



SVENLJUNGA
KOMMUN

rapport

Delårsrapport 2025 Kommunfullmäktige

Förvaltning/enhet	Kommunfullmäktige
Datum	2025-08-31



Innehållsförteckning

Inledning	2
Vision och värdegrund	3
Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen	4
Förvaltningsberättelse	9
Räkenskaper	24
Driftredovisning	25
Investeringsredovisning	31
Kommunstyrelsen	37
Barn- och utbildningsnämnden	45
Socialnämnden	54
Samhällsbyggnadsnämnden	63
Koncernens dotterbolag	70
Kommunens revisorer	81

Inledning

Delårsbokslutet för kommunen omfattar perioden januari t o m augusti. I delårsbokslutet mäts inte det ekonomiska resultatet lika precist som i årsbokslutet, beroende på att periodisering av kostnader och intäkter inte sker lika noggrant som i bokslutet för helåret. Ambitionen i delårsrapporterna är dock att betydande kostnads- och intäktsposter ska redovisas på rätt redovisningsperiod.

Nämnder och bolag rapporterar hur de arbetar för att nå uppställda mål, både kvalitativa och ekonomiska. De av kommunfullmäktige beslutade målen presenteras och utvärderas. Rapporten innehåller även förvaltningsövergripande information. De ekonomiska delarna av rapporten presenteras både för kommunen totalt och för respektive nämnd och bolag för sig.

Rapportering sker till kommunfullmäktige.

Vision och värdegrund

Vision

Här skapar vi Det Godaste Livet:

- Vi bygger ett tryggt och hälsosamt samhälle för alla.
- Vi skapar en hållbar utveckling, såväl ekonomiskt, socialt som miljömässigt.
- Vi utvecklar en skola i toppklass.
- Vi utformar gott om kulturella och sociala mötesplatser.
- Vi vårdar och tillgängliggör vår vackra natur för alla.
- Vi jobbar för att erbjuda ett brett utbud av företag och arbetstillfällen, samt ett bra kommunikationsnät.

Värdegrund

Utifrån ett helhetsperspektiv arbetar vi strategiskt för den gemensamma nyttan, alltid med kommunkoncernens bästa för ögonen.

Vi arbetar tillsammans mot kommunens gemensamma mål med fokus på invånarnas, företagares och organisationers bästa. Arbetet kännetecknas av respekt, prestigelöshet och ett ödmjukt förhållningssätt. "Tillsammans utvecklar vi Svenljunga kommun."

Vi hjälper varandra där behov och möjlighet finns. Tillsammans arbetar vi för att rätt resurser används eller skapas för att nå våra mål.

Verksamhet och beslut grundar sig på rättssäkerhet, hållbarhet, resurshushållning, delaktighet och demokrati. Vi arbetar lösningsfokuserat och bemöter alla med respekt och professionalitet.

Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen

Fullmäktige har beslutat om fyra fullmäktigemål. Flera förvaltningar och bolag bidrar till måluppfyllelsen genom att "bryta ner" fullmäktiges mål till nämnd- och enhetsmål. Fullmäktigemålen måluppfyllelse bedöms med hjälp av resultatunderlag från nämndmål och enheternas rapportering som i sin tur bygger på indikatorer och uppföljningar längre ner i organisationen.

Måluppfyllelsen definieras enligt följande bedömningsskala kompletterat med en trendriktning jämfört med tidigare bedömning. Bedömningarna sker genom att göra en samlad bedömning av nämndernas separata bedömningar längre fram i rapporten.

Bedömning och trend

	Ej uppfyllt		Ökad
	Delvis uppfyllt		Minskad
	I hög grad uppfyllt		Oförändrad
	Helt uppfyllt		Inget värde angivet
	Ej utvärderad		

Fullmäktigemål 1: Vi ger barn och unga upp till 30 år förutsättningar för fortsatta studier, sysselsättning och arbete

Bedömning	Trend
	

Kommentar:

I förskolan har Läslýftet bidragit till bättre språkutveckling och mer jämlika förutsättningar. I grundskolan syns tydliga förbättringar i resultaten till exempel andelen elever som klarar nationella prov åk 3 i svenska och svenska som andraspråk. Den totala måluppfyllelsen har ökat jämfört med föregående läsår men flickorna tappar och pojkarna ökar. Samtidigt ökar frånvaron. Lärcentrum och SFI visar goda resultat och fler ungdomar går vidare till studier eller arbete. Arbetsmarknadsenheten har ett nära samarbete med ungdomarna.

Vi arbetar kontinuerligt för att stärka utbildning, sysselsättning och företagsklimat genom att ta emot praktikanter. På näringslivssidan utvecklas stöd till företag för att kunna ta emot fler praktikanter och samtidigt möjlighet att visa upp sina företag.

De nya funktionerna för Barn och ungdomscentralen har rekryterats. Under hösten och vintern kommer vi arbeta fram strukturen för arbetet. Vi har också påbörjat en kommunövergripande brottsförebyggande plan, familjewebben och en modell för samverkan mellan förskola, skola och näringsliv.

Läsfrämjande arbete har fått mer resurser genom ett projektbidrag från Kulturrådet och en fritidsledare på 50 procent har fastanställts på biblioteket.

Fullmäktigemål 2: God ekonomisk hushållning

Bedömning	Trend
	

Årets resultat ska uppgå till minst 2,0 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, men för 2025 görs ett undantag med anledning av den ansträngda ekonomiska situationen. Målet sätts till 1,4 %.

Resultatmålet för Svenljunga kommun innebär ett inflationsskydd av det egna kapitalet. För 2025 skall resultatet uppgå till minst 1,4 % av skatteintäkter och generella statsbidrag, vilket innebär ett resultat om minst 11,5 miljoner kronor.

Helårsprognosen på +9,5 miljoner kronor innebär att resultatmålet beräknas inte uppfyllas, om än med en mindre marginal. Målet har uppfyllts samtliga år i jämförelseperioden nedan.

Det finansiella resultatmålet har varit lågt senaste åren. Det slutliga resultatet har trots allt hamnat på en bra nivå, mestadels tack vare mycket positiv skatteunderlagsutveckling jämfört med prognoserna inför respektive år. I planeringssyfte bör resultatmålet så snart som möjligt åter vara i nivå om minst 2,0 % av skatteintäkter och bidrag och sedan ännu lite högre då kommunen befinner sig i en investeringstyngd period.

(mnkr)	2021	2022	2023	2024	Prognos 2025
Enligt resultaträkning	32,3	51,1	29,9	22,6	9,5
Varav extra ordinära kostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Varav jämförelsestörande poster	0,0	0,5	0,3	-1,3	0,0
Resultat att utvärdera	32,2	51,7	30,2	21,3	9,5
Krav enligt målformulering	10,2	14,4	3,8	4,0	11,5
Skillnad	22,0	37,3	26,4	17,3	-2,0

Kommentar:

Sammanlagt för samtliga nämnder prognostiseras ett stort budgetunderskott för 2025, vilket försvårar möjligheterna att uppnå målet.

De demografiska förändringarna blir alltmer påtagliga för våra verksamheter. En åldrande befolkning börjar slå igenom och i perioder finns behov av att överbelägga korttidsenheten då en boendekö uppstår. Inom hemtjänsten märks inte så stor ökning av ärenden, men ärendena har mer omfattande insatser per individ än tidigare, vilket kräver mer personalresurser.

Inom skolans och förskolans verksamheter märks ett lägre antal barn och elever med anledning av lägre antal födda samt ett minskande befolkningsantal. Det blir sammantaget svårt att upprätthålla samma kvalitet inom tilldelade budgetramar.

Mer information från varje nämnd finns längre fram i rapporten.

Kommunens, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB:s, investeringar ska vara delvis självfinansierade över tid (den senaste femårsperioden).

Självfinansieringsgraden ska uppgå till minst 65 %.

Målet omdefinierades inför 2023 med anledning av den historiskt stora investeringen avseende ny skolstruktur i södra kommundelen. Tidigare innebar målet att 100 % självfinansieringsgrad skulle uppnås.

Självfinansieringsgraden beräknas genom att årets resultat och avskrivningar divideras med investeringsutfallet i den skattefinansierade verksamheten, inklusive Svenljunga Verksamhetslokaler AB.

Vid utvärdering av det finansiella målet för investeringar skall hänsyn tas till att detta gäller över tid, och utvärderingen ska sträcka sig 5 år tillbaka. Om målet uppfylls minskar kommunens och bolagets behov av att låna pengar till investeringar, i den skattefinansierade verksamheten i alla fall.

I investeringsresultatet ingår även investeringar, resultat och avskrivningar i Svenljunga Verksamhetslokaler AB för att få en rättvisande bild av kommunens verksamhet. Självfinansieringsgraden uppgår enligt prognosen till 77 % för 2025. Målet är 65 %, vilket innebär att det uppfylls.

Orsaken till avvikelserna är att investeringarna inte genomförts i samma takt som budgeten.

	2021	2022	2023	2024	Prognos 2025
(mnkr)					
Investeringsutfall kommunen	24,6	26,6	13,9	19,3	22,0
Investeringsutfall SVLAB	31,5	14,8	78,7	126,2	29,4
S:a investeringsutfall	56,1	41,3	92,6	145,5	51,3
Resultat kommunen	32,3	51,1	29,9	22,6	9,5
Resultat SVLAB	0,7	-1,9	0,8	2,8	0,9
Avskrivningar kommunen	10,3	11,3	14,1	13,4	13,5
Avskrivningar SVLAB	15,2	16,1	15,5	16,7	22,7
S:a resultat och avskrivningar	58,4	76,6	60,3	55,4	46,6
Årligt investeringsresultat	2,3	35,3	-32,4	-90,0	-4,7
Själffinansieringsgraden senaste femårsperioden					77%
Målet för självfinansieringsgraden senaste femårsperioden					65%

Fullmäktigemål 3: Vi skapar en attraktiv kommun för alla

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Funktionshinderområdet har utvecklat nya mötesplatser för ökad delaktighet. Antalet mötesplatser för kommunens äldre invånare har också utökats. Badplatsen i Ätran är ett resultat av "Mitt drömsamhälle" som är en dialog med skolungdomar på högstadiet. Träffpunktsdialogerna är fortfarande relativt okända. I arbetet behövs fortsatt satsning på marknadsföring för att locka fler invånare.

Vi behöver höja frisknärvaron i kommunen som påverkar både ekonomi och kvalitet i verksamheterna och indirekt våra kommuninvånare. För att komma till rätta med den behövs fortsatta riktade arbetsmiljöinsatser med fokus på ledarskap, arbetsbelastning och förebyggande hälsosatsningar enligt modellen Sunt arbetsliv.

Insiktsmätningen som visar nöjdheten bland våra invånare och företag visar att nöjdheten är hög bland dem som varit i kontakt med kommunen gällande tex bygglov, livsmedelskontroll, miljö. Arbetet inför den stora renoveringen av Mogabadet pågår, under hösten utses en entreprenör.

Fullmäktigemål 4: Vi bidrar till minskad miljö och klimatbelastning

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Hållbarhetsarbetet bedrivs på flera fronter och kopplas både till utbildning, till praktisk verksamhetsutveckling och vi ställer miljö- och hållbarhetskrav i våra upphandlingar.

I förskolor och skolor arbetar barn och elever med teman kring natur, återbruk och kretslopp. Det kompletteras med arbetet i projektet "resurssmart kommun", vilket också ökar engagemanget hos kommunens invånare.

I samtliga förvaltningar och bolag används återbruk av möbler och material i ökad omfattning i enlighet med avfallsplanens mål. Socialförvaltningen har infört samordnade leveranser och fler digitala möten, vilket minskar både transporter och miljöbelastning, samtidigt som det bidrar till en mer värdig omsorg.

Kostenheten lever redan upp till FN:s hållbarhetsmål för 2030 och investeringar i vatten och avlopp har gett tydliga resultat genom en kraftig minskning av elförbrukningen. Arbetet för att värna om kommunens vatten har skjutits upp.

Svenljunga Verksamhetslokaler fortsätter installera solceller. Under året monteras 90 paneler på Hantverkshuset och Boråsvägen 29. Under hösten görs energiåtgärder på flera värmecentraler i Sexdrega i det egna närvärmenätet.

Om vi bortser för reservkraftsanläggningar så används fossila bränslen nu endast som komplement i Mårdaklevs skola med ca 5m3 under 2025. Skolan kommer enligt plan att avvecklas och efter detta används inte fossila bränslen i våra lokaler.

Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

Ekonomisk utveckling under 5 år, för Svenljunga kommun

Den kommunala koncernen

Förutom kommunen består koncernen av helägda AB Svenljunga Bostäder (ABSB) och Svenljunga Förvaltning AB där det senare i sin tur äger Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) och Svenljunga Industrifastigheter AB (SIFAB). Förvaltningsbolaget bedriver ingen egen verksamhet. SVLAB bygger, äger och förvaltar kommunens verksamhetslokaler. Från 2024 sker ingen rapportering för SIFAB då bolaget är vilande.

ABSB och SVLAB redovisar prognoser som är något bättre än budget och avkastningskrav.

För ABSB är dock prognosen starkt påverkad av en uppskrivning av marknadsvärdet på nybyggnationen på Boråsvägen 5, med en miljon kronor. (Bokslutsåret 2024 gjorde bolaget en nedskrivning av värdet med 8,5 mnkr som belastade resultatet.) För kärnverksamheten innebär prognosen dock ett underskott i år igen, nu med 0,5 miljoner kronor. Bolaget har tufft att hålla lägenheterna uthyrda. Vakansgraden har ökat mycket under våren och uppgår nu till ca sex procent. Bolaget har också fler hyresgäster som inte betalar sina hyror och riskerar därmed vräkning. Bolaget prognosticerar att kundförlusterna ska uppgå till hela 0,5 miljoner kronor.

Den negativa ekonomiska utvecklingen i ABSB behöver vändas!

Belopp i tusentals kronor	Resultat före skatt 250831	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse 2025
Svenljunga Verksamhetslokaler AB	7 268	1 158	930	228
AB Svenljunga Bostäder	1 526	537	437	100

Sett till utvecklingen de senaste fem åren har båda bolagen haft en negativ utveckling av soliditeten. Främsta gemensamma orsaken är investeringar som finansieras av ökad belåning. För AB Svenljunga Bostäder urholkas eget kapital då senaste årens resultat varit negativa, vilket är bekymmersamt. Nu i delårsbokslutet syns ett uppsving i soliditeten men beror till stor del på att resultatet per 250831

kraftigt överstiger prognosen för helåret. Till årsbokslutet är det troligt att soliditeten åter är på lägre nivåer.

Femårsöversikt kommunala bolagen					
Belopp i tusentals kronor	202508	2024	2023	2022	2021
Svenljunga Verksamhetslokaler AB:					
Eget kapital	33 128	26 486	23 722	23 060	25 005
Totala tillgångar	504 315	463 384	373 909	319 014	323 326
Soliditet	6,6%	5,7%	6,3%	7,2%	7,7%
Låneskuld	450 211	415 416	327 329	282 647	287 780
AB Svenljunga Bostäder:					
Eget kapital	12 732	11 145	13 186	14 202	14 685
Totala tillgångar	248 833	248 121	231 812	200 176	180 759
Soliditet	5,1%	4,5%	5,7%	7,1%	8,1%
Låneskuld	225 668	221 913	207 228	177 673	153 648

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Årets resultat

Delårsresultatet per 2025-08-31 visar ett överskott totalt i kommunen på 18,8 miljoner kronor. För motsvarande period 2024 var resultatet ett överskott på 18,9 miljoner kronor. Helårsresultatet 2024 blev sedan ca 22,6 miljoner kronor. Om allt vore linjärt skulle delårsresultatet var 8/12-delar av helårsresultatet. I Driftsredovisningen längre fram i rapporten finns respektive nämnds resultat efter 8 månader.

Budgeterat resultat uppgår till 11,7 miljoner kronor, vilket är att betrakta som ganska lågt. Det är dock betydligt högre än föregående år (+3,2 miljoner).

Svenljunga kommun prognostiserar ett resultat om +9,5 miljoner kronor för 2025. Detta är också att betrakta som balanskravsresultatet eftersom inga reavinster/-förluster hittills uppkommit från försäljning av fastigheter (ej exploatering). Prognosen för årets resultat innebär därmed ett budgetunderskott med drygt 2 miljoner kronor. Den enskilt största orsaken är det sammanlagda nämndsunderskottet, vilket uppgår till hela -8,7 miljoner kronor. Avvikelsen är 1,1 % av nämndernas totala budgetram, vilket är att betrakta som en hög avvikelse. Det är socialnämnden som bidrar mest till underskottet, med -6,3 miljoner kronor. Underskottet är störst inom äldreomsorgen men även inom

funktionsnedsättning. Ökad vårdtyngd, höga personalkostnader samt ökat antal insatser är främsta orsakerna. Även kostnaderna för ekonomiskt bistånd ökar.

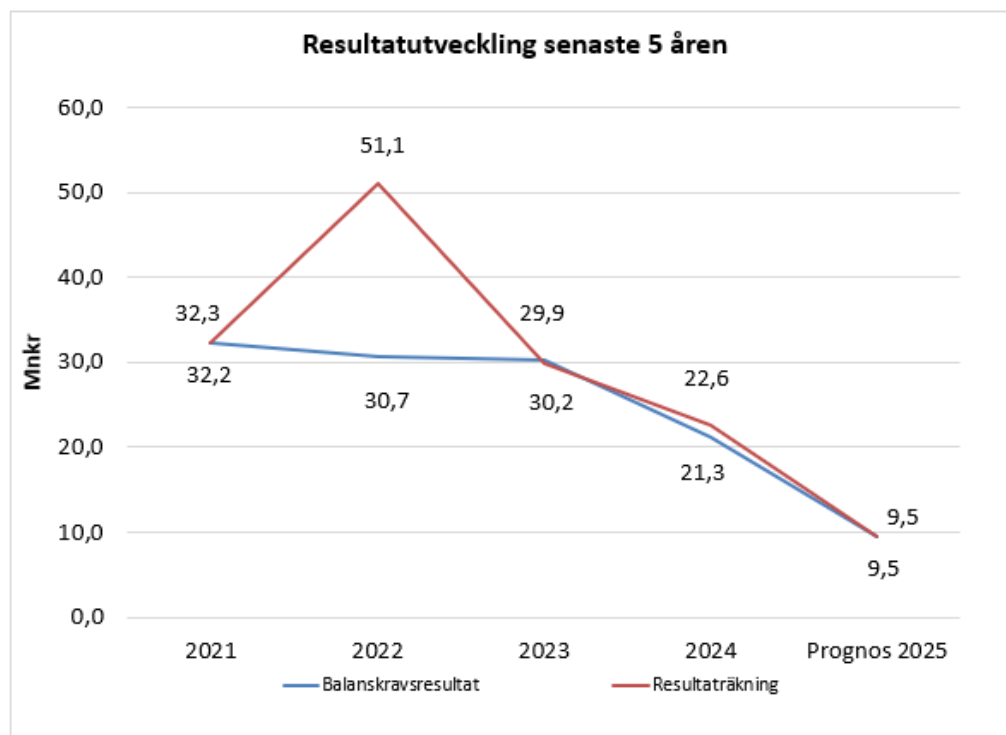
Kommunstyrelseförvaltningen prognosticerar en avvikelse om -1,4 miljoner kronor, främst med anledning av högre licenskostnader för kommunövergripande program och IT-infrastruktur.

Mer information från varje nämnd finns längre fram i rapporten.

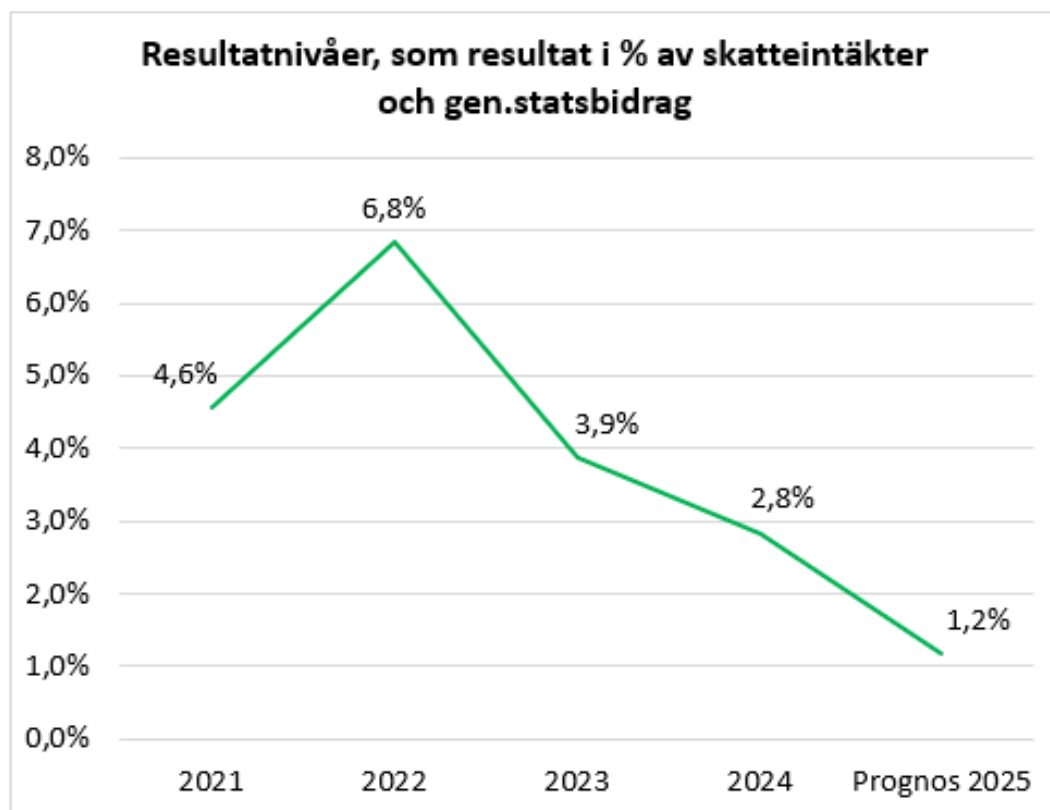
En annan större avvikelse är lägre skatteintäkter, underlaget från SKR som ligger till grund för denna prognos publicerades i slutet av augusti 2025 och visar -4,6 mnkr jämfört med budget för Svenljunga kommun. Den korta analysen medger att återhämtningen från lågkonjunkturen dröjer. Detta vägs upp av lägre pensionskostnader (+2,8 mnkr) och ej utnyttjade medel för omstrukturering (+3,0 mnkr).

