

Delårsrapport 2026

Kommunstyrelsen



**BOLLEBYGDS
KOMMUN**

Dnr:

Delårsrapport 2026

1 Sammanfattning

Kommunstyrelsens delårsrapport visar sammantaget en i huvudsak stabil verksamhet och ekonomi, men med varierande måluppfyllelse.

Fyra mål bedöms vara uppnådda: attraktiv arbetsgivare, hållbarhetsmålen samt kollektivtrafik. Arbetet med Rinnaområdet är påbörjat och målet bedöms delvis uppnått. Målet för företagande är däremot inte uppnått. Resultatet i SKR:s Insiktmätning har försämrats och Bollebygd har fallit från plats 143 till 171 i Svenskt Näringslivs ranking. Åtgärder har initierats genom en reviderad handlingsplan och dialog mellan berörda verksamheter och näringslivet. Kommunstyrelseförvaltningen redovisar samtidigt ett mycket högt resultat för hållbart medarbetarengagemang, HME 96, och fortsatt låg sjukfrånvaro.

Flera utrednings- och utvecklingsuppdrag pågår, bland annat en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan, planering av verksamhetsmark, projektdirektiv för äldreboende och kontorslokaler för individ- och familjeomsorgen samt arbete med hållbarhetsstyrning.

Ekonomiskt prognostiserar kommunstyrelsen ett överskott på 0,8 mnkr för helåret. Överskott inom HR, ekonomi samt plan och exploatering motverkas delvis av underskott inom kommundirektörens avdelning och den politiska verksamheten.

Investeringsprojekten är i olika skeden; ny skola för årskurs 7–9 bedöms kunna genomföras inom budget, medan flera andra projekt fortfarande befinner sig i planerings- eller förstudiefas. Internkontrollen visar på inga lyckade cyberattacker, att det finns framtagna kontinuitetsplaner och ett fortsatt arbete med informations- och cybersäkerhet.

Sammantaget bedöms verksamheten ha god ekonomisk kontroll och en stark arbetsmiljö, samtidigt som företagsklimatet och genomförandet av pågående utvecklingsuppdrag behöver följas särskilt.

2 Uppföljning av nämndens mål och nyckeltal

2.1 Företagande

Företag i Bollebygd ska ha goda möjligheter att etableras, verka och utvecklas i kommunen.

Företagsklimatet i en kommun är avgörande för dess ekonomiska utveckling och attraktionskraft. Två viktiga undersökningar som ofta används för att mäta detta är SKR:s Insiktmätning och Svenskt Näringslivs ranking.

SKR:s Insikt-undersökning fokuserar på faktisk myndighetsservice. Den baseras på svar från företag och privatpersoner som haft kontakt med kommunen i konkreta ärenden, exempelvis:

- Bygglov
- Miljö- och hälsoskydd
- Serveringstillstånd

Efter avslutat ärende får respondenterna bedöma bemötande, handläggning, effektivitet och tydlighet.

Resultatet i SKR:s Insiktmätning 2026 visar att Bollebygd hamnade på 52 vilket är ett lågt betyg (lågt betyg: NKI 62, godkänt: 62–69 och högt: 70). Tidigare år har Bollebygd legat på ett godkänt betyg.

Svenskt Näringslivs ranking bygger på en attitydundersökning där företagare får ge sin syn på hur det är att driva företag i kommunen. Undersökningen omfattar områden som:

- Attityder från kommunens politiker och tjänstemän
- Konkurrens och upphandling
- Infrastruktur och kommunikation
- Information och dialog

Den viktigaste faktorn är det sammanfattande helhetsomdömet – alltså den generella känslan företagare har om kommunen som speglar uppfattningar och förväntningar, inte nödvändigtvis faktiska erfarenheter av kontakt med kommunen.

Resultatet i Svenskt Näringslivs rakning 2026 visar att Bollebygd går tillbaka i rankningen från plats 143 till plats 171.

Verksamhetsmål	Indikatorer			
	 Resultatet i SKRs insiktsmätning ska förbättras	Utfall	Mål	Period
		64 %		2025
		63 %		2024
	 Kommunens placering i svenskt näringslivs företagsranking ska förbättras.	Utfall	Mål	Period
		171	142	2026
		143		2025
		207		2024

Målet är inte uppnått.

Åtgärder som vidtagit är att handlingsplanen utifrån näringslivsstrategin har reviderats tillsammans med näringslivsorganisationerna där förvaltningarna beskriver de satsningar och aktiviteter man planerar att genomföra.

Förslag och åtgärder har tagits fram dialog mellan näringslivsutvecklare och förvaltningschef på bygg- och miljöförvaltningen.

2.2 Personalförsörjning – attraktiv arbetsgivare

Bollebygds attraktivitet som arbetsgivare ska förbättras.

Hållbart medarbetarengagemang, HME, används av många kommuner och regioner och gör det möjligt att jämföra resultaten mellan olika organisationer. Kommunstyrelseförvaltningens HME-resultat för 2026 uppgick till 96, vilket är ett mycket högt resultat. Arbetet fortsätter med ambitionen att bibehålla den höga nivån och, om möjligt, ytterligare stärka medarbetarengagemanget.

