Mötesbok: Kommunfullmäktige (2026-10-29)

Kommunfullmäktige

Datum: 2026-10-29

Plats: Sessionssalen

Kommentar:

Dagordning

Kallelse

Kallelse Kommunfullmäktige 2026-10-29 3

Ärenden

138/26 Introduktion och teknisk information 5
139/26 Fastställande av dagordning 6
140/26 Anmälan av nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige 7
141/26 Val av kommunfullmäktiges presidium för mandatperioden 2026-2030 8
142/26 Val av valberedning, mandatperiod 2026-2030 10
143/26 Anmälan av nya motioner 12
144/26 Anmälan av nya interpellationer 13
145/26 Fråga 14
146/26 Skövde kommuns delårsrapport T2 2026 15
147/26 Redovisning av motioner under beredning 2026, oktober 243
148/26 Rapporter om gynnande beslut om bistånd som inte verkställts 2026, kv 2 246
149/26 Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst 260
150/26 Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet 273
151/26 Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati 284
152/26 Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028 295
153/26 Anmälningsärenden kommunfullmäktige 2026-10-29 350
154/26 Valärenden 563
155/26 Avslutning 564

SKÖVDE

Kallelse och ärendelista till

Kommunfullmäktige

Tid: 2026-10-29 kl. 18:00
Plats: Sessionssalen

Information inför sammanträdet:
- Ledamot som inte kan närvara vid sammanträdet skall själv kontakta gruppledare.
- Fika serveras utanför Sessionssalen på plan 5 innan sammanträdet.
- Fri placering gäller i salen under första sammanträdet.

Dagordning		
Inledning Mötets öppnande Val av protokolljusterare Närvarokontroll (med introduktion och teknisk information)		
Ärenden		
1		Introduktion och teknisk information
2		Fastställande av dagordning
3		Anmälan av nya ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige
4	KS2026.0448	Val av kommunfullmäktiges presidium för mandatperioden 2026-2030
5	KS2026.0437	Val av valberedning, mandatperiod 2026-2030
6		Anmälan av nya motioner
7		Anmälan av nya interpellationer
8		Fråga
9	KS2026.0372	Skövde kommuns delårsrapport T2 2026
10	KS2026.0047	Redovisning av motioner under beredning 2026, oktober
11	KS2026.0051	Rapporter om gynnande beslut om bistånd som inte verkställts 2026, kv 2
12	KS2026.0079	Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

13	KS2026.0080	Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet
14	KS2026.0092	Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati
15	KS2026.0238	Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028
16	KS2026.0005	Anmälningsärenden kommunfullmäktige 2026-10-29
17		Valärenden
18		Avslutning

Skövde, 2026-10-21

Conny Brännberg (KD)
Ålderspresident kommunfullmäktige

Camilla Arvidsson
Sekreterare

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-08**
Diarienummer: **KS2026.0448-1**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Val av kommunfullmäktiges presidium för mandatperioden 2026-2030

Förslag till beslut

kommunfullmäktige beslutar utse följande som kommunfullmäktiges presidium för mandatperioden 2026-2030:

- NN, Ordförande
- NN, förste vice ordförande
- NN, andre vice ordförande

Sammanfattning

Vid ny mandatperiod behöver nytt presidium för kommunfullmäktige utses. Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning väljer kommunfullmäktige bland sina ledamöter en ordförande samt en förste och en andre vice ordförande som tillsammans utgör kommunfullmäktiges presidium. Ärendet har handlagts av kommunledningsstabens kansliavdelning.

Bakgrund

Vid ny mandatperiod behöver nytt presidium för kommunfullmäktige utses. Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning väljer kommunfullmäktige bland sina ledamöter en ordförande samt en förste och en andre vice ordförande som tillsammans utgör kommunfullmäktiges presidium. Dessa nomineras på första sammanträdet med kommunfullmäktige efter att val genomförts.

Ålderspresident, det vill säga den ledamot som har tjänstgjort längst i kommunfullmäktige, tjänstgör som ordförande fram till dess att presidiet utsetts.

Ärendet har handlagts av kommunledningsstabens kansliavdelning.