Under 2022 beslutade Kommunfullmäktige att införa en resultatutjämningsreserv (RUR). Samma år gjordes en reservering till RUR med 21,0 miljoner kronor vilket förklarar skillnaden mellan balanskravsresultatet och resultatet enligt resultaträkningen i diagrammet nedan. Mer information om RUR finns längre fram i rapporten under rubriken "balanskravsresultat".

Diagrammet nedan visar utvecklingen av balanskravsresultatet och resultatet enligt resultaträkningen. För 2025 beräknas de båda vara lika.



Diagrammet nedan återspeglar resultatnivåerna (enligt resultaträkningen) som andel av skatteintäkter och generella statsbidrag. Kommunens finansiella resultatmål för 2025 är definierat till 1,4 %.



Befolkningsutveckling

Befolkningen i Svenljunga kommun minskade under 2024, -12 personer per 31 dec, till totalt 10 747 invånare.

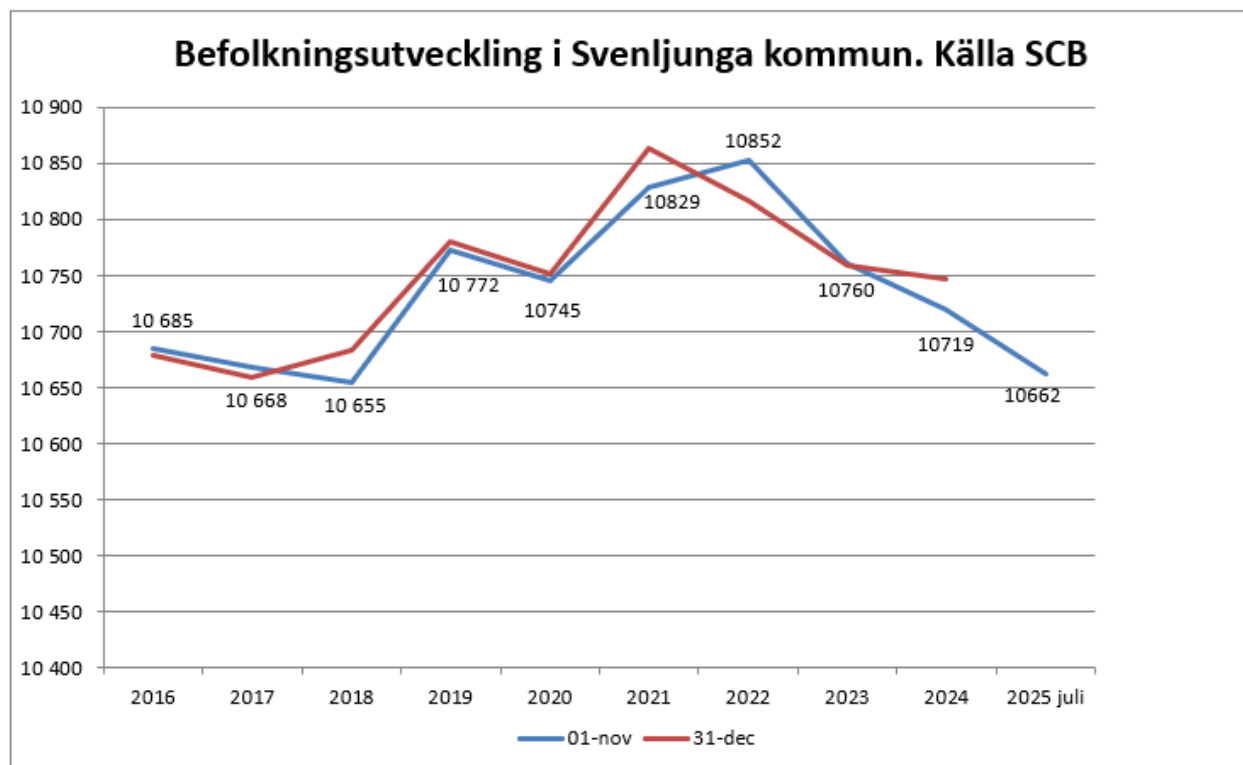
Befolkningen fortsätter minska under 2025 och har t o m juli minskat med 85 personer. Noteringen per sista juli är därmed 10 662 invånare, vilket är lägsta nivå sedan maj 2018 då invånarantalet var 10 670.

Minskningen beror på stort negativt flyttningsnetto (fler som flyttar ut från än till kommunen) och negativt födelsenetto (färre födselar än dödsfall). Antalet födda jan-juli 2025 uppgår till 55 stycken, vilket är i nivå med noteringen samma period föregående år.

Invånarantal		
2024, 31 dec	10 747	
2025, 31 juli	10 662	
Förändring	-85	
Befolkningsstatistik	Juli 2025	December 2024
Födelsenetto	-31	-41
Flyttningsnetto	-50	28
Justeringar	-4	1
Summa	-85	-12

Befolkningssiffrorna för 1 november 2024 uppgick till totalt 10 719 invånare. I underlaget till budget 2025 finns ett antagande om 10 700 invånare, vilket innebär något bättre ekonomiska förutsättningar 2025.

Från 2012 till 2022 har befolkningsutvecklingen varit väldigt god i Svenljunga kommun. Sedan toppnoteringen på 10 869 invånare per 31 augusti 2022 har befolkningen minskat stadigt. En stabil och/eller växande befolkning ger bättre planeringsförutsättningar för kommande år. I diagrammet nedan jämförs invånarantalet per 31 dec och 1 nov. Det senare är särskilt viktigt då det anger vilka invånare som betalar skatt i Svenljunga kommun nästkommande år.



Pensionsförpliktelser

Enligt rekommendation nr 15 från Rådet för kommunal redovisning, Förvaltningsberättelse, ska vissa upplysningar om pensionsförpliktelserna lämnas i rapporten med uppgifterna nedan.

Pensionsförpliktelser, belopp i miljoner kronor	2025-08-31	2024-12-31
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen och inom linjen		
a) Avsättning inkl. särskild löneskatt	81	79
b) Ansvarsförbindelse inkl. särskild löneskatt	182	186
Pensionsförpliktelse som tryggats i pensionsförsäkring		
a) Intjänade from 1998, pensionsavsättning	0	0
b) Intjänade före 1998, ansvarsförbindelsen	0	0
Summa pensionsförpliktelser (inkl. försäkring)	263	265
Förvaltade pensionsmedel – Marknadsvärde		
Svenljunga kommun har inga placeringar avseende pensionsmedel.		
Finansiering		
Återlånade medel*	263	265
Konsolideringsgrad**	0%	0%
* Återlånade medel - skillnaden mellan totala pensionsförpliktelser och förvaltade pensionsmedel, angivna till marknadsvärde.		
** Konsolideringsgrad: Andel av pensionsförpliktelser som täcks av medel i stiftelse, försäkring eller egna förvaltade pensionsmedel.		

Arbetsmarknad

I detta avsnitt visas den totala arbetslösheten, öppen arbetslöshet och sökande i program, för respektive kategori nedan. Jämförelser görs med sjuhäradskommunerna och genomsnittet i regionen samt riket. Statistiken per 31 augusti jämförs med samma mät punkt föregående år och senaste årsskiftet.

Målgruppen som AME arbetar med står långt ifrån arbetsmarknaden. De som inte uppfyller Arbetsförmedlingens krav, långtidssjukskrivna och ungdomar med psykisk ohälsa. En stor del av målgruppen ingår oftast inte i denna statistik.

Statistiken nedan hämtas från Arbetsförmedlingen.

Arbetslöshet totalt

Arbetsmarknadsenheten är behjälpliga med inskrivningar på Arbetsförmedlingen, då vissa inte är inskrivna när de kommer till oss.

Arbetslösheten är oförändrad i Svenljunga kommun jämfört med föregående år men lägre än noteringen vid årsskiftet. Snittet i regionen och riket ökar samtidigt som att det är relativt små förändringar bland kommunerna i Sjuhärad. Svenljunga, Vårgårda och Mark tillhör kommunerna som har högst arbetslöshet i Sjuhärad men är lägre än snittet i regionen och riket. Borås Stad sticker ut med väldigt hög arbetslöshet.

Arbetslöshet (totalt)	241231	240831	250831	Förändring 240831-250831
Riket	7,1%	6,8%	7,0%	0,2%
Västra Götaland	6,5%	6,2%	6,6%	0,4%
Svenljunga	6,1%	5,2%	5,2%	0,0%
Tranemo	4,6%	4,3%	4,3%	0,0%
Borås	7,5%	7,5%	7,4%	-0,1%
Herrljunga	4,6%	3,8%	4,8%	1,0%
Vårgårda	5,4%	5,2%	5,2%	0,0%
Ulricehamn	4,8%	4,6%	4,5%	-0,1%
Mark	4,9%	4,9%	5,1%	0,2%
Bollebygd	4,0%	4,0%	4,2%	0,2%

Ungdomsarbetslöshet

Siffrorna nedan visar att arbetslösheten bland unga vuxna, 18-24 år. Vi har god regelbunden kontakt med Arbetsförmedlingen när det gäller ungdomar och

samverkan. Arbetsförmedlingen har ingen ungdom som varit inskriven på Arbetsförmedlingen över ett år i Svenljunga kommun. Målgruppen unga vuxna har varit en prioriterad målgrupp i samverkan vilket har gett goda resultat.

Arbetslösheten minskar mycket i Svenljunga kommun, både jämfört med föregående år och årsskiftet. Svenljunga kommun ligger i mittenskiktet vid jämförelse med kommunerna i Sjuhärad. Svenljungas notering är lägre än snittet i både regionen och riket.

Ungdomsarbetslöshet (totalt)	241231	240831	250831	Förändring 240831-250831
Riket	8,3%	8,4%	8,4%	0,0%
Västra Götaland	7,7%	7,8%	8,0%	0,2%
Svenljunga	9,4%	8,6%	6,5%	-2,1%
Tranemo	7,3%	8,2%	6,2%	-2,0%
Borås	8,4%	9,0%	9,1%	0,1%
Herrljunga	7,5%	5,9%	6,4%	0,5%
Vårgårda	7,0%	7,9%	8,2%	0,3%
Ulricehamn	6,7%	5,7%	5,6%	-0,1%
Mark	7,3%	8,2%	7,0%	-1,2%
Bollebygd	6,5%	8,1%	8,1%	0,0%

Arbetslöshet bland utrikesfödda

Samverkan mellan AF, IFO och AME är god. Samverkan har möjliggjort att fler får rätt stöd och insats, vilket gör att processen inte tar lika lång tid och kan leda till arbete eller studier.

Arbetslösheten bland utrikesfödda ökar något jämfört med föregående år men har minskat tydligt jämfört med noteringen vid senaste per 241231. Svenljunga placerar sig i mittenskiktet i Sjuhärad men är betydligt lägre än snittet i regionen och riket.

Utrikesfödda (totalt)	241231	240831	250831	Förändring 240831-250831
Riket	15,7%	15,2%	15,1%	-0,1%
Västra Götaland	14,4%	13,9%	14,1%	0,2%
Svenljunga	13,1%	11,1%	11,4%	0,3%
Tranemo	10,1%	9,5%	9,0%	-0,5%
Borås	14,9%	15,0%	14,4%	-0,6%
Herrljunga	8,4%	8,3%	9,2%	0,9%
Vårgårda	13,7%	13,4%	11,2%	-2,2%
Ulricehamn	12,3%	12,5%	11,0%	-1,5%
Mark	12,4%	12,4%	12,6%	0,2%
Bollebygd	10,8%	10,8%	11,5%	0,7%

Statistik från Arbetsmarknadsenheten

Efter delningen har vi tagit egen statistik utifrån vårt system där vi ser att vi fått fler personer mot arbete och studier 2025 än 2024 när vi var sammanslagna med Tranemo. Vi ser att god samverkan inom kommunen är en viktig faktor som ger resultat. Samverkan med både barn- och utbildningsförvaltningen och socialförvaltningen är av största vikt för att bibehålla de goda resultaten.

	Tranemo & Svenljunga 2024-01-01 – 2024-08-31	Svenljunga 2025-01-01 – 2025-08-31
Antal utskrivna	129 personer	75 personer
Arbete	28 personer (22%)	26 personer (35%)
Studier	9 personer (7%)	14 personer (19%)

Väsentliga personalförhållanden

Personalredovisningen avser perioden 2025-01-01 – 2025-07-31

Samtliga uppgifter är daterade 31 juli om inte annat anges. Nyckeltal och val av redovisningssätt ligger i linje med SKR:s och med nyckeltalsinstitutets rekommendationer.

Nyckeltalen i tabell 1 beskriver antal månadsavlönade tillsvidareanställda och visstidsanställda samt hur många årsarbetare detta motsvarar (per 250731). Antalet i båda dessa anställningsformer summeras och redovisas i vänster i tabellen.

Tabell 2 fokuserar på antalet timmar som timanställda arbetat under perioden 250101-250731 samt hur många årsarbetare detta motsvarar.

Nyckeltalen beskriver tillsammans hur helheten för anställningsformer fördelas mellan de olika grupperna. Tabellerna utgår från de aktiva anställningsavtal som finns upprättade vid mättidpunkten.

Anställda per anställnings- och löneform

Totalt i Svenljunga kommun har antalet medarbetare ökat vid mättidpunkten 2025-07-31. Det är bland tillsvidareanställd personal som antalet medarbetare ökat och vi har gått från att ha varit 888,9 årsarbetare (240731) till 931,5 årsarbetare (250731).

Barn och utbildningsförvaltningen har antal årsarbetare ökat, de har gått från att ha varit 322,3 årsarbetare (240731) till 325 årsarbetare (250731). Det är främst visstidsanställda som ökat inom förvaltningen.

Kommunstyrelseförvaltningen har minskat antal årsarbetare 59,1 (240731) till 55,1 (250731). Det är främst tillsvidareanställd personal som minskat.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har minskat årsarbetare från 120,4 (240731) till 118 (250731).

Socialförvaltningen har ökat antal årsarbetare från 387,1 (240731) till 433,4 (250731). Det är främst visstidsanställda som ökat från 35 (240731) till 100 (250731). Ökningen beror på att sommarvikarier anställs på visstidsanställningar istället för timanställningar.

	Antal personer		Månadsavl. tillsvid.		Visstids månadsavl.		Motsv. antal årsarbetare	
Förvaltningar	250731	240731	250731	240731	250731	240731	250731	240731
BUF	366	332	292	298	46	34	325,0	322,3
KSF	56	60	55	60	1	0	55,1	59,1
SBF	122	124	120	121	2	3	118,0	120,4
SOF	455	391	355	356	100	35	433,4	387,1
Totalt	999	907	822	835	149	72	931,5	888,9

Tabell 1

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

I Svenljunga kommun har behovet av timavlönad personal minskat från 79,3 årsarbetare (20240731) till 62,6 årsarbetare (250731), minskningen har inneburit 15 984 färre timmar än föregående period.

Barn och utbildningsförvaltningen har minskat sitt behov av timavlönad personal i jämförelse med samma period föregående år, vilket motsvarar en minskning med 2,68 årsarbetare.

Kommunstyrelseförvaltningen har ökat antal timavlönade personal från 3 (240731) till 17 personal (250731). Antalet timmar har minskat med 6195 timmar från samma period föregående år. Det motsvarar en minskning med 5,38 årsarbetare.

Samhällsbyggnadsförvaltningens har ökat från 5,0 årsarbetare (240731) till 7,03 årsarbetare (250731). Antal personer har ökat från 36 personer (240731) till 45 personer (250731) vilket innebär en ökning med 2322 antal timmar.

Socialförvaltningen har minskat antal årsarbetare från 37 (240731) till 26,3 (250731). Antalet timmar har minskat med 9 349 timmar vilket till stor del beror på att det under sommarperioden har anställts vikarier på månadsanställning istället för timanställning.

	Antal personer		Antal timmar		Motsv antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731
BUF	43	34	25 313	28 435	21,9	24,6
KSF	17	3	8 459	14 654	7,3	12,7
SBF	45	36	8 123	5 801	7,0	5,0
SOF	188	204	33 381	42 730	26,3	37,0
Totalt	293	277	75 276	91 620	62,6	79,3

Tabell 2

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

Svenljunga kommun har en total sjukfrånvaro på 9,4 % (250731) vilket är något mindre än förgående period 10,1 % (240731). Korttidsfrånvaron har minskat och långtidssjukfrånvaron har ökat.

Barn och utbildningsförvaltningen har en oförändrad korttidsfrånvaro på 3,9 %, långtidssjukfrånvaron har en mindre ökning 0,1 % från förgående period.

Kommunstyrelseförvaltningens har en total sjukfrånvaro på 5,0 % (250731) vilket innebär en ökning från samma period från föregående år 4,2 % (240731). Korttidssjukfrånvaro har ökat från 1,4 % (240731) till 2,1 % (250731) medans långtidssjukfrånvaron nästan är oförändrad.

Samhällsbyggnadsförvaltningen har en total sjukfrånvaro på 5,9 % (250731) vilket innebär en ökning från samma period föregående år 5,5 % (240731). Korttidssjukfrånvaron har ökat med 1,1 % medans långtidssjukfrånvaron minskat med 0,6 %.

Socialförvaltningen har en total sjukfrånvaro på 12,4 % (250731) vilket är en ökning från samma period från föregående år 11,9 % (240731). Korttidsfrånvaron har minskat med 0,1 % medans långtidssjukfrånvaron har ökat med 0,6 %.

	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttid		Sjukfrånvaro långtid (mer än 59 dagar)	
Förvaltning	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731
BUF	8,2%	8,1%	3,9%	3,9%	4,3%	4,2%
KSF	5,0%	4,2%	2,1%	1,4%	2,9%	2,8%
SBF	5,9%	5,5%	4,2%	3,1%	1,8%	2,4%
SOF	12,4%	11,9%	5,5%	5,6%	6,9%	6,3%
Totalt	9,4%	10,1%	4,5%	5,4%	4,9%	4,7%

Tabell 3

Frisktal

Svenljunga kommun har ett frisktal på 66,4 procent som motsvarar den andel medarbetare som inte bär en enda sjukdag under perioden 250101-250731. I kommunen har vi 15,9 procent av våra medarbetare som har 1-5 sjukfrånvarodagar och 17,7 procent som har fler än 5 sjukfrånvarodagar.

	0 dagar		1-5 dagar		Mer än 5 dagar	
Förvaltning	250101- 250731	240101- 240731	250101- 250731	240101- 240731	250101- 250731	240101- 240731
BUF	59,9%	59,2%	18,7%	17,9%	21,5%	22,9%
KSF	92,4%	85,2%	3,1%	8,1%	4,6%	6,7%
SBF	60,3%	55,9%	18,6%	21,5%	21,1%	22,6%
SOF	63,4%	57,1%	17,9%	19,8%	18,7%	23,0%
Totalt	66,4%	68,2%	15,9%	14,7%	17,7%	17,1%

Tabell 4

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Kommunallagen anger att kommuner ska besluta om finansiella mål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Svenljunga kommun har ett fullmäktigemål om god ekonomisk hushållning, med två underliggande mål. Ett som styr resultatnivån och därmed begränsar konsumtionsutrymmet det enskilda året och ett mål som styr graden av självfinansiering av investeringar. En utvärdering av respektive mål görs i början av denna rapport under avsnittet "Kommunövergripande analys av fullmäktigemålen".

Nämnda avsnitt innehåller förutom det finansiella målet även tre verksamhetsmål. Två av dessa mål bedöms som "I hög grad uppfyllt" och ett mål som "Delvis uppfyllt".

Det finansiella målet bedöms som "Delvis uppfyllt".

Vid en samlad bedömning av kommunens uppfyllelse av god ekonomisk hushållning, där hänsyn tas till både det finansiella målet och verksamhetsmålen, blir bedömningen "Delvis uppfyllt".