Utifrån resultaten i medarbetarenkäten har handlingsplaner tagits fram på samtliga enheter. Arbetet med de aktiviteter och utvecklingsområden som identifierats i handlingsplanerna pågår under hela 2026.

Det höga HME-resultatet tyder på att medarbetarna inom kommunstyrelseförvaltningen i stor utsträckning trivs i sitt arbete och upplever det som meningsfullt. En faktor som kan bidra till detta är möjligheten till ett flexibelt arbetssätt, där medarbetare utifrån verksamhetens behov och i dialog med sin chef har möjlighet att arbeta på distans, både hemifrån och från distansarbetsplatsen i Göteborg. Det skapar förutsättningar för medarbetaren att tillsammans med sin chef planera arbetet på ett sätt som fungerar väl för både verksamheten och individen.

I Röda tråden-samtalen förs en kontinuerlig dialog mellan chef och medarbetare om bland annat arbetsuppgifter, arbetsmiljö, hälsa och framtida utveckling. Samtalen bidrar till delaktighet, utveckling och ett långsiktigt hållbart medarbetarengagemang.

Förvaltningen samlas också regelbundet under halv- och heldagar för att arbeta med gemensamma frågor. Träffarna skapar möjlighet för medarbetare att mötas över enhetsgränserna, ökar förståelsen för varandras uppdrag och

bidrar till nya samarbeten. Medarbetarna uttrycker att dessa gemensamma träffar är värdefulla och stärker samarbetet inom förvaltningen.

Verksamhetsmål	Indikatorer				
	 Hållbart Medarbetar Engagemang (HME)	Utfall	Mål	Måloppfyllnad	Period
		96	80	120 %	2026
		96	80	120 %	2025
		92	88	105 %	2024
		90	71	127 %	2023
		83	70	119 %	2022
		83			2021

2.3 Fritid

Utveckla Rinnaområdet som rekreations-, fritids- och friluftsområde. Planlägga rekreations området

Arbetet med att dela på nuvarande detaljplan för Rinnaområdet inleds under våren och detaljplanearbetet för rekreationsområdet påbörjas under 2026, vilket ligger i linje med det beslut som kommunstyrelsen tog vid sitt möte i juni 2026 gällande planprioritering där Rinna är ett av flera prioriterade projekt.

2.4 Hållbarhet, samhällsutveckling och miljö

Våra kommunala verksamhetsfastigheter ska vara energieffektiva och nybyggnation ska ske på ett långsiktigt hållbart och cirkulärt sätt.

Såväl ny 7-9 som utbyggnad av idrottshall i Töllsjö ska uppnå kraven för gröna lån. I båda projekten ställs även hållbarhetskrav för att minska byggnadernas klimatpåverkan. Det är även krav som ska arbetas mot för nya kontoren för individ- och familjeomsorgen men där vi för närvarande är i ett

tidigt skede och undersöker förutsättningarna.

Verksamhetsmål	Indikatorer
	● Våra nya byggnader ska uppfylla kraven för att kunna låna via så kallade gröna lån.
	● Kostnadseffektiva åtgärder vidtas för att tydligt minska byggnadens klimatpåverkan under hela livscykeln.

I Bollebygd ska mobilitet vara tillgänglig för många, ekonomiskt effektiv för samhälle och individ samt orsaka så liten miljö- och klimatpåverkan som möjligt. Särskilt fokus behöver vara på utökad kollektivtrafik samt gång- och cykelvägar.

Kommunfullmäktige har i juni antagit en mobilitetsplan för Bollebygds kommun.

Tillköp har skett på linje 402 Bollebygd-Sandared. Två turer per riktning har införts från och med den augusti 2025.. Statistiken visar en liten ökning av resande från augusti 2025 till april 2026.

2.5 Kollektivtrafik

Kommunen ska verka för en utökad kollektivtrafik i hela kommunen med störst fokus på Olsfors, Hultafors och Töllsjö.

Kommunstyrelsen har en kontinuerlig dialog med Västra Götalands regionen och Västtrafik. Den dialogen kommer att fortsätta.

Tillköp har skett på linje 402 Bollebygd-Sandared. Två turer per riktning har införts från och med den augusti 2025. De tillsatta turerna går inte under skollov och helgdagar, då det var ett krav från Västtrafik för att närtrafik inte ska försvinna. Statistiken visar en liten ökning av resanden från augusti 2025 till april 2026.

Det pågår en dialog med Västtrafik om att köpa till turer mellan Töllsjö och Storskogen.

2.6 Uppföljning av nämndens mål och nyckeltal

Mål	Uppnått	Delvis uppnått	Ej uppnått
Företagande			
Företag i Bollebygd ska ha goda möjligheter att etableras, verka och utvecklas i kommunen.			x
Personalförsörjning – attraktiv arbetsgivare			
Bollebygds attraktivitet som arbetsgivare ska förbättras	x		
Fritid			
Utveckla Rinnaområdet som rekreations-, fritids- och friluftsområde. Planlägga rekreations området		x	
Hållbarhet, samhällsutveckling och miljö			
Våra kommunala verksamhetsfastigheter ska vara energieffektiva och nybyggnation ska ske på ett långsiktigt hållbart och cirkulärt sätt.	x		
I Bollebygd ska mobilitet vara tillgänglig för många, ekonomiskt effektiv för samhälle och individ samt orsaka så liten miljö- och klimatpåverkan som möjligt. Särskilt fokus behöver vara på utökad kollektivtrafik samt gång- och cykelvägar.	x		
Kollektivtrafik			
Utöka kollektivtrafiken i hela kommunen med störst fokus på Olsfors, Hultafors och Tölleby.	x		

3 Utredningsuppdrag

3.1 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan.