Bedömningen ovan görs för kommunen men det bör poängteras att Svenljunga Verksamhetslokaler AB ingår i kommunens finansiella mål avseende självfinansieringsgraden av investeringar. Att ha kommunens verksamhetslokaler i bolagsform tillhör undantagen bland Sveriges 290 kommuner. Att införliva bolaget i kommunens mål ger oss en mer rättvisande bild och kan bättre jämföra oss med andra kommuner.

Både Svenljunga Verksamhetslokaler AB och AB Svenljunga bostäder prognostiserar att de kommer att uppfylla sitt finansiella resultatmål (avkastningskravet).

Balanskravsresultat

Sveriges kommuner är från och med år 2000 enligt lag tvingade att budgetera och åstadkomma ett positivt resultat. Om de redovisade kostnaderna överstiger intäkterna ett räkenskapsår ska det negativa resultatet återställas inom tre år, om det inte finns synnerliga skäl.

Reavinster/-förluster från försäljning av fastigheter (ej exploateringsfastigheter) skall avräknas vid utvärdering av balanskravet, enligt tabellen nedan. Under året hittills har inga sådana vinster/förluster uppstått. Kommunen redovisar därmed ett balanskravsresultat om 9,5 miljoner kronor. Balanskravet enligt lagen är således uppfyllt med god marginal.

Kommunen har inget tidigare underskott att återställa.

Under 2022 har Kommunfullmäktige beslutat att införa en resultatutjämningsreserv (RUR). RUR ska möjliggöra en utjämning av intäkter över en konjunkturcykel, det vill säga den period under vilken samhällsekonomin genomgår en högkonjunktur och en lågkonjunktur. För reservering till RUR och ianspråktagande av RUR krävs att vissa villkor är uppfyllda, dessa är definierade av riktlinjen som kommunfullmäktige beslutat om. I samband med kommunfullmäktiges beslut om årsredovisningen för 2022 beslutades också att en reservering till RUR ska göras med 21,0 miljoner kronor. Detta sänkte balanskravsresultatet som återspeglas i tabellen nedan. RUR ingår som en del inom eget kapital och påverkar inte den ekonomiska ställningen trots att balanskravsresultatet blev på en lägre nivå 2022.

Balanskravsresultat (mnkr)

	2021	2022	2023	2024	Prognos 2025
Årets resultat enligt resultaträkningen	32,3	51,1	29,9	22,6	9,5
- Samtliga realisationsvinster	0,0	0,5	0,3	-1,3	0,0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/- Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	32,2	51,7	30,2	21,3	9,5
- Reservering av medel till RUR*, RER **	0,0	-21,0	0,0	0,0	0,0
+ Användning av medel från RER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+ Användning av medel från RUR	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets balanskravsresultat	32,2	30,7	30,2	21,3	9,5
<i>Balanskravsresultat att återställa</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>

* Resultatutjämningsreserv. Sista året att reservera medel till detta var 2023.

** Resultatreserv. Första året att reservera medel till detta var 2024.

Väsentliga poster under året

Inga väsentliga poster har inträffat under året.

Händelser av väsentlig betydelse efter räkenskapsperiodens slut

I skrivande stund föreligger inga väsentliga poster.

Förväntad utveckling

Kompletteras...

Räkenskaper

Kompletteras...

Driftredovisning

Miljoner kronor	Not	Utfall 2024	Utfall 202408	Utfall 202508	Prognos 2025	Budget 2025	Budget- avvikelse
Kommunstyrelsen		-86,2	-55,4	-60,4	-92,4	-91,0	-1,4
Barn- och utbildningsnämnden		-335,6	-217,8	-216,8	-341,7	-340,7	-1,0
Socialnämnden		-292,6	-198,8	-201,1	-301,7	-295,4	-6,3
Samhällsbyggnadsnämnden		-60,1	-39,3	-40,2	-59,7	-59,7	0,0
Nämndernas nettokostnader		-774,4	-511,3	-518,6	-795,5	-786,8	-8,7
Gemensamma intäkter/kostnader*	1	-11,3	-7,4	-14,4	-22,8	-29,9	7,2
Intern debiterad ränta	2	10,6	7,1	7,7	11,6	10,0	1,6
Verksamhetens nettokostnader		-775,1	-511,6	-525,3	-806,6	-806,7	0,1
Skatteintäkter		546,0	364,6	370,1	555,3	559,9	-4,6
Generella statsbidrag		255,3	170,2	175,3	261,4	261,4	0,0
Finansnetto		-3,6	-4,3	-1,3	-0,5	-2,9	2,4
Resultat före extraordinära poster		22,6	18,9	18,8	9,5	11,7	-2,1
Extraordinära poster							
Årets resultat		22,6	18,9	18,8	9,5	11,7	-2,1
Varav jämförelsestörande poster		1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat exklusive jämförelsestörande poster		21,2	18,9	18,8	9,5	11,7	-2,1

Tilläggsanslag och budgetjusteringar

Under första tertialet har flytt av budget skett med 1,6 miljoner kronor med anledning av ökade kapitaltjänstkostnader från ramjusterande ("stjärnmarkerade") investeringar. Merparten har flyttats till Samhällsbyggnadsnämnden.

Kommunfullmäktige antog Verksamhetsplan 2025 - 2027 på sitt sammanträde 2024-11-25. I december publicerade SKR ny information om pensionskostnadernas utveckling för 2025 och därmed ett sänkt antagande om storleken personalomkostnadspålägget (PO). SKR publicerade ett preliminärt besked under våren och ett slutligt besked i december månad för kommande år. Preliminärt PO för 2025 var 41,39 %. Slutligt PO är 40,24 %.

Den huvudsakliga anledningen till nedrevideringen i jämförelse med preliminärt PO-pålägg är att det beslutade inkomstbasbeloppet blev betydligt högre än prognosen. Det högre inkomstbasbeloppet innebär att inkomstgränsen för den högre premieavsättningen för pensioner, vid 7,5 inkomstbasbelopp, skjuts uppåt vilket ger kommuner och regioner lägre pensionskostnader (allt annat lika).

Ett sänkt PO innebär lägre kostnader för nämnderna, därmed minskas nämndernas budgetramar. När PO minskas innebär det lägre intäkter centralt på finansförvaltningen. Budgethanteringen påverkar därmed inte det budgeterade resultatet.

2025

(mnkr)	Ursprunglig budget	Budget-reglering	Total budget
Kommunstyrelsen	-91,1	0,1	-91,0
Barn- och utbildningsnämnden	-342,2	1,5	-340,7
Socialnämnden	-297,2	1,8	-295,4
Samhällsbyggnadsnämnden	-58,6	-1,1	-59,673
Gemensamma intäkter/kostnader	-27,6	-2,3	-29,9
Intern debiterad ränta	10,0	0,0	10,0
Verksamhetens nettokostnad	-806,7	0,0	-806,7
Skatteintäkter	559,9	0,0	559,9
Generella statsbidrag	261,4	0,0	261,4
Finansnetto	-2,9	0,0	-2,9
Resultat	11,7	0,0	11,7

Specifikation budgetreglering

2024 sept-dec	-0,007	SBN: Ramjusterande investeringar Exploatering
2024 sept-dec	0,007	GEM: Ramjusterande investeringar Exploatering
2024 sept-dec	-0,074	SBN: Ramjusterande investeringar Gata/park (inkl Kultur & Fritid)
2024 sept-dec	0,074	GEM: Ramjusterande investeringar Gata/park (inkl Kultur & Fritid)
2025 jan	-0,350	SBN: Ramjusterande investeringar Exploatering
2025 jan	0,350	GEM: Ramjusterande investeringar Exploatering
2025 jan	-0,947	SBN: Ramjusterande investeringar Gata/park (inkl Kultur & Fritid)
2025 jan	0,947	GEM: Ramjusterande investeringar Gata/park (inkl Kultur & Fritid)
2025 jan	-0,253	KS: Ramjusterande investeringar KS/IT
2025 jan	0,253	GEM: Ramjusterande investeringar KS/IT
KF 2025-02-10 §10	0,346	KS: revidering budgetram m a a sänkt PO
KF 2025-02-10 §10	1,542	BUN: revidering budgetram m a a sänkt PO
KF 2025-02-10 §10	1,780	SN: revidering budgetram m a a sänkt PO
KF 2025-02-10 §10	0,291	SBN: revidering budgetram m a a sänkt PO
KF 2025-02-10 §10	-3,959	GEM: revidering budgetram m a a sänkt PO

Summa **0,000**

Nämnder

Nämnderna har lämnat prognoser för helåret 2025 som visar en sammanlagd budgetavvikelse på -8,7 miljoner kronor, vilket fördelar sig enligt nedan.

Kommunstyrelsen prognosticerar en budgetavvikelse med -1,4 miljoner kronor. Främsta anledningen är högre licenskostnader för kommunövergripande program

och IT-infrastruktur. Kostnadsstegringen är bestående, därför har en översyn skett inför budgetbeslutet för verksamhetsplanen 2026-2028.

Barn- och utbildningsnämnden prognosticerar en budgetavvikelse med -1,0 miljoner kronor främst med anledning av att personalkostnaderna inom grundskolan ej anpassats till befintlig budget.

Socialnämndens prognos visar också en negativ budgetavvikelse, -6,3 miljoner kronor. Inom nämnden finns diverse över- och underskott. På den negativa sidan ses de demografiska förändringarna som ett orosmoln då vårdtyngden ökar inom äldreomsorgen, både inom hemtjänst och boendena. Antalet äldre är den grupp som kommer att växa mest i många år framöver och behöver fortsatt studeras noggrant av nämnden. Även kostnaderna för ekonomiskt bistånd ökar.

Samhällsbyggnadsnämnden prognosticerar en budget i balans.

Mer information från varje nämnd finns längre fram i rapporten.

Taxefinansierad verksamhet

VA-verksamheten förväntas att generera ett underskott med 3,2 miljoner kronor enligt långsiktig prognos för att justera ett upparbetat, tillfälligt överuttag.

Avfallsverksamheten förväntas att för helåret generera ett överskott med 1,6 miljoner kronor som justering av upparbetat underskott.

Gemensamma finansiella poster

Skatteintäkter och generella statsbidrag

Grunden för skatteintäkterna 2025 är invånarantalet den 1 november 2024. I budgeten som är beslutad i KF i november 2024 finns 10 700 personer och verklig befolkningssiffra 1 november var 10 719 personer. Kalkylmässigt ger det ett bättre utgångsläge med ca 1,0 miljon kronor.

I slutet av augusti publicerade SKR sin senaste prognos, vilken innebar en försämring av skatteintäkterna med 4,6 miljoner kronor jämfört med skatteprognosen som låg till grund för budgeten. Denna var dessutom sämre än tidigare prognoser under året.

Finansnetto

Här återfinns bland annat ränteintäkter för banktillgodohavanden, räntekostnader för kommunens lån, finansiell kostnad för pensionerna, resultateffekten av omräkning av hyreskontrakt till finansiell leasing och borgensavgifter som de

helägda bolagen betalar till kommunen (för närvarande 0,3 % för Svenljunga Verksamhetslokaler AB och 0,4 % för AB Svenljunga Bostäder av aktuellt borgensåtagande per 1 januari).

Hyreskontrakt för lokaler ska redovisas som ett finansiellt leasingavtal och tas upp som en anläggningstillgång i balansräkningen. De lokaler vi hyr av det kommunala bolaget Svenljunga Verksamhetslokaler AB stämmer in på den definitionen. Prognosen är -1,5 miljoner kronor.

Kommunens räntekostnader beräknas understiga budget då antagandet i budgetunderlaget, om ökad belåning, inte infriats än. Kommunen hade ett lån 15 miljoner kronor, vilket upptogs juni 2020. Lånet var bundet på fem år och löpte ut i början av maj i år. I ett led att begränsa räntekostnaderna har lånet återbetalats och kommunen har just nu inga lån. Nytt lån behöver troligen upptas igen men är starkt beroende av investeringstakten och kommunens resultat.

Gemensamma intäkter och kostnader

*Specifikation av gemensamma intäkter / kostnader

Miljoner kronor	Utfall 2024	Utfall 202408	Utfall 202508	Prognos 2025	Budget 2025	Budget- avvikelse
Utbetalda pensioner	-16,9	-11,4	-12,7	-16,9	-15,5	-1,4
Årets nya pensioner	-45,0	-30,3	-26,6	-35,4	-37,3	1,9
Överskott av internt debiterat PO	55,0	38,0	23,8	35,2	32,9	2,3
Avsättning till framtida pensionsutbetalningar			0,0	-3,0	-3,0	0,0
Delsumma gemensamt	-6,8	-3,7	-15,5	-20,1	-22,9	2,8
Reavinst försäljning av fastighet	1,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Reavinst fsg av exploateringsmark	-0,5	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0
Lokalkostnader	-1,5	-0,5	-0,4	-2,3	-2,9	0,6
Driftbidrag Stift Klevs Gästgiveri	-0,1	-0,1	0,1	-0,1	-0,1	0,0
Integration	3,8	1,4	2,1	1,5	0,5	1,0
Ramjusterande investeringar	0,3	-4,2	0,1	0,1	-0,1	0,2
Omstruktureringsmedel			0,0	0,0	-3,0	3,0
Medfinansiering statlig infrastruktur	-0,7	-0,4	-0,4	-0,6	-0,6	0,0
Övrigt gemensamt	-7,0	-0,1	-0,3	-1,2	-0,8	-0,4
Summa gemensamt	-11,3	-7,4	-14,4	-22,8	-29,9	7,2

Pensionskostnader

Skandia är kommunens avtalade pensionsadministratör. Pensionskostnaderna är baserade på en beräkning från Skandia per 2025-08-31. Kommunen redovisar pensionsavsättningar intjänade till och med 1997-12-31 som en ansvarsförbindelse vilket följer gällande lagstiftning. Förändringen på ansvarsförbindelsen påverkar inte årets resultat.

Pensionskostnaderna är på en lägre nivå 2025 än 2024, på grund av att inflationstakten är betydligt lägre än tidigare. Inflationstakten påverkar de parametrar som ligger till grund för pensionsprognoserna, t ex KPI, prisbasbelopp och inkomstbasbelopp. Sammantaget prognosticeras dock just nu ett budgetöverskott med 2,8 miljoner kronor inklusive internt debiterat personalomkostnadspålägg (PO).

Realisationsvinster/-förluster

Reavinster och reaförluster vid försäljning av mark delas upp i två kategorier; försäljning av exploateringsmark och försäljning av annan mark i anläggningsregistret.

Hittills prognosticeras reavinster/-förluster vara noll.

Lokalkostnader

Gemensamma lokalkostnader i kommunen består i huvudsak av kostnader för kommunens egna lokaler, verksamhetsservice som inte ingår i verksamheternas lokalhyror och eventuella hyror för vakanta lokaler.

Överskottet beror främst på att kostnaderna för verksamhetsservice inte ökat som befarat.

Integration

Integrationsverksamheten visar ett budgetöverskott med 1,0 miljoner kronor. Budgeten är medvetet satt på en låg nivå (0,5 miljoner kronor) eftersom det beräknade mottagandet är väldigt lågt och därmed också beräknade bidragen från Migrationsverket. Dock erhåller kommunen alltjämt lite intäkter.

Internt debiterad ränta och ramjusterande investeringar

En kapitaltjänstränta som debiteras förvaltningarna för aktiverade investeringar. Svenljunga kommun följer normalt SKR:s indikation om storlek på internräntan, som beräknas utefter kommunsektorns upplåningskostnader. Publiceringen av detta sker i februari året före aktuellt år.

Internräntan för år 2025 beslutades till 2,5 %, enligt SKRs förslag. Det är oförändrat jämfört med år 2024.

Internräntan för VA och Avfall räknas också upp och sätts fortsatt något lägre än för de skattefinansierade investeringarna, 2,3 % (också oförändrat).

Posten internränta genererar ett budgetöverskott om 1,6 miljoner kronor, då storleken på aktiverade projekt under hösten 2024 översteg prognosen.

Övrigt gemensamt

Under rubriken Övrigt gemensamt återfinns bland annat bankkostnader, kostnader för förvaltning av pensioner samt till Omställningsfonden. Prognosen för dessa delar är i linje med budgeten, dock finns andra mindre kostnadsavvikelser som summerar till -0,4 miljoner kronor.

Investeringsredovisning

Investeringsbudget 2025 för kommunen omfattar 54,3 miljoner kronor. Dessutom finns kvarstående investeringsmedel från tidigare år om totalt 26,4 miljoner kronor samt tilläggsanslag om totalt 12,5 miljoner kronor, vilket innebär att total budget för året uppgår just nu till 93,2 miljoner kronor.

Prognosen för genomförda investeringar uppgår till 42,5 miljoner kronor och genomförandegraden landar på 46 %, vilket är ungefär i linje med de senaste två åren. Genomförandegraden 2024 var 39 % och 2023 var den 45 %.

Av kommunens totala prognos för 2025 är 22,0 miljoner kronor inom skattefinansierad verksamhet och resterande cirka 20,5 miljoner kronor inom avgiftsfinansierad verksamhet.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB) har en total investeringsbudget om cirka 58,3 miljoner kronor inklusive kvarstående medel och budgetjusteringar. Detta räknas som skattefinansierad investering då bolaget endast ansvarar för kommunens lokalförsörjning. Majoriteten av kommunerna i Sverige har denna verksamhet i egen regi.

Inräknat SVLAB uppgår årets budget till cirka 151,5 miljoner kronor och prognosticerade utfallet till 71,9 miljoner kronor. Genomförandegraden uppgår då till 47%, vilket är lägre än senaste två åren (2024: 66 %, 2023: 57 %).

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budgetjustering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
Kommunstyrelsen	5 860	386	0	6 246	2 566	3 680	59%	3 742	5 776	3 581	2 195
Socialnämnden	2 652	0	0	2 652	952	1 701	64%	2 452	17 206	6 120	11 086
Barn- och utbildningsnämnden	4 207	2 006	0	6 213	2 476	3 737	60%	5 600	25 823	16 835	8 988
Samhällsbyggnadsnämnden	11 850	488	0	12 338	1 219	11 119	90%	10 175	64 971	39 221	25 750
*Avfall	400	1 348	0	1 748	32	1 716	98%	544	8 278	2 315	5 963
*Vatten och Avlopp	20 870	9 282	0	30 152	4 194	25 958	86%	13 064	226 534	62 789	163 745
*Exploatering	8 460	12 897	12 500	33 857	4 019	29 838	88%	6 894	73 525	28 383	45 142
TOTALT kommunen	54 299	26 407	12 500	93 206	15 457	77 749	83%	42 471	422 114	159 244	262 870
<i>*Avgiftsfinansierade investeringar</i>											
Svenljunga Verksamhetslokaler AB (SVLAB)	52 300	17 993	-12 000	58 293	24 450	33 843	58%	29 380	249 300	220 137	29 163
Kommunen & SVLAB	106 599	44 400	500	151 499	39 907	111 592	74%	71 850	671 414	379 381	292 032
<i>Varav</i>											
Skattefinansierad verksamhet	24 569	2 880	0	27 449	7 212	20 237	74%	21 969	113 777	65 758	48 019
Avgiftsfinansierad verksamhet	29 730	23 527	12 500	65 757	8 245	57 512	87%	20 502	308 337	93 486	214 851
Skattefinansierad verksamhet, inkl SVLAB	76 869	20 873	-12 000	85 742	31 663	54 079	63%	51 348	363 077	285 895	77 182

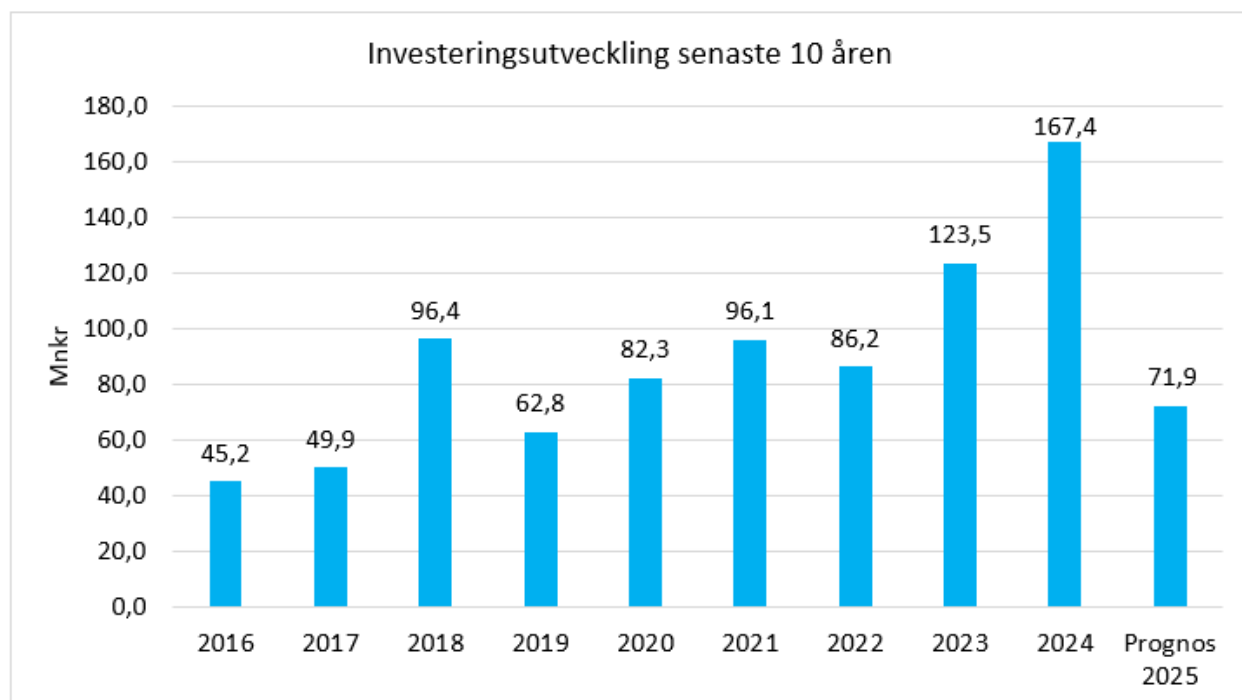
Investeringsutveckling senaste 10 åren

Diagrammet nedan visar investeringar i kommunen (inklusive avgiftsfinansierad verksamhet) samt SVLAB. Investeringsnivåerna har varit på en mycket hög nivå sedan 2018. Detta har satt ett tryck på kommunens och Svenljunga Verksamhetslokalers likviditet.