Arbetet med att ta fram en kommunövergripande kompetensförsörjningsplan för Bollebygds kommun pågår. Planen utgår från ARUBA-modellen, som omfattar områdena attrahera, rekrytera, utveckla, behålla och avveckla. Modellen skapar en tydlig struktur för kommunens långsiktiga och strategiska arbete med kompetensförsörjning.

3.2 Under förutsättning att överenskommelse om tillköp tecknas skulle kommunstyrelsen ges i uppdrag att utvärdera satsningen under 2025 och 2026.

Tillköp har skett på linje 402 Bollebygd-Sandared. Två turer per riktning har införts från och med den 18/8-2025. De tillsatta turerna går inte under skollov och helgdagar, då det var ett krav från Västtrafik för att närtrafik inte ska försvinna. Statistiken visar en liten ökning från augusti månad 2025 då tillköpet trädde i kraft till april 2026.

3.3 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att genomföra utbyggnad av befintlig idrottshall i Töllesjö till fullstor idrottshall.

Kommunen har upphandlat Skanska som samverkanspartner för att bygga ut hallen till fullstor. Under året har förstudie genomförts, bygglov sökts och just nu pågår projektering. Enligt tidsplanen kommer vissa tidskritiska arbetsmoment utföras redan under hösten och hallen kommer stå klar under sent 2027. Utbyggnaden följer en väldigt tight tidsplan för att minska konsekvensen för verksamheten och undvika extrakostnader för alternativa lokaler.

3.4 Kommunstyrelsen får i uppdrag att fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för ombyggnation av nuvarande 7–9.

Projektdirektiv kommer tas fram i samverkan med verksamheten och teknik- och serviceförvaltningen under året. Arbetet är i uppstartsskede.

3.5 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att i samverkan med övriga facknämnder, jämföra och analysera kostnadsnivån för administration, stöd och ledningsfunktioner i respektive förvaltning. Jämförelsen och analysen ska redovisas i god tid inför nästkommande års budgetarbete.

Uppdraget redovisades för budgetberedningen i maj 2026.

Bygg- och miljöförvaltningen samt socialförvaltningen valt en centraliserad förvaltningsorganisation, det vill säga att stödfunktioner finns centralt placerade i förvaltningarna medan teknik- och serviceförvaltningen samt utbildningsförvaltningen har valt att ha en mer decentraliserad organisation där stödfunktioner ligger ute på enheterna i större omfattning.

Det administrativa stödet till chefer så kallat ledningsstöd varierar något där socialförvaltningen och teknik- och serviceförvaltningen har flest antal årsarbetare (åa), knappt 11,0 åa, som räknas som ledningsstöd.

Utbildningsförvaltningen som är den största förvaltningen har färre, knappt 9,0 åa, och bygg- och miljöförvaltningen som är den minsta förvaltningen har 3,5 åa som ledningsstöd. Kommunstyrelsen har knappt 1,0 åa som ledningsstöd.

Variationen av ledningsstöd och därmed hur budget tilldelats eller prioriteras inom nämnderna kan vara något att se över inför kommande budgetarbete.

3.6 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att göra en inventering och sammanställning av strategiska objekt som är möjliga att förvärva eller hyra.

Arbetet kommer avrapporteras i samband med årsrapporten.

3.7 Kommunstyrelsen ges i uppdrag att ta fram tids- och kostnadsuppskattning för att tillskapa mer verksamhetsmark.

Under våren 2026 har kommunstyrelsen tagit beslut om områden som ska planläggas för verksamhetsmark och uppdrag har givits. Planarbeten har startats upp med stöd av konsulter.

Positivt planbesked har tidigare getts för att ändra detaljplan för Flässjum 2:13 m.fl. Hede fastigheten Flässjum 3:137. Kommunen äger den icke bebyggda fastigheten 3:173 bredvid, även den planlagd för verksamheter men svårsåld pga ineffektivt utnyttjad byggrätt. Uppdrag är beslutat om planändring av dessa två fastigheter och plankostandsavtal skrivet med utgångspunkt i fastighetsarea. Planen är uppstartad och konsult arbetar med uppdraget.

Uppdrag finns för att ta fram en ny detaljplan för Getabrohult, Getabrohult 1:2 och 2:10. Planområdet bedöms vara strategiskt lämpligt för verksamheter, då det har ett gynnsamt skyltläge nära Grönkullenmotet invid riksväg 40. En tidigare detaljplan finns påbörjad för del av detta planområde. Därefter har kommunen även förvärvat angränsande fastighet. Genom att ta tillvara tidigare genomförda utredningar och inkludera nyförvärvad mark skapas goda förutsättningar för en effektiv planprocess och en ökad planberedskap i attraktivt läge. Planen är uppstartad och konsult arbetar med uppdraget.