Ökning av investeringsnivån är mycket kopplat till att projektet "Ny skolstruktur i södra kommundelen" som hade majoriteten av sitt utfall under 2023 och 2024. Totalbudget förprojektet uppgår till 205 miljoner kronor. En mindre del kvarstår till 2025.

SVLAB kommer att öka belåningen ungefär motsvarande sina investeringsnivåer. Låneskulden uppgår för närvarande till ca 450 miljoner kronor.

Kommunen har under 2020 tagit ett lån på 15 miljoner kronor efter flera år av noll i belåning. Tack vare regeringens stöd under pandemin, goda resultat åren efter samt relativt god budgetföljksamhet i nämnderna har kommunen inte behövt öka belåningen hittills. Kommunen återbetalade detta lån i början av maj i år och är numera skuldfri. Troligtvis varar detta en kortare period då investeringstakten fortsatt är på en hög nivå. Högre räntekostnader begränsar handlingsutrymmet i driften.



ProjektreDOvisning Svenljunga kommun

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget- justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
Kommunstyrelsen											
OFÖRUTSETT	2 000	0	0	2 000	0	2 000	100%	0	Medel att söka. Inget utfall här.		
Läsplattor till politiker	230	0	0	230	0	230	100%	0	710	352	358
Ny core SW	0	186	0	186	0	186	100%	186	1 036	664	372
MS SQL	0	200	0	200	51	149	75%	51	400	51	349
Inv. Leverantörsmodul 25.	250	0	0	250	215,7	34	14%	215,69	250	215,7	34
Ledningsrum SVE	400	0	0	400	285	115	29%	350	400	285	115
Centralt nätverk kommunhu	240	0	0	240	199	41	17%	199	240	199	41
Utbyte av Vir. Plattform	2 500	0	0	2 500	1 815	685	27%	2 500	2 500	1 815	685
Åtg. Hantverkshuset del A	100	0	0	100	0	100	100%	100	100	0	100
Nätverk AME	140	0	0	140	0	140	100%	140	140	0	140
Summa	5 860	386	0	6 246	2 566	3 680	59%	3 742	5 776	3 581	2 195

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget- justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
Socialnämnden											
KONTORSMÖBLER SOF	200	0	0	200	8	192	96%	200	2 950	1 183	1 767
MÖBLER TILL AVD. SOF	100	0	0	100	58	42	42%	100	615	281	334
Möbler SOF 2025	322	0	0	322	42	280	87%	322	322	42	280
DATORER SOF	400	0	0	400	0	400	100%	200	4 499	3 009	1 491
DIGITALA VERKTYG	600	0	0	600	109	491	82%	600	6 890	678	6 212
INVENTARIER GRUNDUTRUSTN.	200	0	0	200	128	72	36%	200	1 100	321	779
Fiber till Hantverkshuset	100	0	0	100	0	100	100%	100	100	0	100
Nätverksinfrastruktur	640	0	0	640	606	34	5%	640	640	606	34
Fiberdragning daglig Verk	90	0	0	90	0	90	100%	90	90	0	90
Summa	2 652	0	0	2 652	952	1 701	64%	2 452	17 206	6 120	11 086

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget- justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
Barn- och utbildningsnämnden											
INVENTARIER BUN	400	0	0	400	87	314	78%	300	3 300	2 021	1 279
Infrastruktur IT BUN	800	0	0	800	119	681	85%	800	7 205	4 742	2 463
PERS DIGITALA VERKTYG BUN	1 465	0	0	1 465	316	1 149	78%	1 400	7 323	5 695	1 628
Inventarier Södra kommun	300	2 006	0	2 306	1 241	1 065	46%	2 000	5 306	2 235	3 071
Ny skolorg. Söder nätverk	90	0	0	90	0	90	100%	0	826	722	104
Ny skolorg IT-utrustning	1 052	0	0	1 052	714	338	32%	1 000	1 764	1 420	344
Impl. Verksamhetssystem	100	0	0	100	0	100	100%	100	100	0	100
Summa	4 207	2 006	0	6 213	2 476	3 737	60%	5 600	25 823	16 835	8 988

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
Samhällsbyggnadsnämnden											
Digitala verktyg SBF	190	0	0	190	59	131	69%	170	520	113	407
<i>Summa Förvaltningsövergripande</i>	<i>190</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>190</i>	<i>59</i>	<i>131</i>	<i>69%</i>	<i>170</i>	<i>520</i>	<i>113</i>	<i>407</i>
Köksutrustning Kost	300	0	0	300	137	164	55%	300	1 546	1 088	458
<i>Summa Kostenheten</i>	<i>300</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>300</i>	<i>137</i>	<i>164</i>	<i>55%</i>	<i>300</i>	<i>1 546</i>	<i>1 088</i>	<i>458</i>
Renovering Multisportaren	500	0	0	500	64	437	87%	100	500	64	437
<i>Summa Kultur och fritid</i>	<i>500</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>64</i>	<i>437</i>	<i>87%</i>	<i>100</i>	<i>500</i>	<i>64</i>	<i>437</i>
GC-LEDER FELANDE LÄNKAR	1 000	0	0	1 000	323	677	68%	1 000	1 000	323	677
BRYGGOR UTBYTE TILLGÄNGL	110	0	0	110	45	65	59%	110	1 287	984	303
LEKPLATSER RENOV TILLGÄNG	100	0	0	100	39	61	61%	100	4 033	2 028	2 005
TOALETTER KANOTLÄGER BADP	150	0	0	150	0	150	100%	0	1 519	743	776
Reinvestering gata	4 000	0	0	4 000	102	3 898	97%	4 000	28 796	21 843	6 953
UTBYTE VÄG O GATUSKYLTAR	100	263	0	363	0	363	100%	75	1 235	137	1 098
RENOV. ELANL. GATUBELYSN.	3 700	0	0	3 700	359	3 341	90%	3 700	21 679	11 480	10 198
Maskiner och utrustning	0	225	0	225	93	132	59%	120	1 157	418	739
Redskapsbärare	1 200	0	0	1 200	0	1 200	100%	0	1 200	0	1 200
Dalsåkersgatan, nya bost.	500	0	0	500	0	500	100%	500	500	0	500
<i>Summa Gata/park</i>	<i>10 860</i>	<i>488</i>	<i>0</i>	<i>11 348</i>	<i>961</i>	<i>10 388</i>	<i>92%</i>	<i>9 605</i>	<i>62 405</i>	<i>37 956</i>	<i>24 449</i>
Summa	11 850	488	0	12 338	1 219	11 119	90%	10 175	64 971	39 221	25 750

Avgiftsfinansierad verksamhet

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget- justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
ÅVS TRÄDGÅRDSAVFALL	0	100	0	100	0	100	100%	50	3 482	209	3 273
FNI-KÄRL	400	874	0	1 274	32	1 242	97%	380	3 192	1 762	1 430
VÄRMEVÄXLARE FA-HUSET	0	260	0	260	0	260	100%	0	780	0	780
Insamlingsbehållare FTI	0	114	0	114	0	114	100%	114	824	344	480
Summa Avfallsenheten	400	1 348	0	1 748	32	1 716	98%	544	8 278	2 315	5 963
RENOVERING HOLSJUNGA HR	0	325	0	325	0	325	100%	325	1 425	225	1 200
VATTENSKYDDSSOMR. AXELFORS	0	200	0	200	0	200	100%	0	600	0	600
LEDNINGSRÄTT MÅRDAKLEV	250	466	0	716	53	664	93%	300	1 463	87	1 376
Ledningssan./ovidkom. vat	7 100	0	0	7 100	2 600	4 500	63%	5 600	44 480	35 758	8 722
UTBYTE UNDERCENTRAL ÖVERV	250	0	0	250	281	-31	-12%	281	4 375	2 967	1 407
VA-försörj norra kommunen	0	1 000	0	1 000	175	825	82%	200	116 097	9 642	106 455
SÄKERHETSÅG I VATTENVERK	250	0	0	250	36	214	86%	250	2 247	1 327	920
SEXDREGA ARV KAP.ÖKNING	0	1 982	0	1 982	165	1 818	92%	1 000	14 136	2 168	11 968
VATTENDOMAR VATTENTÄKTER	600	150	0	750	0	750	100%	0	8 483	2 307	6 176
RENOV ARV SVENLJUNGA	0	1 485	0	1 485	33	1 452	98%	500	8 853	3 788	5 065
MÅRDAKLEV VV DETALIPLAN	0	105	0	105	0	105	100%	105	529	99	431
ANSLUTNINGSPUNKTER VA	300	0	0	300	71	229	76%	300	1 400	937	463
Renov pump-/tryckstegr	255	0	0	255	0	255	100%	200	795	547	248
Takbeläggning vattenverk	0	241	0	241	95	146	61%	95	1 424	484	940
Utbyte lastbil	0	2 000	0	2 000	0	2 000	100%	0	4 000	0	4 000
Fiberanslutning Va-anlägg	500	0	0	500	131	369	74%	500	933	606	327
Korrelator Läcksokningsut	0	250	0	250	0	250	100%	250	500	0	500
Utbyte GIS-platt, VA-mod	0	350	0	350	0	350	100%	100	700	0	700
Ledningssanering Skolgata	0	728	0	728	2	727	100%	0	2 728	1 293	1 435
Frölunda VV Nytt aut skåp	300	0	0	300	243	57	19%	243	300	243	57
Ny bygg/Utrustn. Kemsteg	5 500	0	0	5 500	0	5 500	100%	0	5 500	0	5 500
Ledn. Överlida Ekvägen	1 800	0	0	1 800	311	1 489	83%	1 800	1 800	311	1 489
Uppgradera PST Såget	150	0	0	150	0	150	100%	150	150	0	150
Turboblåsmask. Sve ARV	650	0	0	650	0	650	100%	650	650	0	650
Värmeanläggning Holsl	300	0	0	300	0	300	100%	0	300	0	300
Nytt elskåp Lockryd PST	150	0	0	150	0	150	100%	0	150	0	150
Utbyte nätverksutrust VA	215	0	0	215	0	215	100%	215	215	0	215
Utbyte Lastbil VA	1 000	0	0	1 000	0	1 000	100%	0	1 000	0	1 000
Skyfallsåtg. Kindsväg. VA	300	0	0	300	0	300	100%	0	300	0	300
BOSTADSOMR KÄLLERED VA	1 000	0	0	1 000	0	1 000	100%	0	1 000	0	1 000
Summa VA-enheten	20 870	9 282	0	30 152	4 194	25 958	86%	13 064	226 534	62 789	163 745

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
LOCKRYD ETAPP 1 : VA	0	7 542	0	7 542	0	7 542	100%	0	22 626	0	22 626
Utbyte bil PLEX	350	0	0	350	0	350	100%	0	350	0	350
GPS-mätstation	300	0	0	300	0	300	100%	0	300	0	300
Dagvattentrummor diken	120	0	0	120	150	-30	-25%	150	120	150	-30
Släntstabil. åtg.Sandsjön	250	0	0	250	0	250	100%	50	250	0	250
Skyfallsåtg. Kinds. PLEX	500	0	0	500	0	500	100%	500	500	0	500
LOCKRYD ETAPP 3	0	3 763	0	3 763	0	3 763	100%	0	11 315	14	11 302
VA-ledn Hillared-Lockryd	0	145	0	145	0	145	100%	0	473	39	434
BOSTADSOMR KÄLLERED EX VA	2 350	1 692	0	4 042	0	4 042	100%	0	7 467	41	7 427
BOSTADSOMR KÄLLERED VA	0	3 100	0	3 100	0	3 100	100%	0	9 300	0	9 300
Planarbete Lockryd	0	609	0	609	674	-65	-11%	609	13 900	13 495	405
Utbyte GIS-plattform	0	350	0	350	0	350	100%	100	700	78	622
LOCKRYD ETAPP 5	0	-5 233	0	-5 233	0	-5 233	100%	0	-6 122	9 534	-15 656
HÅRDGJORD YTA, BERGSÅTER	100	98	0	198	0	198	100%	75	329	50	279
PLANPROGRAM SÅGVIKEN, HIL	300	0	0	300	0	300	100%	0	604	301	303
BOST.OMR VISEBERG,DP+FPRO	530	0	0	530	0	530	100%	100	1 268	161	1 107
DP BROKVARN SVENL	0	400	0	400	0	400	100%	0	1 200	0	1 200
BOST OMR SÅGVIKEN DP+PLPR	0	431	0	431	0	431	100%	0	1 411	69	1 342
DP LOKSTALLARNA	0	0	0	0	85	-85	0%	150	0	85	-85
INDUST OMR LJUNGA DP	500	0	0	500	0	500	100%	0	500	0	500
REINVEST OBEBGD TOMTER	160	0	0	160	0	160	100%	160	910	85	825
Markinköp	3 000	0	12 500	15 500	3 110	12 390	80%	5 000	6 124	4 282	1 842
Summa Exploatering	8 460	12 897	12 500	33 857	4 019	29 838	88%	6 894	73 525	28 383	45 142

Projektredovisning

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

<i>Belopp i tusentals kronor</i>	Budget enligt VP -25	Kvarstående från fg år	Årets budget justering	Årets totala budget	Utfall tom 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren	Återstår av total budget
Utemiljöer skolor	300	0	0	300	0	300	100%	300	300	0	300
Byte värmepannor Östra Frölunda	0	1 343	0	1 343	1 516	-173	-13%	1 516	10 500	10 673	-173
Solcellsanläggningar	2 500	0	0	2 500	10	2 490	100%	1 500	2 500	5 190	-2 690
Laddinfrastruktur kommunal vhet	2 000	0	0	2 000	6	1 994	100%	500	2 000	522	1 478
Ny skolstruktur i södra kommundel	8 500	15 046	0	23 546	13 064	10 482	45%	13 064	205 000	193 502	11 498
Kommunal ledningsplats	0	1 604	0	1 604	410	1 194	74%	500	2 000	806	1 194
Ej hyresgrundande investeringar	10 000	0	0	10 000	9 414	586	6%	10 000	10 000	9 414	586
Nybyggnation LSS	28 000	0	-28 000	0	0	0	0%	0	0	0	0
Ombyggnation för LSS	0	0	15 000	15 000	30	14 970	100%	1 000	15 000	30	14 970
Vård-och omsorgsboende utredn	1 000	0	1 000	2 000	0	2 000	100%	1 000	2 000	0	2 000
Summa	52 300	17 993	-12 000	58 293	24 450	33 843	58%	29 380	249 300	220 137	29 163

Kommunstyrelsen

Sammanfattning

Under året har det intensiva arbetet kring Lockrydsområdet fortsatt. Detaljplaneringsarbetet går in i slutskedet och samarbetet fortsätter med Business Sweden och Business Region Borås. I övrigt jobbar förvaltningen på med förbättrad kontinuitetsplanering på grund av omvärldsläget.

Under året har vi formerat oss för att arbeta på bästa sätt med de nya fullmäktigemålen.

Vidare har det arbetats med vidareutveckling av Arbetsmarknadsenhetens uppdrag efter delningen med Tranemo.

De skenande licenskostnaderna inom IT och även ökade kostnader kopplat till cyber-, IT- och informationssäkerhet diskuteras ivrigt inom förvaltningen och med de andra förvaltningarna och kommer behöva hanteras i kommande budgetprocess.

De ökade sjuktalen inom övriga förvaltningar kräver förbättrat stöd från HR och Kommunstyrelseförvaltningen och den diskussionen pågår ständigt med övriga förvaltningar.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1: Vi ger barn och unga upp till 30 år förutsättningar för fortsatta studier, sysselsättning och arbete

Nämndmål 1:1: Skapa förutsättningar för anställningsbarhet, fortsatta studier och meningsfull fritid.

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Arbete pågår med ett förbättrat bidragssystem som underlättar såväl lokalbokningar som bidragsansökningar för föreningar. Vi har tittat på tre olika system som ska utvärderas i nästa steg. Oavsett vilket system vi väljer kommer det medföra högre kostnader 2026.

För att modernisera och förnya föreningslivet inväntar vi beslut om fördelning av årets investeringsbidrag som tas upp i Kommunstyrelsen i september. Därefter

lyfter vi fram resultat från olika föreningsbidrag i sociala medier och på Svenljunga.se för att visa föreningarnas engagemang och vad kommunens pengar och stöd möjliggör. Flera olika stipendier har gjort om till ett enda - Årets förening.

Vi inväntar nytt system för GIS för att underlätta våra kommuninvånares kunskap om kommunens företag. GIS-kartan har ännu inte de funktioner vi eftersträvar. Sannolikt kommer funktionen inte heller igång under hösten.

Arbetsmarknadsenheten startar handledarutbildning i september i samverkan med skolan för att företagen ska känna sig mer bekväma att ta emot prao eller praktikant.

Arbetsmarknadsenheten arbetar med en ungdomsgrupp i samverkan med IM-VIA på Lärcentrum. Flera av ungdomarna har kommit in på utbildningar, vilket visar på goda resultat.

Fullmäktigemål 2: God ekonomisk hushållning

Nämndmål 2:1: Utveckla Kommunstyrelsens budget- och kvalitetsprocess för att skapa bästa möjliga effekt inom tilldelad budget.

Bedömning	Trend
	

Kommentar:

Mål och resultatstyrningsgruppen (MoR) tagit fram förtydligade beskrivningar och indikatorer till fullmäktigemålen som godkänts av Kommunstyrelsens Au inför 2026. Beslut i kommunledningsgruppen om tidigare inrapportering av verksamhetstexterna i delårsbokslutet ger mer tid och möjlighet till förbättrade analyser.

Förtydligad information om vad folkhälsobidraget kan gå till för att skapa mesta möjliga effekt inom tilldelad budget via Medarbetarwebben, Svenljunga.se, översyn av e-tjänst och "öppet hus" för att hjälpa till med ansökningar.

Nämndmål 2:2 Bidra till samtliga förvaltningars utveckling med hjälp av effektiva lösningar.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Digitala arvoden i samtliga politiska organ: Trots viss problematik kring rapportering kommer vi införa digitala arvoden för resterande politiska organ under hösten 2025. Information gällande nytt arbetssätt skickas ut till politikerna under hösten och nämnderna börjar med digitala arvoden under oktober/november.

Målet är att införa ett nytt system för politisk ärendehantering eftersom EDP Möte inte längre har någon support. Under hösten ska arbetsgruppen besluta om leverantör förutsatt att samtliga eller någon av dem uppfyller kravlistan. Därför kommer inte införandet ske under 2025.

Utveckla datadrivna beslut: På grund av resursbrist kommer ingen mer data att produceras. IT:s medverkan i socialnämndens pilot QlikSense är genomförd. Frånvaro av genomförandeplan med avsatta resurser och tydliga ansvar från Socialnämnden begränsar utvecklingen. IT plockar hem IT-resurser under hösten och ser området som avslutat. Fortsatt fokus kommer att ligga på kunskaper och utbildning för cheferna i delar av socialförvaltningen för att tolka den data som upprättats.

Vi får in fler och fler Svea-GPT användare. Feedbacken från AI-Sweden är att vi är en av de kommunerna som procentuellt sett till antalet medarbetare använder Svea-GPT mest. Frågan bör diskuteras om Svea GPT fortsatt är ett rimligt samarbetsprojekt eller om värde finns i den privata sektorn i övrigt. Bedömning av fortsatta kostnader för Svea GPT bör sättas i relation till alternativkostnader.

Förbättrad informationen på Medarbetarwebben: Detta mål kommer inte bli klart, utan kommer skjutas till 2026. Främsta orsaken är den förändrade HR organisationen.

Arbete pågår med flertalet åtgärder som kommer att underlätta för förvaltningarna inom ekonomiadministrationen och upphandlingsområdet. Införandet av nya modulen för leverantörsfakturor är klar och innebär bland annat att tidsåtgången för hanteringen per faktura minskat, enligt egen bedömning.