3.8 Samtliga nämnder genomför en kartläggning av, för respektive verksamhet prioriterade hållbarhetsområden och formulerar aktiviteter och mål till sina verksamhetsplaner. Kartläggning aktualiseras varje mandatperiod

Kommunstyrelsen har genomfört kartläggning av beslutade mål utifrån Avfallsplan, Klimat 2030 och eventuellt andra politiskt beslutade åtagande inom hållbarhet och kommer att arbeta in dessa tillsammans med aktiviteter verksamhetsplan 2027.

3.9 I beredning av alla politiska beslut som är strategiska, kommunövergripande eller med större samhällspåverkan ska konsekvensen för hållbarhetens tre dimensioner redovisas i beslutsunderlagen. Till stöd för bedömningen tas det fram en handbok.

Handboken är framtagen och går upp för beslut under hösten 2026.

När handboken är beslutad kommer en rubrik att tillföras i mall för tjänsteskrivelse så att konsekvens utifrån ekologisk (miljö), social och ekonomisk hållbarhet kommer att redovisas i alla strategiska kommunövergripande ärenden samt ärenden med större samhällspåverkan.

3.10 Samtliga nämnder får i uppdrag att genomföra en verksamhetsanpassad hållbarhetsutbildning för såväl medarbetare som politiker. Utbildningen ska uppdateras var fjärde år.

Då kommunstyrelsen och kommunstyrelseförvaltningen jobbar med olika områden och på en övergripande, strategisk nivå kommer utbildningen baseras på Agenda 2030 och de globala målen för hållbar utveckling. Innehållet i utbildningen formas under hösten 2026 och målet är att utbildningen ska genomföras våren 2027.

3.11 Ta fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för framtida äldreboende

Under året har kommunstyrelseförvaltningen arbetat med att ta fram olika alternativ som beskrivits utifrån ekonomi, verksamhet och hållbarhetsdimensioner. Alternativen har sammanställts i en första rapport som under hösten kommer gå ut på remiss till berörda intressenter. De olika alternativen som utretts är nybyggnation av 100 platser, 60 platser samt 20-30 platser.

3.12 Ta fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för ny-/ ombyggnation av kommunhus etapp 1.

Under året har arbetet inriktats mot att riva Göteborgsvägen 19 för att ge plats åt en kontorsbyggnad anpassad för individ- och familjeomsorgens verksamheter. Projektdirektiv är framtaget och har beslutats. Avtal har tecknats med en arkitektbyrå om att genomföra en förstudie och projektering. Beslut om byggnation beräknas ske tidigt under 2027

3.13 Ta fram projektdirektiv, innehållande verksamhets-, behovs-, samt ekonomiska beskrivningar, för ny allaktivitetshall.

En alternativ plats för allaktivitetshus, gamla vägverkstomten, har under året identifierats som en möjlig plats och kommunfullmäktige har beviljat medel för att starta upp en detaljplan för att möjliggöra byggnation. Platsen har en hel del utmaningar med trafiksituation, begränsad yta, föroreningar samt strandskydd vilket kommer innebära att många utredningar behöver göras. Arbetet med detaljplan är i ett tidigt skede men de första förutsättningarna är positiva.

4 Ekonomi

4.1 Budget och budgetändringar

Verksamhet	Ursprunglig ram 2025	Lönerevisio n	Tillskott Prästgårgärde	Total ram 2025
Kommunstyrel sen	-81,6	-0,9	-0,5	-83,0

Ursprunglig budgetram för kommunstyrelsen var -81,6 mnkr. Tillskott för lönerörelsen är -0,9 mnkr. Kommunstyrelsen ger kommunstyrelse förvaltningen i uppdrag att ta fram en detaljplan för Bollebygds Prästgård 1:5. Kommunstyrelsen föreslår att kommunfullmäktige tilldelar kommunstyrelsen 0,5 mnkr 2026 för genomförandet. Finansiering sker genom sänkning av det budgeterade resultatet.

4.2 Resultat och prognos, övergripande

	Jan-aug 2026			Jan- aug 2025	Helår 2026			Helår 2025
	Utfall	Budg.	Avvik.	Utfall	Prog utfall	Budg.	Prog avvik.	Utfall
Taxor och avgifter	0,1	0,3	-0,1	0,3	0,2	0,4	-0,2	0,3
Hysesintäkter	0,3	0,0	0,3	0,4	0,3	0,0	0,3	0,4
Bidrag	1,8	1,5	0,3	2,1	2,8	2,2	0,6	3,1
Försäljning av verksamhet	0,3	0,6	-0,3	0,5	0,5	0,9	-0,3	0,9
Övriga intäkter	0,6	0,4	0,3	0,8	1,0	0,6	0,4	1,0
Summa intäkter	3,2	2,7	0,5	4,1	4,8	4,1	0,7	5,8
Bidrag	-1,3	-1,0	-0,3	-1,4	-1,8	-1,5	-0,2	-2,0
Köp av verksamhet	-10,5	-10,6	0,0	-9,7	-15,6	-15,7	0,1	-14,4
Löner	-25,8	-26,3	0,5	-24,6	-40,3	-41,2	0,8	-39,0
Lokalkostnader	-2,0	-2,0	-0,1	-2,1	-3,0	-3,0	-0,1	-3,0
Förbrukning- & underhållsmtrl	-0,2	-0,1	-0,1	-0,1	-0,3	-0,2	-0,1	-0,2