Fullmäktigemål 3: Vi skapar en attraktiv kommun för alla

Nämndmål 3:1 Öka delaktighet och inflytande i kommunen.

Bedömning	Trend
	

Kommentar:

Vid höstens tredje och avslutande träffpunktsdialog i norra delarna av kommunen har Plexenheten deltagit i planeringen. De återkommande träffpunktsdialogerna är fortfarande okända för många invånare. Vi har därför lagt ner mer arbete på marknadsföring - framför allt i sociala medier.

Översyn av valorganisationen inför valet 2026: Tidsplanering och budget har setts över. Inför kommande budgetarbete behöver budgeten utökas upp till 600 000.

Lansera "Familjewebben": Eventuell lansering väntas ske i slutet av 2025. En mindre styrgrupp och innehållsansvariga arbetar löpande. Ny diskussion behövs däremot gällande syfte och användningsområde för Familjewebben.

Utveckla "I mitt drömsamhälle": Invigning av badbryggan i Ätran är ett exempel på dialogens framgång samt att klasserna skickat in Svenljungaförslag. Planering av ny dialog till våren 2026 är igång och möten är inbokade. Aktiviteten går in i ordinarie verksamhet och den kontinuerliga utvecklingen fortsätter.

Se över processerna vid omorganisation: Arbetet är inlett och underlag är framtaget. Implementeringen har pausats på grund av HR:s egen omorganisation. Utifrån att vi inte har de interna HR rutinerna på plats så är vi inte heller klara med att förbättra processerna. Det kommer inte bli helt klart under året, utan strukturerna kommer behövas ses över under 2026. Detsamma gäller onboarding och offboarding processen som kommer prioriteras under 2026.

Nämndmål 3:2 Kommunstyrelsen bidrar till kommunens tillväxt och attraktivitet genom att utveckla och bevara kommunens värden enligt översiktsplanen.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Kompetensbaserad rekrytering: Underlag är framtaget men inte implementerat. Vi behöver jobba med våra kommunikationskanaler för att chefer lättare ska kunna tillgodogöra sig och använda sig av stödmaterial. Vi måste inledningsvis uppdatera Medarbetarwebben och det arbetet kommer startas upp under slutet av 2025. Medparten av arbetet kommer genomföras under 2026.

Arbetet med uppdatering av SAM-hjulet har påbörjats och vi ser över hur vi ska jobba i Svenljunga kommun. Arbetet kommer delvis gå in i 2026 och målet kommer därför inte uppfyllas helt under 2025.

Struktur för det brottsförebyggande arbetet: Arbetet med ny övergripande lägesbild och åtgärdsplan påbörjas under hösten och ska vara klar och beslutad innan sommaren 2026. I samband med detta arbete tas ett omtag för att sprida information och kunskap om det brottsförebyggande arbetet.

Utveckla en modell för kontinuerligt samarbete mellan näringsliv och skola: Varje skolområde kopplas till platslokala företag som återkommande tar emot klasser. Möten med Barn- och utbildningsförvaltningen under våren har inte lett till något konkret. Planeringen fortsätter under hösten för att komma vidare i frågan.

Vi har gått med i Naturkartan och börjat fylla sajten med innehåll med hjälp av vår feriearbetare: Vi har också tagit fram en ny turismkarta för Svenljunga tillsammans

med SFF och Svenljunga Handel och Köping. Upprustning av kurirleden har nedprioriterats på grund av lågt intresse

Fullmäktigemål 4: Vi bidrar till minskad miljö och klimatbelastning

Nämndmål 4:1 Vi driver och stöttar aktiviteter som leder till minskad miljö- och klimatbelastning.

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Upphandlingar är ett kraftfullt verktyg för att göra skillnad genom att miljö- eller hållbarhetskrav kan ställas som nyligen i upphandlingen av skolskjutsar. Avvägningar behöver dock göras mellan höga krav och vilken kostnad vi har råd med. Vi vidtar även åtgärder för minskad pappershantering genom införande av e-tjänster och digital hantering av räkenskapsmaterial.

It bidrar till återvinning och cirkulär hushållning genom att kontinuerligt sälja elektroniskrot.

Vi ser över möjligheten att frångå fysisk ärendehantering. Största vinsten avser arbetstiden då det skulle innebära att vi inte längre "dubbelregistrerar". Aktiviteten är påbörjad och en checklista för arbetet är framtagen. Planer finns för att hantera checklistan men det blir inte klart under 2025.

Öka antalet elbilar i de verksamheter där det kan vara relevant: Arbetet sker i samverkan med andra enheter. Fordonssamordnaren tar fram underlag om vilka bilar som kan eller bör bytas ut. Därefter väljer varje verksamhet om de tar med det i kommande budget. Hittills i år har det inte tillkommit några elbilar.

Andel möbler och textilier i kommunens verksamheter som återbrukas ska öka. Kommunens möbelförråd kommer kompletteras med fotovägg för att bli mer attraktivt och ge en bättre överblick. Mängden textil för återvinning ökar kontinuerligt och det är en växande trend med "second hand". Renovering av kommunens möbler blir också en form av återbruk.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	UTFALL	UTFALL	UTFALL	Prognos	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2024	2024-08	2025-08	2025	2025	2025
Politisk Verksamhet	-7,9	-4,8	-5,0	-7,5	-7,5	0,0
Kansli	-24,1	-13,4	-14,9	-23,0	-23,2	0,2
Ekonomi	-8,7	-5,7	-6,2	-9,7	-9,2	-0,5
IT	-13,3	-8,4	-10,1	-15,0	-13,9	-1,1
Arbetsmarknadsenhet	-11,7	-6,9	-11,2	-15,5	-15,5	0,0
Personalenhet	-7,7	-4,9	-5,3	-7,7	-7,7	0,0
Räddningstjänsten	-12,6	-8,4	-8,4	-12,7	-12,7	0,0
Oförutsett KSF	0,0	0,0	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Oförutsett KS	-0,2	0,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0
Nettokostnad	-86,2	-52,5	-61,1	-92,6	-91,2	-1,4

miljoner kronor	Intäkter	Intäkter	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader
	Prognos	Budget	Utfall	Prognos	Budget	Utfall
	2025	2025	202508	2025	2025	202508
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-7,5	-7,5	-5,0
Kansli	2,3	2,3	1,0	-25,3	-25,5	-15,7
Ekonomi	0,6	0,6	0,5	-10,3	-9,8	-6,7
IT	0,5	0,4	0,4	-15,5	-14,3	-10,5
Arbetsmarknadsenheten	9,6	6,6	6,9	-25,1	-22,1	-18,3
HR	0,5	0,1	0,4	-8,2	-7,8	-5,7
Räddningstjänst	0,0	0,0	0,0	-12,7	-12,7	-8,4
Oförutsett KSF	0,0	0,0	0,0	-1,0	-1,0	0,0
Oförutsett	0,0	0,0	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Summa	13,5	10,0	9,2	-106,1	-101,2	-70,3

Kommunstyrelseförvaltningen prognosticerar efter augusti månads utgång ett underskott på 1.4 miljoner kronor för år 2025.

Att nu förväntat utfall visar på ett betydligt sämre resultat än den föregående prognosen, efter april månads utgång, har sin förklaring vid främst Arbetsmarknadsenheten – och är då kopplat till ekonomiadministration och inte till den egentliga verksamheten. En redovisningsåtgärd knuten till årsbokslutet 2024 - och det med Tranemo under hösten 2024 avslutade samarbetet - blev inte korrekt och komplett hanterat, vilket resulterade i att tidigare prognos lämnades på felaktig grund. Arbetsmarknadsenheten visar nu på ett förväntat årsresultat i linje med lagd budget, istället för det överskott på 0,8 miljoner som föregående prognos gav.

För IT och Säkerhetsenheten är den tidigare prognosen oförändrad. Ett förväntat underskott på bortåt 1,1 mnkr är gällande fortfarande. För enheten har idag en underskottsutveckling i kärnverksamheten som för 2025 sammantaget väntas uppgå till minus 0,6 miljoner kronor, som till viss del också inkluderar en fortsatt relativt hög nivå för övertidskostnader. Till det kommer under hösten nya licenskostnader på drygt 0,3 miljoner kronor för nödvändiga åtgärder, samt en obudgeterad engångskostnad på knappt 0,2 miljoner kronor från årets inledning avseende ett anställningsavslut.

För ekonomienheten är prognosen från i maj även den oförändrad. Det handlar här om ett förväntat underskott på 500 tkr. Och detta som sagt till följd av bl.a. behov av konsultstöd under ersättningsrekrytering.

För Kansliet sammantaget så förväntas utfallet för 2025 nu landa på +0,2 miljoner kronor. Här finns under de olika ansvarerna och verksamheterna både mindre överskott och mindre underskott som sannolika resultat för året som helhet, men med ett mindre överskott totalt sett.

Personal

Sjukskrivningstalen har ökat markant procentuellt sedan motsvarande period föregående år. Framförallt är det långtidssjukfrånvaron som har ökat och mycket på grund av några enskilda fall av övergående karaktär! Korttidsjukfrånvaron har också ökat men inte i den omfattningen. Förvaltningen kommer fortsätta analysera orsakerna och sätta in lämpliga åtgärder där det är möjligt. Alla förvaltningar kraftsamlar tillsammans kring de höga sjuktalen och kommer fokusera på att sänka både det korta och långa sjukfrånvaron och förhoppningsvis börjar det ge resultat under året så den negativa trenden vänds.

Anställda per anställnings- och löneform

	Antal personer		Månadsavl. tillsvid.		Månadsavl. visstid		Motsv. antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731	250731	240731
KSF	56	60	55	60	1	0	55,1	59,1

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	Antal personer		Antal timmar		Motsv. antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731
KSF	17	3	8 459	14 654	7,3	12,7

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttid		Sjukfrånvaro långtid (mer än 59 dagar)	
Förvaltning	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731
KSF	5,0%	4,2%	2,1%	1,4%	2,9%	2,8%

Barn- och utbildningsnämnden

Sammanfattning

Barn- och utbildningsförvaltningen har under våren haft ett särskilt fokus på de höga sjukskrivningstalen. Ett långsiktigt arbete med friskfaktorer och Suntarbetsliv har inletts och kommer att pågå under hela läsåret 2025-2026.

Kommunfullmäktige beslutade i mars att inrätta en Barn- och ungdomscentral, en gemensam verksamhet mellan socialförvaltningen och barn- och utbildningsförvaltningen.

Förvaltningen ser också att ett fortsatt fokus på bemötande är avgörande för att barn och elever ska känna trygghet. Ett gott bemötande och en trygg miljö skapar framtidstro och tillit. Det ska kännas bra att komma till både förskolan och skolan.

Vidare har satsningen på läsning gett märkbara positiva resultat i förskolorna.

Under våren har Kindaholmskolan och Mjölby förskola invigts.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1: Vi ger barn och unga upp till 30 år förutsättningar för fortsatta studier, sysselsättning och arbete

Nämndmål	Bedömning	Trend
Nämndmål: En verksamhet med hög måluppfyllelse och ökad likvärdighet för alla barn, elever och studerande.		→

Kommentar:

Förskolan

Läslýftet är en nationell satsning som riktar sig till pedagoger i bland annat förskola. Genom Läslýftet får pedagogerna möjlighet att arbeta med forskningsbaserat material för att stärka barns språk-, läs- och skrivutveckling. Fokus ligger på att skapa rika språkmiljöer där högläsning, samtal om texter och lek med språket får en central plats. En viktig del är också att involvera föräldrarna, genom dialog och hallbibliotek som gör det lättare att stötta barnens språkutveckling även i hemmet.

Resultatet av Läslýftet syns på flera sätt. Barn med olika bakgrunder får likvärdiga möjligheter att utveckla sin språkliga förmåga, vilket bidrar till ökad jämlikhet. Samtidigt har barnens ordförråd, läsförståelse och förmåga att uttrycka sig

förbättrats, vilket stärker deras möjligheter längre fram – både i skolan och senare i arbetslivet. Många pedagoger upplever att barnen blivit mer nyfikna, engagerade och intresserade av böcker och berättelser.

Genom Läslyftet kopplas arbetet i förskolan tydligt till målen i våra nationella styrdokument. Läslyftet bidrar till kommunens mål om hög måluppfyllelse och likvärdighet. Genom att stärka barns språk, stärker vi även deras självförtroende och vilja att lära, vilket är avgörande för att ge dem en bra start i livet.

Fritidshemmet

Fritidshemmet har en viktig del i vårt kompensatoriska uppdrag för att skapa en jämlik och likvärdig skola. Det är en plats där elever ska känna sig inkluderade, utvecklas och få möjligheter att lyckas oavsett förutsättningar. Fritidshemmet arbetar aktivt med att barn ska vara trygga och trivas, få stöd och med aktiviteter som stimulerar elevernas lärande och lust till lek. Samtliga enheter upplever att de helt eller delvis föregående läsår uppnådde uppsatta mål med trygghet och trivsel inom ramen för verksamheten.

Anpassad grundskola

Kvalitets- och utvecklingsenheten har sedan föregående läsår påbörjat ett utvecklingsarbete i lärargruppen med syftet att utveckla undervisningen så att eleverna upplever att de får en stimulerande och trygg undervisning och lärmiljö. Fokus ligger även på arbetet med det obligatoriska bedömningsstödet i svenska och matematik för de yngre åldrarna. I Anpassad grundskola ser bedömningen och därmed uppföljning av måluppfyllelse lite annorlunda ut. Elever från årskurs 6 kan få betyg om de själva och vårdnadshavarna vill, annars får eleverna enbart skriftliga omdömen. Elevgruppens sammansättning har förändras under senaste åren och det är allt fler yngre elever som läser enligt ämnesområden och som har fokus på grundläggande livskunskaper. Vi ser att förändringen i elevgruppens sammansättning kommer att utmana befintlig organisation.

Grundskolan

Läsår 2024-2025 implementerades en ny läs-, språk- och skrivrutin i samtliga av kommunens verksamheter. Förvaltningen har följt arbetet på varje skolenhet och har god överblick över elevernas kunskaper. Av 110 elever i årskurs 3 klarade 68,2% samtliga delprov på de nationella proven i svenska och svenska som andraspråk, en positiv andel i jämförelse med föregående läsår då mindre än hälften (45,4%) klarade samtliga delprov. Även i matematik kan vi se en försiktigt ökning för årskurs 3 i andel elever som klarade alla delprov, 53,6% i jämförelse med föregående läsår (47,7%).

Av kommunens elever årskurs 6 läsår 2024-2025 ökade andelen elever som är behöriga till gymnasiet från 62,5% till 74,9% 2024-2025. Hillared skola utmärker sig med 100% behöriga elever och med högst meritvärden. I sammanlagda meritvärden kan vi se en marginell ökning i jämförelse med föregående läsår. Meritvärden för pojkar ökade från 179,19 (läsår 2023-2024) till 193,4, en positiv ökning. Däremot kan vi se en avvikelse vad gäller flickors meritvärden som sjunker från 212,9 från föregående läsår till 201,7. Årskullen hade 69 pojkar och 49 flickor. Även andel E i alla ämnen ökade från 49% läsår 2023-2024 till 57,6% läsåret 2024-2025.

I årskurs 9 ökade andelen elever behöriga till gymnasiet från 72,2% till 80,3%. Meritvärdena ökade från 189,5 läsår 2024-2025 till 197,0 där pojkar står för den högsta ökningen från 189,5 till 201,3. Meritvärdena mellan flickor och pojkar minskar där pojkar står för ökningen. I årskurs 9 ökade andelen E i alla ämnen från 56,5% till 60,6%. Andelen flickor med E i alla ämnen sjunker.

Sammanfattningsvis ser vi en progression i jämförelse med föregående läsår för samma elevgrupper i årskurs 6 och 9, vi ser en ökning även i jämförelse med årskullarna föregående läsår. Att gapet mellan pojkar och flickor minskar är i grunden positivt, frågan är dock om har vi lyckats bättre med kommunens pojkar eller om vi lyckats sämre med våra flickor? Nyligen uppmärksammade Skolverket att flickor tappar även i nationell jämförelse, en avvikelse som vi också kan se i Svenljunga kommun.

Föregående läsårs arbete med att följa skolornas systematiska kvalitetsarbete framkom ett behov av att tillsammans utveckla undervisningen. Arbetet ligger också i linje med implementerad läs-, språk- och skrivrutin. Samtliga skolor kommer att utveckla metoder i Kooperativt lärande som är en del av språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt.

Frånvaro i grundskola

I huvudmannens uppföljning av frånvaro syns en ökning från föregående läsår. Inför läsår 2025-2026 har nya rutiner införts samt att elevhälsan tillsammans med rektorer har haft kompetensutveckling i arbetet med att främja och följa upp närvaro. Kommande läsår kommer förvaltningen att fortsätta följa närvaron på skolorna.

Lärcentrum/Komvux

På Lärcentrum bedrivs undervisning för unga vuxna och vuxna.

Trygghet och studiero är ett gemensamt område för alla på Lärcentrum. Alla elever upplever trygghet och studiero i våra lokaler. De studerande är också nöjda med det bemötande de får.

Under läsåret som gått har vi inom distansutbildningarna (både närdistans och ren distansundervisning) fokuserat på hur vi kan öka antalet elever som klarar sina kurser, med godkända betyg, på de tio veckor som anses vara normal studietakt.

Vård- och omsorgscollege elever i denna omgång är nu inne på sin andra termin (av tre), och både närvaro och progression är god.

Inom IM VIA – den del av vår verksamhet som riktar sig mot elever i åldersgruppen 16-20 år som ej kommer in på gymnasiet, hade vi goda resultat under våren. Av 18 elever som startade så är sex redan vidare mot sina mål, sex är kvar i våra verksamheter med goda förhoppningar om tillräckligt antal betyg inför nästa gymnasieval.

På Svenska för invandrare (SFI) ser vi ett minskande elevantal, dock är genomströmningen god och de flesta är nöjda med sin undervisning.

Barn- och unga i Svenljunga

BUS-enheten fortsätter sitt arbete med förebyggande och främjande insatser för barn och unga. Barn- och ungdomscentralen är i uppstartsfas med ny personal och planerade aktiviteter för hösten, inklusive ökat uppsökande arbete på exempelvis skolor. Genom olika digitala och fysiska aktiviteter erbjuds alla barn och familjer en trygg start. Ungdomars delaktighet och kunskap om demokratiska värden stärks genom internationella utbyten och ferieaktiviteter. Detta bidrar till personlig utveckling, ansvarstagande och förberedelse för vidare studier, arbete och aktivt samhällsdeltagande.

Fullmäktigemål 2: God ekonomisk hushållning

Nämndmål	Bedömning	Trend
Nämndmål: God ekonomisk hushållning med budget i balans		↗

Kommentar:

Barn- och utbildningsnämnden beräknar ett underskott på 1 miljon kronor vid årets slut. Detaljerad information finns under ekonomavsnittet.

Fullmäktigemål 3: Vi skapar en attraktiv kommun för alla

Nämndmål	Bedömning	Trend
Nämndmål: Vår verksamhet bidrar till en attraktiv kommun		↗

Kommentar:

Förskola

Förskolorna arbetar för att hålla hög kvalitet och vara öppna och välkomnande för alla barn och vårdnadshavare. Vi har en god dialog med vårdnadshavare och ger daglig individuell återkoppling om barnen vardag.

Vi lägger stor vikt på mångfald och språk för att alla barn ska känna sig inkluderade oavsett bakgrund.

Grundskola

Vi ser en tillströmning av elever till våra nybyggda skolor i södra delen av kommunen.

Genom en ökad trygghet och studiero bidrar vi till en attraktiv kommun. Att våra elever upplever sig trygga i våra är ett våra viktigaste uppdrag.

Svenljunga kommun inleder under hösten samverkan med Skolverket inom ramen för Riktade insatser med syftet att höja måluppfyllelsen och likvärdigheten i kommunens skolor.

Kulturskolan

På kulturskolan förmedlas glädje, stärker elevernas självförtroende, lär barn och elever växa i ett socialt sammanhang och ger barn och elever ett livslångt intresse som förhoppningsvis får barn och elever att uppskatta vår kommun. Kulturskolan vill också ge barn och elever möjlighet att delta i ett brett utbud av konserter och föreställningar för att på så vis bidra till ett positivt inflytande.

Barn- och unga i Svenljunga

BUS-enheten utvecklar en meningsfull verksamhet med fokus på ungas välmående, delaktighet och inkludering. Genom satsningar som en ny Barn- och ungdomscentral och psykisk hälsa skapas en grund för att stödja och hjälpa barn och unga. Dessutom bidrar kompetenshöjning inom viktiga områden, såsom hedersrelaterat våld, samt aktiv samverkan med andra aktörer, till att skapa en dynamisk miljö med stort samhällsengagemang. Arbetet präglas av nytänkande, uppsökande insatser och hög tillgänglighet. Möjligheter att påverka, arbeta med aktuella frågor och delta i internationella samarbeten gör BUS-enheten till en attraktiv och utvecklande verksamhet för både barn, familj och personal.

Fullmäktigemål 4: Vi bidrar till minskad miljö och klimatbelastning

Nämndmål: Vi bidrar till minskad miljö-och klimatbelastning.

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Förskola

Arbetet med hållbar utveckling utgår från förskolans styrdokument. Under våren har flera förskolor arbetat aktivt med hållbarhetsfrågor, främst genom tematiska projekt kopplade till natur, kretslopp, sopsortering och barns delaktighet. Barnen har visat stort engagemang, bland annat genom att delta i skräpplockning, plantering och samtal om miljö och ansvar.

Arbetet ser olika ut mellan enheterna. På vissa förskolor har hållbarhetsfrågorna integrerats i undervisningen på ett mer systematiskt sätt, till exempel genom fördjupad sopsortering eller samverkan i projektet Resurssmart kommun Sjuhärad. På andra enheter sker insatser mer spontant eller inom ramen för vardagliga aktiviteter.

Barnens inflytande lyfts fram som en styrka. Deras intressen har ofta styrt val av teman, och pedagogerna har arbetat för att koppla miljöfrågor till barnens närmiljö och vardag.

Grundskola och vuxenutbildning

Samtliga av Barn- och utbildningsförvaltningens verksamheter arbetar för att miljöarbetet ska ingå som en naturlig och integrerad del av den löpande verksamheten. Barn, elever och medarbetare ska aktivt verka för en minskad miljöbelastning genom kunskap och förståelse för miljöarbetets betydelse. Barn- och utbildningsförvaltningen har välfungerande rutiner för till exempel återbruk av kontorsmöbler.

Inom ramen för aktiviteter i fritidshemmet, undervisning i grundskolan, anpassad grundskola och vuxenutbildningen ingår det i samtliga ämnen att arbeta med kunskap och förståelse för att alla ska kunna leva och arbeta på ett hållbart sätt.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2024	202408	202508	2025	2025	
Politisk verksamhet	-0,6	-0,4	-0,4	-0,6	-0,6	0,0
Ledning och administration	-26,4	-16,0	-17,1	-25,4	-25,7	0,3
Förskola	-65,6	-44,1	-48,8	-73,0	-74,0	1,0
Grundskola	-145,0	-95,1	-104,1	-155,0	-152,3	-2,7
Anpassad skola	-10,2	-5,9	-6,9	-12,3	-12,3	0,0
Gymnasieskola	-44,4	-27,3	-23,9	-47,6	-46,9	-0,7
Vuxenutbildning	-9,7	-7,2	-6,9	-10,6	-10,9	0,3
Kulturskolan	-3,8	-2,4	-2,5	-3,9	-4,1	0,2
Skolskjutsar	-12,9	-6,8	-6,4	-13,2	-13,8	0,6
Nettokostnad	-318,7	-205,2	-217,0	-341,7	-340,7	-1,0

miljoner kronor	Intäkter	Intäkter	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader
	2025	2025	202508	2025	2025	202508
	Prognos	Budget	Utfall	Prognos	Budget	Utfall
Politisk verksamhet	0,0	0,0	0,0	-0,6	-0,6	-0,4
Ledning och administration	2,5	2,5	1,7	-27,9	-28,3	-18,8
Förskola	16,5	16,2	11,3	-89,5	-90,2	-60,0
Grundskola	17,1	12,3	11,5	-172,1	-164,6	-115,6
Anpassad grundskola	0,2	0,2	0,1	-12,4	-12,5	-7,0
Gymnasieskola	1,1	1,1	0,5	-48,8	-48,0	-24,4
Vuxenutbildning	0,4	0,6	0,1	-11,0	-11,5	-6,9
Kulturskolan	0,5	0,2	0,5	-4,5	-4,4	-3,0
Skolskjutsar	0,0	0,0	0,0	-13,2	-13,8	-6,4
Summa	38,3	33,2	25,5	-380,0	-373,9	-242,5

Barn- och utbildningsnämnden lämnar en årsprognos på minus 1 miljon kronor.

För politik och administration som ligger bokfört under förvaltningschef är prognosen ett överskott på 0,3 miljoner kronor, vilket beror på att potten för verksamhetskostnader inte ser ut att förbrukas.

Gymnasiet, Komvux och vuxenutbildningen lämnar en prognos på ett underskott på 0,4 miljoner kronor. Detta är en följd av högre personalkostnader för gymnasieskolan än vad som var budgeterat. För närvarande är prognosen gällande interkommunala ersättningar noll.

Kulturskolan förväntas göra ett överskott på 0,2 miljon kronor, vilket beror på lägre personalkostnader än budgeterat.

Förskolan prognostiserar ett överskott på 1 miljon kronor. Detta beror på att sjukfrånvaron varit hög under våren där alla vakanser inte kunnat tillsättas. Detta förväntas även fortsätta under hösten.

Grundskolan prognostiserar ett underskott på 2,7 miljoner kronor. Majoriteten av den negativa avvikelsen beror på högre personalkostnader. Underskottet täcks delvis upp av ett prognosticerat överskott på 0,6 miljoner kronor i skolskjuts, samt en pott hos verksamhetschef. Det täcks även upp av Elevhälsan som ser ut att få ett överskott på närmare 2,7 miljoner kronor till följd av vakanta tjänster och att verksamheten SVUNG inte tagits hänsyn till i budget.

Personal

Sjukfrånvaron inom Barn-och utbildningsförvaltningen ligger stabilt jämfört med föregående år, men på en fortsatt hög nivå. Den totala sjukfrånvaron är 8,2%, vilket är klart över rikssnittet i Sverige (cirka 6%). Det är särskilt den långvariga sjukfrånvaron som ökar något, från 4,2% till 4,3%, vilket innebär att fler medarbetare är frånvarande under längre perioder.

Den höga sjukfrånvaron är ett problem både för verksamheten och för arbetsmiljön. För medarbetarna innebär långvarig frånvaro en risk för försämrad hälsa, minskad arbetsförmåga och svårare återgång i arbete. För verksamheten leder frånvaron till ökad belastning på övriga medarbetare, svårigheter att upprätthålla kontinuitet och kvalitet i verksamheten samt ökade kostnader för vikarier och sjuklön.

Att få ner sjukfrånvaron mot rikssnittet är därför en strategiskt viktig fråga. Förvaltningen kommer under läsåret 2025-2026 arbeta förvaltningsövergripande med friskfaktorer och Suntarbetsliv.

Anställda per anställnings- och löneform

	Antal personer		Månadsavl. tillsvid.		Visstids månadsavl.		Motsv. antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731	250731	240731
BUF	366	332	292	298	46	34	325,0	322,3

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	Antal personer		Antal timmar		Motsv antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731
BUF	43	34	25 313	28 435	21,9	24,6

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttid		Sjukfrånvaro långtid (mer än 59 dagar)	
Förvaltning	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731
BUF	8,2%	8,1%	3,9%	3,9%	4,3%	4,2%

Socialnämnden

Sammanfattning

Förvaltningen har ett tufft år med ett prognosticerat underskott om -6,3 miljoner kronor.

Förvaltningen arbetar mycket med den komplexa frågan om utökade behov kontra att lösa detta inom tilldelad budgetram. Redan i budgetarbetet inför 2025 flaggade förvaltningen att det finns en stor risk för underskott i och med neddragningar inom många olika poster i budgeten i syfte att nå en budget inom ram. Dock var flera av dessa neddragningar inte helt realistiska.

De flesta verksamheter inom äldreomsorgen prognosticerar med underskott, främst inom hemtjänsten. Den kommunala primärvården går också med underskott utifrån ökade omvårdnadsbehov och utökat uppdrag i och med Nära Vård. Men även inom verksamheter inom funktionsnedsättning prognosticerar flera verksamheter ett underskott. Vi kan inte se att antalet individärenden ökar speciellt mycket men ärendenas komplexitet och behov av insatser ökar däremot drastiskt. Detsamma gäller inom ekonomiskt bistånd där, efter ett antal år av positiva resultat, förvaltningen nu ser att kostnaden per biståndshushåll ökar och även detta område prognosticerar med underskott. Inflationen och hushållens betalningsförmåga gör att detta område nu har en negativ trend. Underskott av socialsekreterare har också gjort att konsulter har behövts användas i en omfattning vi inte är vana vid. Vilket är ett resultat av hur svårt det är att rekrytera rätt kompetens.

Hittills under året har det till viss del varit turbulent inom organisationen som resulterat i avslut av vissa chefsuppdrag. I samband med detta har det framkommit att det i delar av förvaltningen har förekommit osunda kulturer och arbetssätt, som inte rimmar med förvaltningens värdegrund. Förvaltningen ser det som viktigt att skapa ett klimat av öppenhet som gynnar kvalitet för den enskilde och en bättre arbetsmiljö för medarbetarna. Arbetet med detta kulturskifte tar stora resurser från förvaltningen både vad gäller ekonomiska och personella resurser samt kommer att behöva fortgå under en längre tid. Dock bedöms det som oerhört viktigt för kvaliteten i den verksamhet förvaltningen samt tilltro och förtroende för nämnden.

Förvaltningen har även höga sjukskrivningstal, vilket är en prioriterad fråga för både tjänstemän och politiken.

Utifrån ovanstående arbetar förvaltningen utifrån flera prioriterade fokusområden. Några av de viktigaste frågorna är att skapa en gemensam bemannings- och schemaprocess som innebär att vi ändrar organisation, struktur och arbetssätt i syfte att uppnå optimal planering utifrån brukares behov, hållbara scheman och en ekonomi i balans. Förvaltningen har även rekryterat en projektledare för att leda projektet "Minska sjukfrånvaro". Projektledaren ska initialt ansvara för att genomföra en gedigen kartläggning utifrån flera perspektiv för att sedan kunna göra analyser och prioriteringar i åtgärder och tillskapa en handlingsplan. Båda dessa fokusområden tar tid att jobba med och kommer inte kunna ge effekt under 2025. Vår förhoppning är att vi ska kunna se resultat under 2026.

Det händer mycket inom socialförvaltningens område, bland annat har ny socialtjänstlag införts från 1 juli i år. Det innebär att vi behöver ställa om organisation och arbetssätt för att bättre möta upp lagens intentioner, med ett stort fokus på förebyggande arbete, lätt tillgänglighet, jämställdhet och jämlikhet samt att arbeta efter mer evidensbaserad kunskap och beprövad erfarenhet. Detta innebär bland annat att vi arbetar med att skapa en kunskaps- och utbildningsstruktur i förvaltningen och att vi jobbar i riktning mot ett helhetstänk inom förebyggande arbete.

Det är tuffa tider men det finns ett driv och engagemang inom förvaltningen att skapa en bättre struktur, ett bättre helhetstänk, ökad samverkan utifrån ett systemiskt förhållningssätt, i syfte att på bästa sätt leverera det behov av insatser och stöd kommunens invånare har rätt till utifrån de ekonomiska ramar vi har blivit tilldelade.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1: Vi ger barn och unga upp till 30 år förutsättningar för fortsatta studier, sysselsättning och arbete

Nämndmål	Bedömning	Trend
Socialnämndens mål 1 Socialnämndens verksamheter ger barn och unga förutsättningar för studier, sysselsättning och aktiviteter		

Kommentar:

Förvaltningens enheter har ett stort engagemang för att arbeta med målområde 1, både på de enheter som direkt arbetar med målgruppen barn och unga, men även med andra enheter som ser gruppen som viktiga framtida medarbetare.

Flera enheter, som inte direkt har målgruppen som sitt huvudfokus, har arbetat med att färdigställa introduktionsplaner och öka antal bredvidgångar så att våra

nya medarbetare får en ökad trygghet och kunskap när de börjar arbeta i våra verksamheter. Flera enheter har också tagit emot feriepraktikanter, som bland annat har arbetat aktivt med att anordna aktiviteter för våra brukare.

Förvaltningen håller också på med en inventering av vilka medarbetare som har handledarutbildning, så att vi ytterligare kan stärka ett gott mottagande när man kommer till oss som praktikant, VFU-student eller ny arbetstagare. Förvaltningen har också skapat en grupp med yrkesambassadörer som kommer att vara förvaltningens representanter på olika mässor och arrangemang för att locka nya medarbetare. I höst har yrkesambassadörerna varit på Mogaskolan och berättat för ungdomarna om vilka viktiga yrken som finns på socialförvaltningen och vilken skillnad dessa yrken kan göra för människors liv.

På de enheter som direkt riktar sin verksamhet gentemot åldersgruppen 0-29 år genomsyras arbetet av en nära samverkan mellan olika enheter i socialförvaltningen, med andra förvaltningar i kommunen men också med andra vårdgivare, myndigheter och civilsamhället.

De aktiviteter som planeras och har genomförts har en tydlig inriktning gentemot att synliggöra socialtjänsten på ett positivt sätt i olika sammanhang i syfte att minska stigmatiseringen och skapa enkla kontaktvägar till förvaltningens verksamheter.

Fullmäktigemål 2: God ekonomisk hushållning

Nämndmål	Bedömning	Trend
Socialnämndens mål 2: Socialnämnden har en god ekonomisk hushållning med en budget i balans.		↘

Kommentar:

Förvaltningen prognosticerar med ett underskott om -6,3 miljoner kronor för året och har ett fortsatt stort arbete att göra för att få en ekonomi i balans. Förvaltningen är dock övertygad om att förvaltningens ekonomiska mål ej kommer uppfyllas utan landa på ett underskott.

Underskottet är störst inom äldreomsorgen men även verksamheter inom funktionsnedsättning prognosticerar med omfattande underskott. Till absolut största delen består underskottet av för höga lönekostnader mot satt budget. Utöver detta ser vi, bland annat, att ekonomiskt bistånd prognosticerar med ett underskott. Detta är något vi befarat över tid men som inte gett genomslag förrän strax före sommaren och därefter. Antalet biståndstagare har inte ökat med kostnaden per biståndshushåll har ökat markant. Detta, anser förvaltningen, är direkt kopplat till inflationen och fördyrande levnadskostnader.

Förvaltningen jobbar med förutsättningar för verksamheten bland annat genom att se över organisationen för att uppnå mesta möjliga effekt och vi ser även över bemanningsprocessen för att optimera schemaplanering och minska tid för schemaläggning. Öka samplanering i syfte att använda ordinarie personal vid luckor istället för att ta in extra resurser från bemanningsenheten. Ett arbete som är väldigt omfattande och som vi inte kommer kunna se effekt av förrän under 2026. Det tar tid att skapa en gemensam bemanningsprocess och förändra förvaltningens organisation, struktur och arbetssätt för att uppnå optimal effekt i planeringen.

Utifrån ett mer konkret arbete ser förvaltningen över möjligheten att frånga schablonmässigt tidsstyrda beslut och istället planera insatser utifrån verkligt behov. Detta bör minska stressen för medarbetare samt ökar utförarnas möjlighet att påverka resursplaneringen då det är här kunskapen om behovet och tidsåtgång är störst. Även detta är ett arbete som tar tid att arbeta fram då arbetet måste kopplas till funktioner i våra system, förändra våra arbetssätt, ändra i faktureringsdelarna, implementering etc.

De demografiska förändringarna med en allt mer åldrande befolkning börjar slå igenom och i perioder finns behov av att överbelägga korttidsenheten då en boendekö uppstår. Inom hemtjänsten ser vi än så länge inte så stor ökning av ärenden, men det vi ser är att ärendena har mer omfattande insatser per individ än vi tidigare haft, vilket kräver mer personalresurser.

Förvaltningen brottas även med väldigt höga sjuktal och har därför rekryterat en projektledare som tillsammans med förvaltningen och HR ska göra en gedigen kartläggning vad gäller anledningar till hög sjukfrånvaro och organisatoriska förutsättningar likväl som chefers förutsättningar att hantera dessa frågor. Utifrån materialet ska analys göras och handlingsplan med åtgärder skapas. Vi har stora förhoppningar på detta projekt. De höga sjukskrivningstalen påverkar inte endast ekonomin utan innebär ett personligt lidande hos individer, merarbete för arbetande medarbetare likväl som bristande kontinuitet för brukare.

Förvaltningen kommer att tillskapa en ny LSS-bostad med annan utformning än de som finns idag. Antalet boendeplatser inom äldreomsorgen behöver bli fler och då främst inom demensvården. Dessa behöver även centraliseras och därav drivs frågan om ett vård- och omsorgsboende i kommunen samt att öka antalet tillgängliga lägenheter i kommunen för hemtjänsttagare.

Fullmäktigemål 3: Vi skapar en attraktiv kommun för alla

Nämndmål	Bedömning	Trend
Socialnämndens mål 3: Socialnämnden har hälsofrämjande och inkluderande verksamheter		

Kommentar:

Förvaltningen har arbetat mycket med att skapa en struktur där det finns utbildningar för medarbetare som stärker kompetensen. Förvaltningen tror att genom att känna sig trygg i arbetsuppgifterna leder till en god arbetsmiljö för våra anställda som i sin tur leder till att omsorgstagarna får positiva effekter.

Förvaltningen erbjuder nu, bland annat, utbildningar inom social dokumentation, systemteori, förflyttning, BPSD, MHFA, skadligt bruk och beroende och psykisk ohälsa. Utöver detta går alla medarbetare första hjälpen/HLR samt brandskyddsutbildningar.

Inom myndighetsutövningen har det genomförts en omorganisation där all förvaltningens myndighetsutövning numera är samlad.

Förvaltningens mål är att minska på arbetsuppgifter som kan ersättas av smartare arbetssätt eller teknik för att möjliggöra mer tid för omsorgstagarna.

Inom hemtjänsten har man bland annat arbetat med att skapa en arbetsstruktur med mindre grupper inom enheterna för att öka kontinuiteten för våra omsorgstagare. På Klockaregården pågår ett pilotprojekt där avdelningen Gullviva använder tid- och insatsregistreringen för att öka kvalitén i utförandet. Projektet kommer att utvärderas under hösten 2025.

Vi ser också att den tvärprofessionella samverkan har stärkts genom tydligare planering och en mer strukturerad dagordning. Detta har bidragit till ett förstärkt riskförebyggande arbete, vilket i sin tur minskar risken för undernäring, trycksår och fall samt främjar brukarnas självständighet.

Det förebyggande arbetet, inom samtliga områden, har också fortsatt. Inom barn- och ungdomsområdet har BUS startat upp en barn- och ungdomscentral. Rekryteringen är avslutad och introduktionen av medarbetare pågår. Förvaltningen ser fram emot att få se effekterna för barn och ungdomar av det arbete som verksamheten kommer att göra.

Inom området funktionshinder har det kommit igång med att erbjuda öppna mötesplatser för att bryta isolering och möjliggöra en aktiv fritid och delaktighet i samhället. Inom äldreomsorgen har de olika mötesplatserna i kommunen ökat, både vad gäller geografiska platser men även deltagarantal. Här har förvaltningen också ett gott samarbete med föreningsliv och civilsamhälle som på ett

förtjänstfullt sätt bidrar till de aktiviteter som kan erbjudas. Förvaltningen ser nu över hur vi kan samordna det förebyggande arbetet över målgruppsgränserna.

Fullmäktigemål 4: Vi bidrar till minskad miljö och klimatbelastning

Nämndmål	Bedömning	Trend
Socialnämndens mål 4: Socialnämndens verksamheter jobbar med minskad miljöpåverkan.		→

Kommentar:

Samtliga verksamheter inom socialförvaltningen försöker att arbeta aktivt för att öka medvetenheten och minska klimatavtrycket. Genom att integrera hållbarhet i det dagliga arbetet skapas både miljömässiga vinster och en långsiktig resurseffektivitet, samtidigt som kvaliteten i omsorgen bibehålls.

Flera konkreta åtgärder har redan genomförts, och ytterligare insatser är under utredning. Nedan följer några exempel:

Återbruk och cirkulär ekonomi

Cirkulär återanvändning av möbler prioriteras framför nyinköp. Inventering, renovering och omplacering av befintligt möblemang bidrar till minskade utsläpp och effektivare resursanvändning.

Cykelanvändning i tjänsten uppmuntras i de fall avstånd och arbetsmiljö tillåter.

Elassisterade tjänstecyklar införs där terräng eller arbetsbelastning kräver extra stöd.

Samordnade leveranser samt ökade digitala möten mellan verksamheter minskar transportbehovet.

Hållbara förbrukningsvaror

Engångshaklappar har ersatts av tvättbara haklappar i tyg.

Plasttossor har bytts ut mot återanvändbara tossor i tyg.