Övriga kostnader	-9,6	-13,3	3,7	-10,8	-20,3	-20,2	-0,1	-16,5
Avskrivningar	-2,5	-2,3	-0,1	-2,2	-3,9	-3,5	-0,4	-3,1
Räntekostnader	-1,2	-1,2	0,0	-1,5	-1,8	-1,8	0,0	-2,2
Summa kostnader	-53,1	-56,7	3,6	-52,4	-87,0	-87,1	0,1	-80,5
Nettokostnad	-50,0	-54,0	4,1	-48,3	-82,3	-83,0	0,8	-74,7

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen.

Utfallet för perioden är bättre än budgeterat. Flera enheter väntar större kostnader och även mer intäkter senare under året som ännu inte uppstått, vilket innebär att periodens resultat inte ger en rättvisande bild av det ekonomiska utfallet.

Sammanfattningsvis är avvikelserna till stor del tidsmässiga och kommer att jämnas ut senare under året.

Helårsprognosen för intäkterna uppgår till 4,8 mnkr, vilket är 0,7 mnkr högre än budget. Den positiva avvikelserna förklaras främst av återbetalade medel avseende e-arkiv, slutavräkning för Europa Direkt Sjuhärad samt erhållna bidrag för ett tidigare genomfört projekt inom verksamhet Plex.

Helårsprognosen för kostnaderna uppgår till 87,0 mnkr, vilket är 0,1 mnkr lägre än budget. Den positiva avvikelserna förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av tillfälliga vakanser av föräldrarelaterad frånvaro. Samtidigt belastas resultatet av högre kostnader för utbetalda bidrag samt ökade avskrivningar, huvudsakligen hänförliga till investeringar i förnyad skrivarpark och nya arbetsdatorer. De ökade kostnaderna motverkas dock av de lägre personalkostnaderna, vilket sammantaget medför att kostnadsnivån bedöms ligga i nivå med budget.

Nettokostnaden för helåret prognostiseras öka med 7,6 mnkr jämfört med föregående år, vilket motsvarar en ökning med 10,2 procent.

Intäkterna prognostiseras minska med 1,0 mnkr jämfört med föregående år. Förändringen förklaras främst av lägre bidrags intäkter samt minskade

intäkter för färdtjänst till följd av ett lägre antal brukare inom socialnämndens verksamhet. Eftersom kostnaderna för färdtjänsten faktureras via kommunstyrelsen påverkar volymförändringen intäktsnivån.

Kostnaderna prognostiseras öka med 6,5 mnkr jämfört med föregående år. Kostnads prognosen påverkas, utöver ökade lönekostnader till följd av årets lönerevision, främst av högre kostnader för räddningstjänst. Därtill tillkommer konsultkostnader avseende utredningen av Buagärde samt ökade licenskostnader. Avskrivningskostnaderna har också ökat till följd av nya aktiveringar, bland annat nya skrivare och nya datorer.

4.3 Resultat och prognos, per verksamhet

	Jan-aug 2026			Jan-aug 2025	Helår 2026			Helår 2025
	Utfall	Budg.	Avvik.	Utfall	Prog utfall	Budg.	Prog avvik.	Utfall
Kommunstyr. ordf	-2,1	-1,9	-0,2	-1,7	-3,0	-2,8	-0,2	-2,6
Kommunchef	-23,6	-23,1	-0,5	-22,1	-36,3	-35,1	-1,2	-33,7
Ekonomichef	-13,4	-14,8	1,4	-13,8	-22,7	-23,2	0,5	-20,8
HR-chef	-5,9	-8,3	2,4	-5,3	-11,7	-12,9	1,2	-9,4
Planchef	-5,0	-5,8	0,9	-5,5	-8,6	-9,0	0,5	-8,2
Totalt	-50,0	-54,0	4,1	-48,3	-82,3	-83,0	0,8	-74,7

Belopp i mnkr. Avrundningar förekommer i tabellen.

Kommunstyrelsen prognostiserar ett helårsresultat +0,8 mnkr.

Kommunstyrelsens ordförande:

Under kommunstyrelsens ordförande budgeteras kostnader hänförliga till den politiska verksamheten, främst arvoden. Verksamheten prognostiserar ett budgetunderskott -0,2 mnkr för året. Arvodet överstiger det belopp som budgeten har baserats på.

Kommundirektörens avdelning:

Under kommundirektörens avdelning budgeteras flera av de kommunövergripande kostnaderna såsom lokaler, färdtjänst och kollektivtrafik. Kommundirektörens avdelning rymmer även kansli enheten med tillhörande kanslichef. Verksamheten prognostiserar ett budgetunderskott -1,2 mnkr för året.