Pappersservetter har ersatts av tygservetter – en lösning som både är mer miljövänlig och som stärker upplevelsen av värdighet i omsorgen.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2024	202408	202508	2025	2025	
Politisk verksamhet, Ledning & Administration	-8,0	-4,9	-7,9	-11,4	-11,4	0,0
IFO, LSS & Socialpsykiatri	-60,7	-39,7	-38,5	-57,8	-57,1	-0,7
ÄO & Hälso- och sjukvård	-153,0	-106,2	-102,3	-150,7	-143,5	-7,1
Myndighetsutövning	-70,9	-48,0	-53,5	-81,9	-83,3	1,5
Nettokostnad	-292,6	-198,8	-202,1	-301,7	-295,4	-6,3

Miljoner kronor	Intäkter	Intäkter	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader
	2025	2025	202508	2025	2025	202508
	Prognos	Budget	Utfall	Prognos	Budget	Utfall
Politisk verksamhet, Ledning & Administration	8,3	5,8	5,4	-20,3	-17,3	-13,2
IFO, LSS & Socialpsykiatri	12,4	11,9	6,7	-74,1	-69,0	-45,3
ÄO & Hälso- och sjukvård	25,6	24,3	17,7	-173,2	-167,8	-119,9
Myndighetsutövning	5,1	3,6	2,2	-85,5	-86,9	-55,7
Summa	51,4	45,6	32,0	-353,1	-341,0	-234,2

I augusti går förvaltningen upp med ett underskott på 6,3 miljoner kronor. Ökad vårdtyngd, höga personalkostnader samt beslut om omfattande insatser efter lagd budget är en del av förklaringen till att vissa verksamheter gör underskott. I de verksamheter där avvikelsen är positiv, dvs de verksamheter som gör ett överskott beror till stor del på vakanser samt årsbudgeterade verksamheter som inte kommit igång.

Underskottet är störst inom äldreomsorgen men även verksamheter inom funktionsnedsättning prognosticerar med omfattande underskott. Under senvåren identifierades ett antal förbättringsområden inom äldreomsorgen gällande både ekonomi och kvalitet. Processer har startats upp för att genomföra ett strukturellt förändringsarbete som kommer att innebära en effektivisering men utan att det innebär en kvalitetssänkning. Dessa processer är dock ännu endast i en uppstartsfas. Resultatet av åtgärderna kommer dessvärre inte att få ett större utfall detta år, vår förhoppning är att vi kommer att se resultatet av detta under 2026. Schemaprocesser, boendeprocesser och resursplanering är exempel på områden som vi ser över. Förvaltningen brottas fortsatt med höga sjukskrivningstal. Därför har förvaltningen anställt en projektledare som har i uppdrag att färdigställa en kartläggning och föreslå samt genomdriva såväl strategiska som operativa åtgärder för att minska sjukfrånvaron.

Kostnaden om avgångsvederlag med tidigare chefer finns även med i beaktningen i denna prognos.

Gällande ekonomisk bistånd ser vi en ökad omfattning i försörjningsstödet där utbetalningarna per hushåll överstiger beräknad nivå, vilket medför ett prognostiserat underskott.

Stora brister inom framförallt äldreomsorgen har uppmärksammats som har en direkt påverkan på verksamhetens kvalitet. Förvaltningens fokus kommer därför i första hand att läggas på att bygga en trygg och stabil grundorganisation som är anpassad utifrån uppdrag och ekonomiska förutsättningar.

Ny verksamhetschef har anställts och det har påbörjats en översyn vad gäller förändringar i organisationen. Flera olika arbetsgrupper har också startats med fokus på att förbättra och effektivisera olika processer. Förvaltningen ser att detta arbete är nödvändigt att genomföra skyndsamt men för att bibehålla och öka den psykologiska tryggheten hos medarbetarna bedöms det också viktigt att arbetet sker med fokus på transparens och delaktighet.

Förvaltningen arbetar ständigt med förbättringsåtgärder på både förvaltnings- och enhetsnivå. Ambitionen är att sträva mot en budget i balans. Med tanke på förutsättningarna och utifrån vad förvaltningen signalerade vid budgetarbetet hösten 2024 konstateras ett underskott 2025.

Personal

När det gäller antalet anställda så är det stor skillnad mellan åren gällande visstidsanställda och timvikarier. Detta beror på att förvaltningen fick instruktioner om att alla semestervikarier skulle få en visstids månadsanställning. Det förklarar de stora skillnaderna, men gör det också svårt att analysera dessa anställningsformer. Gällande tillsvidareanställda är det nästan ingen skillnad mellan åren. Förvaltningen bedömer att det inte är någon större skillnad även för övriga anställningsformer.

Sjukfrånvaron är fortsatt hög. Den största skillnaden är att den korta sjukfrånvaron minskar lite medan den längre sjukfrånvaron ökar. Det borde innebära att flera ärenden som inletts som korttidssjukfrånvaro har gått över tidsgränsen och därmed ökat på siffran för långtidssjukfrånvaro. Det är svårt att göra en analys här och nu gällande sjukfrånvaron. Förvaltningen har rekryterat en projektledare med uppdrag att hjälpa förvaltningen minska sjukfrånvaron. Projektet inleds med en gedigen kartläggning, utifrån flera perspektiv, om anledningar till sjukfrånvaro, chefers förutsättningar och organisatoriska frågor som kan ha bäring på svaret. Utifrån materialet ska sedan en analys ske med tillkommande åtgärder i en

handlingsplan så förvaltningen sätter in rätt åtgärder. Förvaltningen hoppas kunna se resultat i form av minskade sjukskrivningstal, en bättre arbetsmiljö och ett förbättrat mående hos förvaltningens medarbetare under 2026.

Anställda per anställnings- och löneform

	Antal personer		Månadsavl. tillsvd.		Visstids månadsavl.		Motsv. antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731	250731	240731
SOF	455	391	355	356	100	35	433,4	387,1

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	Antal personer		Antal timmar		Motsv antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731
SOF	188	204	33 381	42 730	26,3	37,0

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttid		Sjukfrånvaro långtid (mer än 59 dagar)	
Förvaltning	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731
SOF	12,4%	11,9%	5,5%	5,6%	6,9%	6,3%

Samhällsbyggnadsnämnden

Sammanfattning

Arbetet med att ta fram detaljplan för en större etablering i Lockryd fortgår och framför allt har uppgiften att lösa kommunalt avlopp till området varit utmanande. Då mycket interna resurser riktats till att hantera och besvara frågor som uppkommit i granskningsskedet har andra pågående projekt fått stå tillbaka. Planen är nu ute på en andra granskning och svar väntas i början av september.

Under april beslöt kommunfullmäktige att badhuset vid Moga Fritid ska genomgå en större renovering och verksamheten har tillsammans med Svenljunga Verksamhetslokaler AB påbörjat förberedelserna inför renoveringen.

Nämndens VA- och kostenheter har beviljats statligt bidrag på 1,5 miljoner kronor för att göra inköp som stärker livsmedels- och dricksvattenförsörjning vid kris och dessa inköp är nu genomförda.

Resultaten från den årliga Insiktsmätningen som genomförs av SKR ligger till grund för kvalitetsarbetet inom miljö- och byggenheten. Resultatet för handläggning mot företag 2024 som presenterats i april visar att livsmedelstillsyn ligger på en fortsatt hög placering, nummer 8 i Sverige och bygg har klättrat till plats 24. Det som sticker ut mest är att bemötande värderas högt med en nöjdhetsgrad på 91 procent.

Under första kvartalet har kulturenheten, efter omprioritering av medel inom nämnden, haft möjlighet att fastanställa en fritidsledare för att arbeta med barn och ungdomar. Tjänsten har funnits tidigare men med medel från statligt bidrag som nu upphört.

Vid halvårsskiftet genomförde nämnden två omorganiseringar. VA- respektive avfallsenheten slogs ihop till en enhet, VA- och avfallsenheten och kostenheten ändrade organisation för styrning samt bytte namn till kost- och lokalvårdsenheten.

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1: Vi ger barn och unga upp till 30 år förutsättningar för fortsatta studier, sysselsättning och arbete

Nämndmål 1.1: Samhällsbyggnadsnämnden ska skapa och bibehålla stimulerande livsmiljöer samt bidra till en hälsosammare livsstil för barn och unga.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Förvaltningen arbetar med stimulerande livsmiljöer för barn och unga. Bland annat har en ny brygga i Ätran vid Brandkårsparken lagts i och invigts i juni. Vid tillsyn inom miljö- och hälsoskydd prioriteras miljöer där barn vistas och lokalvård i matsalar har förbättrats. Läsfrämjande arbete har fått mer resurser genom projektbidrag från kulturrådet och en fritidsledare på 50 procent har fastanställts på biblioteket.

Fullmäktigemål 2: God ekonomisk hushållning

Nämndmål 2.1: Samhällsbyggnadsnämnden ska genom hållbar konsumtion och produktion anpassa verksamheten till ett förändrat klimat.

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Förvaltningen kommer inte kunna genomföra skyfallskartering som är ett viktigt underlag för både fysisk- och VA-planering. Arbeta med att minska kemikalieförbrukning och att informera allmänheten följer plan. Erosionsrisk vid Svenljunga vattenverk är utredd och visar ingen akut fara men ett kontrollprogram ska tas fram för övervakning.

Nämndmål 2.2 Utveckla samhällsbyggnadsnämndens budget- och kvalitetsprocess för att skapa bästa möjliga effekt inom tilldelad budget.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Förvaltningen har påbörjat arbete för att förbättra och förenkla den interna budgetprocessen samt tagit fram förslag för förändrat budgetupplägg inom kost och lokalvård. Förbättrade och förenklade ekonomiska processer kan skapa möjlighet till bättre uppföljning och effektivare arbete. E-tjänster utvecklas internt

för att förenkla och effektivisera både internt och externt samt ger ett underlag med högre kvalitet.

Fullmäktigemål 3: Vi skapar en attraktiv kommun för alla

Nämndmål 3.1: Samhällsbyggnadsnämnden ska bidra till kommunens tillväxt och attraktivitet genom att utveckla och bevara kommunens värden.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Förvaltningen har mycket bra återkoppling och uppföljning på inkomna felanmälningar och synpunkter. Insiktsmätningen som ligger till grund för planerat kvalitetsarbete visar på goda resultat där Livsmedel ligger på en fortsatt hög nivå, plats 8 i Sverige, och Bygg har klättrat och ligger nu på plats 24. Det som sticker ut särskilt är högt värderat bemötande. Värden i kommunens kärnorter ska analyseras under året och bidra till kommande planering. VA-frågan har på senare tid blivit viktigare vid planering då det finns begränsningar i befintligt VA-system som annars behöver lösas genom tunga investeringar. En ny Gång- och cykelledsplan har tagits fram och är beslutad.

Nämndmål 3.2: Samhällsbyggnadsnämnden ska upplevas som en attraktiv arbetsgivare dit personal söker sig och stannar kvar.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Alla planerade aktiviteter och mål kommer genomföras under året. Bland annat har mer systematisk individuell uppföljning införts inom kost- och lokalvård och OSA-enkäter (OSA=organisatorisk och social arbetsmiljö) genomförts.

Fullmäktigemål 4: Vi bidrar till minskad miljö och klimatbelastning

Nämndmål 4.1: Samhällsbyggnadsnämnden ska värna om kommunens vatten.

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Målet var att under början av året aktivera en vattengrupp inom förvaltningen vars uppdrag skulle vara att aktivt arbeta med vattenfrågorna. På grund av prioriterat arbete med detaljplan för Lockryds industriområde har vi gemensamt inom förvaltningen tagit beslut om att skjuta på detta arbete till detaljplanen är klar.

Nämndmål 4.2: Samhällsbyggnadsnämndens verksamheter ska anpassas för att minska miljö- och klimatpåverkan.

Bedömning	Trend
	

Kommentar:

Åtgärder för att minska miljö- och klimatpåverkan har vidtagits eller kommer utföras under året. Kosten arbetar efter Världsnaturfondens hållbarhetsmål och klarar redan idag de globala målen för 2030. Kosten har också utbildat förskoleelever i klimatpåverkan från livsmedel med både teori och praktik. VA har installerat utrustning som minskar elförbrukning med 15-20 procent där den monterats. Miljökrav ställs på till exempel transporter och bränsle vid upphandling. Utbyte av mer energikrävande belysningsanläggningar pågår vilket minskar energianvändning och förbrukning av reservdelar.

Ekonomi

Nettokostnadsutveckling	Utfall	Utfall	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse
miljoner kronor	2024	202408	202508	2025	2025	
Central administration	-4,6	-2,9	-2,7	-3,5	-3,5	0,0
Plan- och exploateringsenheten	-10,7	-6,5	-6,9	-10,7	-10,7	0,0
Miljö- och byggenheten	-7,7	-5,0	-5,3	-8,6	-8,6	0,0
Gautenheten	-19,4	-12,5	-12,3	-19,9	-19,9	0,0
Fritidsenheten	-9,6	-6,4	-6,4	-9,4	-9,4	0,0
Kulturenheten	-7,5	-5,0	-5,2	-7,4	-7,4	0,0
Kost- och lokalvårdsenheten	-0,6	-1,0	-1,5	0,0	0,0	0,0
Nettokostnad	-60,1	-39,3	-40,3	-59,5	-59,5	0,0
Taxefinansierade verksamheter						
VA-enheten	-3,1	2,7	-5,7	-3,2	0,0	-3,2
Avfallsenheten	1,3	-0,9	-0,4	1,6	0,0	1,6

miljoner kronor	Intäkter	Intäkter	Intäkter	Kostnader	Kostnader	Kostnader
	2025	2025	202508	2025	2025	202508
	Prognos	Budget	Utfall	Prognos	Budget	Utfall
Central administration	1,4	1,4	0,0	-4,9	-4,9	-2,7
Plan- och exploateringsenheten	3,4	3,4	1,1	-14,1	-14,1	-8,0
Miljö- och byggenheten	5,6	5,6	2,7	-14,2	-14,2	-8,0
Gautenheten	1,1	1,1	0,5	-21,0	-21,0	-12,8
Fritidsenheten	4,0	4,0	1,9	-13,4	-13,4	-8,3
Kulturenheten	1,1	1,1	0,5	-8,5	-8,5	-5,7
Kost- och lokalvårdsenheten	42,3	42,3	29,4	-42,3	-42,3	-30,9
Summa	58,9	58,9	36,1	-118,4	-118,4	-76,4
Taxefinansierade verksamheter						
VA-enheten	34,1	34,1	18,5	-37,3	-34,1	-24,2
Avfallsenheten	24,7	24,7	15,3	-23,1	-24,7	-15,7

Förvaltningen avser att hålla en budget i balans.

Kulturverksamheten prognostiserar ett resultat enligt budget för 2025.

Utfallet för snö- och halkbekämpning förväntas att falla ut enligt budget. En snöfattig vår kan generera en lägre kostnad för helåret än under 2024, men det är svårt att prognosticera då höstens åtgärder beror på vädret.

Fritidsverksamheten förväntar ett helårsresultat enligt budget, med risk för ett mindre underskott på grund av lägre intäkter.

Byggverksamheten prognostiserar lägre intäkter för helåret trots höjd taxa. Orsaken är ny lagstiftning som påverkar och att intäkterna är konjunkturkänsliga. Prognosen för helåret är trots det en balans mellan intäkter och kostnader. Miljöskyddsverksamheten kan eventuellt ge ett mindre överskott.

Helårsresultatet för plan och exploateringsverksamheten som helhet följer budget, med några avvikelser inom dess verksamheter. Taxan och intäkterna är konjunkturberoendet och lägre än budgeterat. Vakanta tjänster och föräldraledigheter ger lägre personalkostnader än budgeterat.

Kost- och städverksamheten prognostiserar att intäkter och kostnader är i balans vid årets slut.

Taxefinansierad verksamhet

VA-verksamheten förväntas att generera ett underskott med 3,2 miljoner kronor enligt långsiktig prognos för att justera ett upparbetat, tillfälligt överuttag.

Avfallsverksamheten förväntas att för helåret generera ett överskott med 1,6 miljoner kronor som justering av upparbetat underskott.

Personal

Antalet anställda på förvaltningen är inom personalbudget men vissa tjänster har ställts vakanta för att hålla budget.

Timanställda har ökat något, mest för att inom budget täcka upp för långtidssjukskrivna och deltidsvakans. En mindre del av ökningen är kopplat till projekt som drivs med statliga bidrag.

Andelen långtidssjukskrivna motsvarar för perioden drygt två anställda. Tre långtidssjukskrivningar som gått över årsskiftet upphörde i början av året. Nya långtidssjukskrivningar som tillkommit återfinns främst inom förvaltningens största enhet, Kost- och lokalvård, och främst som förslitningsskador. En del av förslitningsskadorna kan vara arbetsrelaterade men inte alla.

Hittills under året har det varit relativt många korttidssjukskrivningar kopplat till influensa eller förkylning.

Anställda per anställnings- och löneform

	Antal personer		Månadsavl. tillsvid.		Visstids månadsavl.		Motsv. antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731	250731	240731
SBF	122	124	120	121	2	3	118	120,4

Antal timmar utförda av timavlönade visstidsanställda

	Antal personer		Antal timmar		Motsv antal årsarbetare	
Förvaltning	250731	240731	250731	240731	250731	240731
SBF	45	36	8123	5801	7,03	5,0

Sjukfrånvaro (månads- och timavlönade)

	Sjukfrånvaro total		Sjukfrånvaro korttid		Sjukfrånvaro långtid (mer än 59 dagar)	
Förvaltning	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731	250101-250731	240101-240731
SBF	5,9 %	5,5 %	4,2 %	3,1 %	1,8 %	2,4 %

Koncernens dotterbolag

Inledning

Kommunkoncernen består av Svenljunga kommun samt bolagen AB Svenljunga Bostäder, Svenljunga Kommun Förvaltning AB och dess dotterbolag Svenljunga Industrifastigheter AB och Svenljunga Verksamhetslokaler AB.

AB Svenljunga Bostäder

Ordförande: Thomas Carlsson

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

Verksamhet

AB Svenljunga Bostäder är ett helägt kommunalt bostadsbolag som har till uppgift att tillhandahålla bra bostäder till en rimlig kostnad för kommunens invånare. Bolaget ska vara ett redskap i kommunens utveckling genom att erbjuda bra bostäder och boendemiljöer.

Lägenhetsbeståndet består av traditionella hyreslägenheter i två till tre-våningshus samt radhuslägenheter. Den 31 augusti 2025 ägde och förvaltade företaget 569 lägenheter omfattande en total yta om ca 36 900 kvm, varav 387 lägenheter finns i centralorten och resterande 182 lägenheter är belägna på sex övriga orter inom kommunen.

Från 2024 sköter bolaget grönytor med egen personal. Bolaget sköter även snöröjning i Svenljunga tätort med egen personal, medan kransorterna fortsatt snöröjs på entreprenad.

Projekt

Takreivering är planerat till hösten för fastigheten på Syrégatan 5. I arbetet ingår tilläggsisolering och nytt ventilationssystem mm. Arbetena startade under 2020 och är tänkta att slutföras 2027.

På Karlbergsområdet har entrépartier att bytts ut och på Bäckemad kommer vi under hösten att fortsätta byta fönster. Detta kommer att pågå under flera år.

Under hösten startar nybyggnation av 16 lägenheter på Dalsåkersgatan. Planerad inflyttning i november 2026.

Övriga arbeten enligt underhållsplanen 2025 avses utföras. Vi följer löpande om något projekt drar iväg, sker detta minskas eller skjuts något annat projekt framåt i tiden.

Ekonomi

AB Svenljunga Bostäder visar en prognos om ett överskott med 0,5 mkr, vilket motsvarar en avkastning om 1,3 % av hyresintäkterna.

I mars fastställdes i förhandling med Hyresgästföreningen en hyreshöjning om genomsnittligt 5,25 % för 2025, vilket är ca +0,1 mkr mer än budgeterat. Under året har vakanserna ökat för att i augusti månad visa 6,3 %. Detta gör att prognosen för hyresintäkter sänks med -0,5 mkr.

Övriga intäkter är fakturering av personalkostnader till Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Då personalkostnaderna ökar så höjs även prognosen för Övriga intäkter.

Prognosen för Drift och Tillsyn har höjts medan underhållsåtgärder ses över och någon åtgärd skjuts på till nästa år för att hålla budget. Många lägenheter har ett stort underhållsbehov och ett antal vakanta lägenheter har betydande skador som kräver åtgärd för att kunna bli uthyrningsbara.

Efter att budgeten för 2025 lades har elpriset stabiliserats. Därför ser vi möjlighet att sänka prognosen för energikostnader och använda de resurserna till drift och tillsyn. Vår leverantör av fjärrvärme aviserade om höjda avgifter 2025 men efter diskussioner i Fjärrvärmenämnden har höjningen fördröjts till mitten av maj. Kostnaden för VA ser ut att bli lägre än budget, därmed kan prognosen sänkas totalt.

Arbetet med yttre skötsel samt till viss del snöröjning utförs i egen regi gemensamt med Svenljunga Verksamhetslokaler AB. Prognosen för personalkostnader höjs något då bolaget har anställt ytterligare en säsongsanställd för att klara uppdrag för Svenljunga kommun.

Landets ekonomiska situation märks också i bolaget. Ett ökat antal av hyresgästerna har svårigheter att betala sin hyra, prognosen för kundförluster inom Övriga kostnader höjs med -0,5 mkr.

AB Svenljunga Bostäder har något lägre räntekostnader jämfört med föregående år, då ränteläget har förbättrats generellt. Detta motverkas i någon mån då Svenljunga kommun har höjt avgiften för borgensåtagandet. Till 2026 kommer nyupplåning att ske för att finansiera nybyggnationen på Dalsåkersgatan och bolagets räntekostnader kommer då att öka.