Budgetunderskottet hänförs huvudsakligen till kostnader för utredningsarbetet avseende Buagärde 1:2 och 1:9. Kostnader för juridiskt stöd från Wesslau Advokatbyrå uppgår till 0,7 mnkr. Därutöver har ytterligare juridisk rådgivning beställts från Advokatfirman Glimstedt som stöd i kommunens fortsatta hantering av ärendet. Samtliga i nuläget kända

kostnader har beaktats i helårs prognosen, men viss osäkerhet kvarstår avseende den slutliga kostnadsnivån.

Även kostnader för färdtjänst bedöms vara förknippade med en osäkerhet, då kommunen endast i begränsad omfattning kan påverka kostnadsutvecklingen inom området.

Ekonomiavdelningen:

Under ekonomiavdelningen budgeteras kostnader för kommunens ekonomiadministration, upphandling, redovisningsenhet och IT-enhet.

Verksamheten prognostiserar ett budgetöverskott +0,5 mnkr för året.

Överskottet hänförs huvudsakligen till IT-enheten och förklaras främst av tillfälliga vakanser samt lägre kostnader för förbrukningsmaterial och övriga verksamhetskostnader.

HR-avdelningen:

Under HR-avdelningen budgeteras kostnader för kommunens HR-funktion, lönespecialister, fackliga kostnader, samt kostnader för reception.

HR-avdelningen prognostiserar ett överskott +1,2 mnkr för året. Avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat, bland annat till följd av föräldrarelaterad frånvaro. En återbetalning om 0,2 mnkr har erhållits avseende dubbelfakturerad företagshälsovård. Kommunen köper HR- och lönetjänster från Tranemo kommun genom samverkan mellan kommunerna. Kostnaderna bedöms bli lägre än budgeterat under året till följd av tillfälligt lägre resursbehov.

Viss osäkerhet kvarstår kring årets slutliga utfall eftersom kostnader för företagshälsovård, friskvårds bidrag och julgåvor fastställs först vid årsskiftet. Bedömningen i delåret är dock att avsatta medel kommer att nyttjas i sin helhet under året.

Plan och Exploatering:

Här redovisas kostnader för kommunens planarbete samt planerade

exploateringsprojekt. Vinst från försäljning av exploateringstomter kommer inte nämnden till godo enligt investerings riktlinjerna utan hamnar på finansförvaltningen. Även kostnader som hör till kommunens GIS-verksamhet ligger under enheten. Planverksamheten prognostiserar ett överskott +0,5 mnkr. Avvikelsen beror främst på förskjutningar i planprojekt till följd av avsaknaden av ramavtal för arkitekttjänster tidigare under året. Arbetet har nu återupptagits och fortsätter under hösten samt 2027. Järnvägsprojektets tidplan styrs fortsatt av Trafikverkets process.

4.4 Prognoserna under året, samt eventuella åtgärder

	februari	april	augusti
Prognos för helårsresultatet	0,0	+0,5	+0,8

Den förbättrade prognosen förklaras huvudsakligen av tillfälliga vakanser av föräldrarelaterad frånvaro och ett tillfälligt lägre behov av köpta HR- och lönetjänster. Prognosen har även påverkats positivt av återbetalning av felaktigt debiterade företagshälsovårds kostnader från tidigare år.

4.5 Investeringar

Reinvesteringar

Projekt fullmäktige	Budget helår	Utfall ack. innev. år	Kvar	Prognos	Avvikelse
Reinvestering KS	-4 000	-3 207	-793	-4 000	0
Summa	-4 000	-3 207	-793	-4 000	0

Belopp redovisas i tkr

Investeringar

Projekt fullmäktige	Utfall årsack.	Budget helår	Utfall ack.innev. år	Kvar	Prognos	Avvikelse
Skola 7-9 - Bollebygdskolan	-5 596	-70 000	-3 486	-66 514	-13 000	-57 000
Fullstor idrottshall Töllsjö	-334	-20 000	-321	-19 679	-9 000	-11 000
Ny förskola Södra Fjällastorp	0	-4 000	0	-4 000	0	-4 000
Skolområdet i Olsfors	-4 410	0	0	0	0	0
Nytt kommunhus	0	-4 000	0	-4 000	-500	-3 500
Summa	-10 340	-98 000	-3 807	-94 193	-22 500	-75 500

Belopp redovisas i tkr

Skola 7-9

Nybyggnation av ny 7-9 ligger något efter jämfört med ursprungliga tidsplanen till följd av att projekteringen har dragit ut på tiden vilket gör relativt stor skillnad i utfallet under år 2026, i dagsläget görs dock bedömningen att tidsplanen kommer hållas. Bygglov är beviljad och entreprenör är upphandlad vilket innebär att prognosen numera bygger på anbudspriser istället för schablonberäkningar. I dagsläget görs bedömningen att budgeten kommer underskridas med ca 50 mnkr, men det finns en hel del riskmoment kvar som kommer minskas allteftersom projektet fortskrider. En tillkommande utgift för projektet är en tillfällig bro över Nolån för att förbättra säkerheten på området och underlätta byggtrafiken. Utgiften rymms inom beslutad budget.

Fullstor idrottshall Töllsjö

Projektet befinner sig just nu i projekteringsfasen, projektets budget beräknas hållas och byggnation är planerad att starta innan årsskiftet.