Bokslutsåret 2024 gjorde bolaget en nedskrivning av en fastighet med 8,5 mkr som belastade resultatet. För 2025 kommer man att kunna återlägga ca 1 mkr av nedskrivningen vilket påverkar resultatet positivt. Detta innebär att rörelseresultatet 2025 har en prognos om -0,5 mkr men efter återläggningen av nedskrivningen kommer bokfört resultatet att visa +0,5 mkr.

Kommunen har gått i borgen för samtliga lån.

Belopp i tkr	Utfall 202408	Utfall 202508	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse
Hysesintäkter	28 279	29 731	42 883	43 303	43 703	-400
Övr intäkter	7 549	8 800	11 395	12 507	11 507	1 000
S:a intäkter	35 829	38 531	54 278	55 810	55 210	600
Driftkostnader	-3 560	-3 015	-5 192	-4 237	-3 737	-500
Underhåll	-2 388	-1 775	-2 679	-2 512	-2 612	100
<i>varav pga sänkt ägarkrav till 1%</i>	<i>-848</i>	<i>0</i>	<i>-1 286</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Energi, VA, Avfall	-6 987	-7 014	-11 702	-11 920	-12 520	600
Övriga kostnader	-2 871	-3 107	-3 802	-4 653	-4 053	-600
Personalkostnader	-11 175	-13 145	-17 598	-19 123	-18 023	-1 100
Avskrivningar	-3 724	-3 996	-5 640	-6 390	-6 390	0
Upp- och nedskrivningar		0	-8 500	1 000	0	1 000
Finansiella kostnader	-5 204	-4 953	-7 938	-7 438	-7 438	0
S:a kostnader	-35 909	-37 005	-63 051	-55 273	-54 773	-500
Resultat före skatt	-80	1 526	-8 773	537	437	100

Personal

All personal i de kommunala bolagen är anställda i AB Svenljunga Bostäder, som fakturerar vidare arbetskostnader till övriga bolag. Bolaget har för säsongen 2025 anställt tre personer på heltid, detta för att bolaget nu i egen regi tar hand om markskötsel. Dessutom har vi anställt en elektriker för att ersätta personal som gick i pension till sommaren, med en överlappning om några månader.

2025-08-31 hade bolaget 29 anställda varav tre säsongsanställda.

	2025-08	2024-08
Sjukfrånvaro korttid	2,2%	1,9%
Sjukfrånvaro mer än 60 dagar	2,6%	3,6%
Sjukfrånvaro totalt	4,8%	5,5%

Åldersintervall	Total	Sjukfrånvaro	Kvinnor	Sjukfrånvaro	Män	Sjukfrånvaro
	2025-08	2024-08	2025-08	2024-08	2025-08	2024-08
Upp till 29 år	0,0%	1,0%	0,0%	1,0%	0,0%	0,0%
30-49 år	1,8%	1,9%	1,4%	2,1%	2,1%	1,8%
Över 50 år	7,3%	8,0%	1,6%	0,0%	8,5%	9,8%
Totalt	4,8%	5,5%	1,5%	1,0%	5,9%	6,9%

Svenljunga Kommunförvaltning AB

Ordförande: Johan Björkman

VD: Sebastian Nydén

Verksamhet

Företaget bedriver ingen verksamhet utan verkar som ett förvaltningsföretag för de helägda dotterföretagen inom koncernen, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och Svenljunga Industrifastigheter AB.

Svenljunga kommun Förvaltning AB är i sin tur ett helägt dotterbolag till Svenljunga kommun.

Svenljunga Industrifastigheter AB

Ordförande: Per Olof Ekelund

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

Företagets fastigheter

Bolaget sålde sin sista fastighet 2023-07-04 och har därefter ingen verksamhet. Bolagets styrelse och ägare har beslutat att bolaget läggs vilande.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB

Ordförande: Per Olof Ekelund

VD: Fredrik Wahlberg

Verksamhet

Svenljunga Verksamhetslokaler AB bildades 2010 och är ett helägt dotterbolag till Svenljunga kommun Förvaltning AB som i sin tur är ett helägt dotterbolag till Svenljunga kommun.

Bolagets verksamhet består i att bygga, förvärva, äga, förvalta och sälja verksamhetslokaler på uppdrag av Svenljunga kommun. Verksamheten bedrevs tidigare i kommunens regi inom lokalförsörjningsenheten.

Bolaget förvärvade merparten av Svenljunga kommuns fastigheter i slutet av 2010. Ytterligare några fastigheter har förvärvats under 2011 och 2015–2017 samt 2021 tillkom en nybyggnation av Svedjans förskola. Bolaget har även sålt flera fastigheter där kommunen inte längre önskade bedriva verksamhet. Företaget äger och

förvaltar fastigheter med en lokalyta om ca 68 500 kvm fördelat i Svenljunga kommun, bestående av skollokaler, olika boendeformer och kontor.

Underhålls-projekt

Energiåtgärder, asfaltering och markarbeten satsas det på även i år. Dessutom läggs det underhålls pengar på målning på flertal fastigheter samt att hålla simbassängerna på Moga Fritid igång fram till renoveringen startar nästa år.

Rivning av två byggnader i Mjöbäck belastar också underhållsbudgeten.

Övriga arbeten enligt underhållsplanen 2024 avses genomföras. Vi följer löpande om något projekt drar iväg, sker detta minskas eller skjuts något annat projekt framåt i tiden.

Ekonomi

Bolaget prognosticerar ett överskott om 1,2 mkr, vilket motsvarar en avkastning på bolaget om 1,3 % av hyresintäkterna.

Hyreshöjningen för 2025 är genomförd från 2025-01-01 och blev 1,6%. Övriga intäkter är främst verksamhetsservice och verksamhetsanpassningar som vi utför åt våra hyresgäster samt med början i år även avtal med Svenljunga kommun om grönyteskötsel utanför tätorten.

Elpriset ligger nu stabilt. Vår leverantör av fjärrvärme aviserade om höjda avgifter 2025 men efter diskussioner i Fjärrvärmenämnden har höjningen fördröjts till mitten av maj. Förbrukningen av el och fjärrvärme är lägre än ett genomsnittligt år. Kostnaden för VA ser ut att bli lägre än budget, därmed kan prognosen sänkas totalt.

Prognosen för underhåll har minskats jämfört med tidigare år beroende på övergången till K3. Då större underhållsåtgärder kommer att redovisas som investeringar har budgeten för avskrivningar höjts jämfört med tidigare år. Bolaget arbetar ändå med att göra så mycket underhåll i fastigheterna som man maktar med och därför höjer vi prognosen något.

Arbetet med yttre skötsel samt till viss del snöröjning har från och med föregående år utförts i egen regi gemensamt med AB Svenljunga Bostäder. Nyanställningar och inköp av fordon och maskiner har genomförts under 2024. Under innevarande år har tre personer anställts för säsongen utöver de tre personer som arbetar året runt. Utemiljögruppen kommer i år att ta hand om grönyteskötsel utanför tätorten för kommunens räkning, därav en extra säsonganställning vilket kommer att höja kostnaden för personalkostnader men motsvaras av en intäkt från kommunen.

Svenljunga Verksamhetslokaler AB har flera lån som förfaller under året, snitträntan ligger i dagsläget på 2,8%. Räntenivån för de lån som förfaller är låg och en omsättning av lånen kommer att innebära en betydligt högre ränta.

Kommunen har gått i borgen för samtliga lån.

Belopp i tkr	Utfall 202408	Utfall 202508	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse
Hysesintäkter	56 721	62 175	85 663	93 033	93 033	0
Övr intäkter	3 404	4 217	6 695	5 000	3 490	1 510
S:a intäkter	60 125	66 392	92 358	98 033	96 523	1 510
Driftkostnader	-12 063	-11 665	-17 896	-20 361	-20 661	300
Underhåll	-10 199	-9 733	-17 297	-13 525	-11 525	-2 000
<i>varav planerat underhåll</i>	<i>-6 424</i>	<i>-3 960</i>	<i>-16 269</i>	<i>-5 940</i>	<i>-5 940</i>	<i>0</i>
Energi, VA, Avfall	-10 830	-10 363	-17 212	-17 000	-19 818	2 818
Övriga kostnader	-6 235	-7 442	-10 867	-11 330	-9 930	-1 400
Avskrivningar	-10 702	-12 107	-16 705	-22 675	-22 675	0
Förlust vid avyttring	-126	0	-126	0	0	0
Finansiella kostnader	-6 362	-7 814	-9 491	-11 983	-10 983	-1 000
S:a kostnader	-56 517	-59 124	-89 594	-96 875	-95 593	-1 282
Bokslutsdispositioner			-800			
			-400			
			1 075			
Resultat före skatt	3 608	7 268	2 639	1 158	930	228

Personal

Bolaget har inga anställda utan köper in tjänster från AB Svenljunga Bostäder som är ett helägt dotterbolag till Svenljunga kommun. Från föregående år köps även personalen för grönyteskötsel för alla fastigheter och för snöröjning i Svenljunga tätort av AB Svenljunga Bostäder.

Investeringar

Svenljunga Verksamhetslokaler AB har ett flertal investeringsprojekt men arbetet har dominerats av den nya skolstrukturen med ny-, om- och tillbyggnader av förskolor, skolor och idrottshall i södra delen av kommunen. Projektet är avslutat förutom förskola och fritids i Mårdaklev.

I samband med skolprojektet i Östra Frölunda har man bytt pellets pannor i vårt närvärmeverk till mer effektiva pannor, detta har hanterats i ett eget projekt. Även solceller på skolor och förskolor hanteras i eget projekt.

Arbetet med solcellsanläggningar och ladd-stolpar till våra verksamheter fortsätter även i år.

Under hösten arbetar bolaget med projektering av ombyggnation till LSS-boende samt förprojektering av en större renovering av simhallen på Moga Fritid.

I samband med att bolaget från och med 2024 ska redovisa enligt K3-regelverket så kommer större åtgärder som tidigare har bokförts som underhåll nu att aktiveras som investering. Detta gör att bolaget har lagt in en post för ej hyresgrundande investeringar om 10 mkr.

Inklusive 2025										
Belopp i tusentals kronor	Budget enligt VP -25	Kvarstående från föregående år	Årets budgetjustering	Årets totala budget	Utfall 250831	Återstår 250831	Återstår 250831, %	Prognos 2025	Total budget senaste 10 åren	Totalt utfall senaste 10 åren
Utemiljöer skolor	300	0	0	300	0	300	100%	300	300	0
Byte värmepannor Östra Frölunda	0	1 343	0	1 343	1 516	-173	-13%	1 516	10 500	10 673
Solcellsanläggningar	2 500	0	0	2 500	10	2 490	100%	1 500	2 500	5 190
Laddinfrastruktur kommunal vhet	2 000	0	0	2 000	6	1 994	100%	500	2 000	522
Ny skolstruktur i södra kommun	8 500	15 046	0	23 546	13 064	10 482	45%	13 064	205 000	193 502
Kommunal ledningsplats	0	1 604	0	1 604	410	1 194	74%	500	2 000	806
Ej hyresgrundande investeringar	10 000	0	0	10 000	9 414	586	6%	10 000	10 000	9 414
Nybyggnation LSS	28 000	0	-28 000	0	0	0	0%	0	0	0
Ombyggnation för LSS	0	0	15 000	15 000	30	14 970	100%	1 000	15 000	30
Vård-och omsorgsboende utredn	1 000	0	1 000	2 000	0	2 000	100%	1 000	2 000	0
Summa	52 300	17 993	-12 000	58 293	24 450	33 843	58%	29 380	249 300	220 137

Verksamhet - rapport på verksamhetsmål

Fullmäktigemål 1: Vi ger barn och unga upp till 30 år förutsättningar för fortsatta studier, sysselsättning och arbete

Vi erbjuder lärande miljöer till förskola, skola och fritids

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Skolplan söder har endast ett projekt kvar, detta är förskolan i Mårdaklev, här kommer det att skapas bästa lärande miljö i moderna och anpassade lokaler. Efter besked från BUF vad som önskas påbörjas arbetet och byggstart troligt under 2026.

Vi erbjuder sommarjobb och praktikplatser

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Två sommarjobbare med körkort anställda direkt av bolaget och fem st sommarjobbare via Svenljunga kommun. Utöver detta en grupp om fyra ungdomar från BUS (barn och unga i Svenljunga). Exempel på arbetsuppgifter är målning socklar, tvättning skärmväggar och plockning av skräp.

Vi har även haft två praktikanter från yrkeshögskola.

Fullmäktigemål 2: God ekonomisk hushållning

Årets resultat ska uppgå till minst 1 % av hyresintäkterna för båda bolagen

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Bägge bolagen gör delårsrapport där resultatet är över 1% av hyresintäkterna.
ABSB 1,2% och SVLAB 1,3%.

ABSB har problem med en hög vakansgrad och då lägre intäkter i kombination med att fler hyresgäster än vanligt inte betalar hyran. Resultatet räddas av återföring av tidigare nedskrivning av fastigheten Boråsvägen 5.

Svenljunga Verksamhetslokaler ABs investeringar ska vara självfinansierade över tid, dvs investeringar ska inte överstiga summan av årets resultat och årets avskrivningar

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Under den senaste femårsperioden har stora investeringar i skolplan söder genomförts. Detta medför att vi inte uppfyller kravet under 2025. Om vi ser ett år fram så kommer renovering av Mogabadet med en investering på 70 miljoner, vilket gör att målet även 2026 inte kommer att uppfyllas.

Bolaget utreder nytt vård- och omsorgsboende, blir detta aktuellt så kommer målet inte att uppfyllas tills detta färdigställts.

Vi budgeterar och planerar vårt underhåll

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Vi gör 3-åriga underhållsplaner för bägge bolagen. Vissa åtgärder beslutas i samråd med kommunens verksamheter. Bolagens planer innehåller numera både investeringar som det görs avskrivningar på och underhåll som bokförs direkt på innevarande år. Detta är ett resultat av att bolagen nu redovisar enligt K3 principerna (redovisningsregelverk).

Fullmäktigemål 3: Vi skapar en attraktiv kommun för alla

Vi erbjuder attraktiva boenden och lekplatser

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

ABSB har påbörjat byggnation av Dalsåkersgatan 3, ett modernt och tillgängligt boende i centrala Svenljunga.

SVLAB sköter om och utvecklar fastigheternas lekmiljö årligen.

Vi erbjuder mötesplatser i kommunen

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Vi förvaltar och utvecklar kommunens mötesplatser som Hammarlinds hus, Moga fritid m.m. Arbetet inför den stora renoveringen av Moga badet pågår, under hösten utses en entreprenör.

Vi välkomnar mångfald och arbetar för ökad delaktighet

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

För att utveckla hela personalens kunskap om vår ekonomi har vi under våren haft idé/utvecklingsdag kring bolagens ekonomi. Detta följs upp under hösten. Vi har haft bra utslag på detta arbete och det mynnade ut i totalt 54 förändringsförslag.

Fullmäktigemål 4: Vi bidrar till minskad miljö och klimatbelastning

Vi installerar solceller och arbetar för att sänka vår energiförbrukning

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

I Svenljunga Verksamhetslokaler fortsätter arbetet med att installera solceller, under året monteras 90 paneler på Hantverkshuset -Boråsvägen 29. Under hösten görs energiåtgärder på flera värmecentraler i Sexdrega i det egna närvärmenätet.

På Bäckemadsvägen gör bostadsbolaget ett större fönsterbyte för att uppnå lägre energiförbrukning och fungerande fönster.

Vi arbetar för att minska användningen av fossila bränslen

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Om vi bortser för reservkraftsanläggningar så används fossila bränslen nu endast som komplement i Mårdaklevs skola med ca 5m3 under 2025. Skolan kommer enligt plan att avvecklas och efter detta används inte fossila bränslen i våra lokaler.

I Fjärrvärmenätet i Svenljunga som ägs av Solör används olja som spetslast, ca 5% är via olja. Svenbos bägge bolag, Svenljunga Verksamhetslokaler AB och AB Svenljunga Bostäder har påpekat att vi gärna ser att oljan avvecklas på sikt.

Vi ökar kompetensen för att minska spridning av farliga ämnen

Bedömning	Trend
	→

Kommentar:

Vi utvärderar materialval inför beslut, vi bygger nytt enligt Miljöbyggnad silver och får på så vis material som är kontrollerade och bedömda. Vi strävar efter att renoveringar och mindre underhållsarbeten ska följa efter nyproduktionsval.

Vi dokumenterar vilka kemikalier våra förråd innehåller.

Vi arbetar för en ökad och förbättrad sopsortering

Bedömning	Trend
	↗

Kommentar:

Vi fortsätter att förbättra möjligheterna till sortering för alla våra verksamhetslokaler. Äldreboendena i kommunen har samma krav som vanliga hushåll, och därför har vi prioriterat dessa verksamheter. Östrabo och Klockaregården har sedan tidigare tillgång till sortering på miljöplats och i miljörum. Lysjölid kommer att få sortering på avsedd miljöplats under 2025. Det aktiva arbetet med att ge alla skolor och förskolor tillgång till sortering fortgår.

Den 16 maj fick Hammarlinds Väg tillgång till hushållsnära sortering. Därmed uppfyller alla våra hyreslägenheter lagen om hushållsnära sortering som träder i kraft den 1 januari 2027, förutom Lindgatan, Syrégatan och Bäckemadsvägen. Förutsättningarna i dessa områden med många lägenheter ställer krav på annan typ av sortering, här fungerar inte fyrfackskärl. Bolaget budgeterar för detta 2026.

Stiftelsen Klevs Gästgiveri

Stiftelsens styrelse har 6 ordinarie ledamöter, varav 3 är nyvalda denna mandatperiod. 3 ersättare som också är nyvalda och den ena platsen är vakant. Styrelsen hade årsmöte den 27 februari. Ordförande Ann Wallnedal och vice ordförande Lone Holm-Olesén. Styrelsen har möten efter behov, däremellan uppdateringar per mejl.

Förra arrendatorerna avslutade sitt kontrakt 2025-02-28. Ny arrendator Madeleine Eriksson, Jugendhouse, tillträdde 2025-03-01. Jugendhouse öppnade upp sin verksamhet i slutet av maj.

Styrelsen har en femårsplan att arbeta efter. Gällande underhåll mm. Under 2025 kommer stiftelsen att få utbetalt 50 % av sökta bidrag, från Länsstyrelsen. Ett stort renoverings/restaureringsarbete har utförts på det vi kallar uthyrningsdelen. Vissa delar går att söka medel för, annat får vi bekosta själva. Vi har mycket noggrann koll på utförande och ekonomi och anser att vi har fått mycket för pengarna. Enligt Länsstyrelsen kan vi kolla i slutet av 2025 om det finns pengar kvar att dela ut, och då ansöka om mer för innevarande år.

Styrelsen har konstaterat att det halverade bidraget i budget inte täcker utgifter för diverse behov av skötsel och förutsedda och oförutsedda utgifter. Styrelsen har varskott om att budget inte håller, innan juli månad innevarande år. Det ser ut som om det är 100 000 kr som behövs extra för 2025. Korrekt underlag för det, skickas in efter vårt styrelsemöte 24 september.

Alla vet hur snabbt ett förfall går när man inte underhåller, renoverar eller restaurerar. Klev har som kulturarv ett mycket gott anseende hos Länsstyrelsen i Västra Götaland och Stiftelsen har därigenom fått stora bidrag från Länsstyrelsen under årens gång. Enligt Karin Lundberg kulturantikvarie på Länsstyrelsen är det många ansökningar som får avslag eller mindre bidrag.

Styrelsen är mycket aktsamma om de medel vi har att förfoga över.

För Stiftelsen Klevs Gästgiveri

Ann Wallnedal, Ordförande

Kommunens revisorer

Ordf: Thomas Mellqvist (C)

Vice ordf: Nils Gösta Sjören (M)

Övriga ledamöter: Erik Johansson (C), Jan Axell (S), Carina Gullander (LPo)

Valda revisorers uppgifter

Enligt kommunallagen kap 12 granskar revisorerna årligen i den omfattning som följer av god revisionssed all verksamhet som bedrivs inom nämndernas eller fullmäktigeberedningarnas verksamhetsområden. De granskar på samma sätt, genom de revisorer eller lekmanrevisorer som utsetts i de kommunala bolagen.

Revisorerna prövar om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Årets prognos

Årets verksamhet beräknas överensstämma med budgeterad ram.

Ekonomisk översikt (tkr)	Utfall aug 24	Utfall aug 25	Utfall 2024	Prognos 2025	Budget 2025	Avvikelse
Konsulter	198	490	811	830	830	0
Arvoden	143	174	326	335	335	0
Övrigt	13	0	13	35	35	0
Nettokostnader	354	663	1 150	1200	1 200	0

Årets verksamhet

Kommunrevisionen biträds av sakkunniga från revisionsbyrån PwC.

Prognosen är att årets budgetram kommer att hållas utan väsentlig avvikelse. Vi har låtit genomföra en riskbedömning för att identifiera riskområden.

Följande fördjupade granskningar avser revisionsår 2025:

- Granskning av delårsrapport
- Granskning god ekonomisk hushållning delårsrapport
- Granskning ägarens styrning och kontroll över kommunala bolag samt bolagens följsamhet av ägarens direktiv
- Granskning uppföljning av placerade barn och unga
- Granskning årsredovisning
- Granskning god ekonomisk hushållning årsredovisning