Nytt kommunhus, kontor för individ- och familjeomsorgen

Arbetet med projektet befinner sig i förstudiefasen. Kommunen har tecknat avtal omed en arkitektfirma och ett första uppstartsmöte har ägt rum. I dagsläget är budget avsatt för förstudie och projektering, kommunfullmäktige kommer ta ställning till totala kostnaden för projektet i ett senare skede när det finns en kalkyl.

Förskola och skolområdet Olsfors

Dessa projekt befinner sig under detaljplanearbete vilket innebär att de inte bedöms innebära några investeringsutgifter under året då kostnader för att ta fram detaljplan ska redovisas som driftskostnader.

5 Medarbetare

5.1 Personalstatistik

	Perioden innevarande år			Perioden föregående år		
	Kvinnor	Män	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
Antal tillsvidareanställda	30	19	49	30	21	51
Andel tillsvidareanställda (%)	61 %	39 %	100 %	59 %	41 %	100 %
Antal visstidsanställda	1	1	2	2	0	2
Andel visstidsanställda (%)	50 %	50 %	100 %	100 %	0 %	100 %
Antal timavlönade (timmar)	154	85	239	106	0	106
Övertid/fyllnad/mertid (tim)	0	19	19	7	12	18
Andel tillsvidare m. heltid (%)	93 %	100 %	96 %	90 %	100 %	94 %
Sjukfrånvaro (%)	2 %	1 %	1 %	2 %	1 %	2 %
Sjukfrånvaro mer än 60 dagar (%)	0 %	0 %	0 %	44 %	0 %	27 %
Sjukfrånvaro under 29 år (%)	3 %	0 %	2 %	0 %	5 %	2 %
Sjukfrånvaro 30-49 år (%)	1 %	1 %	1 %	3 %	1 %	2 %
Sjukfrånvaro över 50 år (%)	2 %	1 %	1 %	1 %	2 %	1 %

Jämfört med 2025 är det 2 färre medarbetare på Kommunstyrelseförvaltningen. Sjukfrånvaron ligger på en fortsatt låg nivå. Den låga sjukfrånvaron beror antagligen på att medarbetare i Kommunstyrelseförvaltningen har möjlighet till distansarbete vid lättare åkommor som gör att man fortfarande kan arbeta fast inte på plats på kontoret. Förvaltningens chefer arbetar aktivt med rehabilitering för att stödja medarbetarnas återgång i arbete efter sjukdom.

5.2 Kompetensförsörjning

Liksom många andra kommuner står Bollebygds kommun inför utmaningar inom kompetensförsörjningen. Tillgången på arbetskraft är generellt begränsad, vilket ställer ökade krav på kommunen som arbetsgivare att kontinuerligt arbeta för att vara attraktiv och erbjuda en god och hållbar arbetsmiljö.

Inom Kommunstyrelseförvaltningen märks utmaningarna framför allt genom ökade svårigheter att rekrytera medarbetare med rätt utbildning, kompetens och erfarenhet. Mot denna bakgrund blir arbetet med att behålla och utveckla befintliga medarbetare allt viktigare.

Som en del i detta arbete för förvaltningens chefer löpande dialog med medarbetarna om kompetensutveckling, utvecklingsbehov och framtida möjligheter inom ramen för Röda tråden-samtalen.

5.3 Mångfald och jämställdhet

Arbetet med mångfald och jämställdhet är integrerat i den ordinarie verksamheten och utgör en del av verksamhetsplaneringen genom förvaltningens årshjul. Frågor inom området lyfts regelbundet på arbetsplatsträffar och diskuteras i arbetsgrupperna. Som stöd i arbetet finns framtagna rutiner och stödmaterial. Under 2026 har arbetet med normmedvetenhet fortsatt.

5.4 Arbetsmiljö och hälsa

Genom dialog i Röda tråden-samtalen följer förvaltningens chefer regelbundet upp medarbetarnas hälsa och arbetsmiljö, både vid arbete på distans och på kontoret. Resultatet från medarbetarenkäten visar att medarbetarna inom Kommunstyrelseförvaltningen i hög grad upplever en god arbetsmiljö och att arbetet känns meningsfullt.

Många medarbetare inom förvaltningen har breda uppdrag med varierande arbetsuppgifter. Det kan periodvis innebära en upplevelse av splittrade

arbetsdagar och svårigheter att hinna med samtliga arbetsuppgifter. I dessa situationer förs en dialog mellan chef och medarbetare om prioriteringar och om vilka arbetsuppgifter som vid behov kan skjutas fram eller väljas bort. Syftet är att skapa en hållbar balans mellan de krav som ställs i arbetet och de resurser som finns tillgängliga.

6 Internkontroll

6.1 Nämndens internkontrollplan

Hacker/cyberattack

Inga lyckade hacker- eller cyberattacker har genomförts under året. Kommunstyrelsen arbetar intensivt och målinriktat med att säkerställa en så säker egen IT-drift som möjligt. Arbetet inriktas även mot att kravställa och följa upp externa leverantörer.

Kontinuitetsplanering

Kontinuitetsplaner är framtagna i samtliga förvaltningar. Områden/verksamheter som är sårbara är identifierade. Prioritet är att minska sårbarheten genom planering av resurser såväl personliga som materiella.

Avtalsföljsamhet

Avtalsuppföljning genomförs i samband med årsredovisningen.

Svårighet att rekrytera

Rekryteringsläget varierar mellan Kommunstyrelseförvaltningens olika avdelningar och påverkas av tillgången på kompetens inom respektive yrkesområde. Eftersom avdelningarna är relativt små och i flera fall består av enstaka specialistfunktioner kan rekryteringar innebära särskilda utmaningar. Det kan vara svårt att hitta kandidater som både har rätt kompetens och den yrkeserfarenhet som krävs för att kunna ta sig an uppdraget på ett hållbart och självständigt sätt.

Som ett sätt att möta kompetensbristen pågår ett samarbete med Tranemo kommun inom systemförvaltningen av lönesystemet. Bollebygds kommun köper för närvarande motsvarande 20 procent av en heltidstjänst inom systemförvaltning. Samarbetet bidrar till att säkerställa tillgången till

nödvändig specialistkompetens inom området.

6.2 Övriga delar i internkontrollen

Kontrollpunkter för dataskyddsarbetet

Arbetet med att stärka kommunens förmåga att uppfylla cybersäkerhetslagens intentioner har påbörjats och bedrivs enligt fastställd plan. Målsättningen är att säkerställa att kommunen har ändamålsenliga styrdokument, processer och arbetssätt som skapar förutsättningar för en säker och systematisk efterlevnad.

Ett policydokument för informations- och cybersäkerhet har tagit fram och beslutats om. Policyn tydliggör kommunens inriktning, övergripande mål samt ansvarsfördelning inom området och utgör grunden för det fortsatta utvecklingsarbetet. Med policyn som utgångspunkt pågår ett arbete med att ta fram, revidera och harmonisera underliggande styrdokument i form av riktlinjer, rutiner och anvisningar. Syftet är att skapa en sammanhållen och ändamålsenlig styrning som ger verksamheterna ett tydligt stöd i det praktiska arbetet samt säkerställer att kommunen på ett systematiskt sätt kan uppfylla gällande och kommande krav inom informations- och cybersäkerhetsområdet.

Arbetet omfattar bland annat styrdokument inom områden såsom incidenthantering, kontinuitetsplanering, leverantörsstyrning samt säkerhetsmedvetenhet. Genom att etablera en tydlig styrningsstruktur skapas förutsättningar för en säker efterlevnad, en ökad riskmedvetenhet och ett mer enhetligt arbetssätt i hela organisationen.

Inom området incidenthantering och incidentrapportering har ett arbete genomförts för att ta fram en kommungemensam rutin och process för hantering av informations- och cybersäkerhetsincidenter. Syftet är att säkerställa att incidenter upptäcks, rapporteras, hanteras och följs upp på ett enhetligt och systematiskt sätt samt att kommunen kan uppfylla de krav

som ställs i kommande lagstiftning. Formellt beslut kring rutinen beräknas fattas tidig höst 2026.

Genom införandet av en gemensam incidenthanteringsprocess stärks kommunens förmåga att snabbt upptäcka och hantera säkerhetshändelser, minska konsekvenserna av inträffade incidenter samt skapa förutsättningar för ett kontinuerligt lärande och förbättringsarbete inom informations- och cybersäkerhetsområdet.

Gällande säkerhet i leveranskedjan och tredjepartshantering har arbetet fortsatt med att stärka kommunens förmåga att säkerställa att externa leverantörer uppfyller ställda krav inom informations- och cybersäkerhetsområdet. Eftersom en stor del av kommunens verksamhet är beroende av externa leverantörer och digitala tjänster är en strukturerad uppföljning av leverantörernas säkerhetsarbete av stor betydelse.

Under våren 2026 har kommunen infört ett stödsystem som ger verksamheterna ett förbättrat och mer enhetligt stöd i arbetet med leverantörsstyrning. Systemet möjliggör en systematisk dokumentation och uppföljning av de krav som ställs på leverantörerna utifrån gällande lagstiftning, interna styrdokument och avtalade säkerhetskrav.

Genom stödsystemet får förvaltningarna ett praktiskt verktyg för att på ett enkelt och strukturerat sätt följa upp leverantörernas efterlevnad av krav inom informations- och cybersäkerhetsområdet. Detta skapar bättre förutsättningar för att identifiera eventuella brister, genomföra nödvändiga åtgärder samt säkerställa att leverantörerna upprätthåller en tillräcklig säkerhetsnivå över tid.

Verksamhetens systematiska brandskyddsarbete

Samtliga medarbetare på kommunstyrelseförvaltningen har genomgått brandskyddsutbildning. Det har genomförts utrymningsövning enligt plan i kommunhuset där merparten av kommunstyrelsens medarbetare har sina

arbetsplatser.

Brandskyddsansvarig går tillsammans med fastighetsenheten regelbundet en brandskydds rond och den årliga fysiska skyddsronden har genomförts av chefer i samverkan med huvudskyddsombud. Inga anmärkningar har framkommit vare sig vid skydds rond eller brandskydds ronderna.