Motivering till beslutsförslag

Kommunfullmäktiges gällande arbetsordning reglerar hur presidiet ska utses samt vem som leder sammanträdet fram till dess att presidiet valts. Enligt samma arbetsordning är endast ledamöter i kommunfullmäktige nomineringsbara.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-08**
Diarienummer: **KS2026.0448-1**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Hållbarhetsbedömning

Vid valärenden genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Val av kommunfullmäktiges presidium för mandatperioden 2026-2030

Skickas till

Arvodesadmin, Demokratistöd, SK-FN-KLS-Politiker Administration

Berörda ledamöter och gruppledare

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-06**
Diarienummer: **KS2026.0437-1**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Val av valberedning, mandatperiod 2026-2030

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar utse följande ledamöter, ordförande och vice ordförande till valberedningen för mandatperioden 2026-2030:

- NN (XX)

Sammanfattning

Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning väljer kommunfullmäktige valberedning och utser ordförande och vice ordförande. Valberedningen ska bestå av 1 ledamot från varje parti som är representerat i kommunfullmäktige. Partierna nominerar var sin representant vid val av valberedning. Ärendet har förberetts av kansliavdelningen under kommunledningsstaben.

Bakgrund

Efter att valresultatet och mandatfördelningen i kommunfullmäktige är fastställt av Länsstyrelsen behöver Skövde kommun genomföra ett antal val till övriga instanser och uppdrag. Dessa val ska beredas av en valberedning. Enligt kommunfullmäktiges arbetsordning utser kommunfullmäktige valberedning, samt dess ordförande och vice ordförande. Valberedningen ska bestå av 1 ledamot från varje parti som är representerat i kommunfullmäktige. Partierna nominerar var sin representant till valberedningen.

Motivering till beslutsförslag

Ett allmänt val har genomförts och ny valberedning behöver utses inför den nya mandatperioden och de val som ska beredas och förrättas. Kommunfullmäktiges arbetsordning reglerar hur dessa ska utses.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbarhetsbedömning

Vid valärenden genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-06**
Diarienummer: **KS2026.0437-1**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Val av valberedning, mandatperiod 2026-2030

Skickas till

Utsedda ledamöter

Berörda gruppledare

Arvodesadmin Demoktratistöd, politikeradministration@skovde.se

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-07**
Diarienummer: **KS2026.0372-1**
Handläggare: **Henrik Johansson**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

SKÖVDE

Skövde kommuns delårsrapport T2 2026

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna delårsrapporten med helårsprognos 2026

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna att socialnämnden inkommer med internbudget och verksamhetsplan för 2027 senast den 18 december.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att tillsvidare begära in månadsrapporter från socialnämnden för månaderna februari, mars, maj, juni, juli, september, oktober och november.

Sammanfattning

Delårsrapporten (T2) avser perioden januari till augusti och omfattar en ekonomisk uppföljning med en helårsprognos samt uppföljning av mål och intern kontroll. Rapportperioden är 31 augusti 2026.

Rapporten visar att Skövde kommun prognostiserar ett positivt resultat om 308,6 miljoner kronor för 2026.

Skövde kommun har i sin policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning beslutat om en gemensam modell för rapportering och uppföljning. Ärendet är en del av den årliga uppföljningen och innebär inga nya kostnader eller annan påverkan på social, ekonomisk eller ekologisk hållbarhet.

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 12 oktober kommer kommunstyrelsen få en presentation av planen för hur socialnämnden långsiktigt ska sänka placeringskostnaderna för barn och unga.

Bakgrund

Årets andra uppföljning är delårsrapporten som består av ekonomiskt resultat samt årsprognos utifrån perioden januari till augusti 2026. Rapporten innehåller också en finansiell analys, uppföljning av arbetet med kommunens prioriterade utvecklingsmål samt en bilaga med personalredovisning. Rapporten innehåller inte någon samlad koncernuppföljning. Respektive bolag redovisar sitt delårsresultat och sin helårsprognos.

Det prognostiserade helårsresultatet för Skövde kommun 2026 är ett överskott om 308,6 miljoner kronor, vilket är 142,2 miljoner kronor bättre än budgeten på 166,4 miljoner kronor.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-07** **Kommunstyrelsens arbetsutskott**
Diarienummer: **KS2026.0372-1**
Handläggare: **Henrik Johansson**

I prognosen ingår 93,4 miljoner kronor i positiv värdeutveckling av kommunens finansiella placeringar. Exklusive denna värdeutveckling uppgår resultatet därmed till 215,2 miljoner kronor.

Skillnaden mellan budget och prognos förklaras av flera faktorer. Kommunens nämnder, exklusive taxefinansierad verksamhet, prognostiserar sammantaget en positiv budgetavvikelse om 10,4 miljoner kronor. Bland de större avvikelserna finns vård- och omsorgsnämnden med +12,4 miljoner kronor, kommunstyrelsen med +10,2 miljoner kronor och socialnämnden med-18,6 miljoner kronor. För kommunstyrelsen bekräftar det aktuella T2-underlaget en positiv avvikelse om 10,2 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 1 597,9 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten uppgår till 192,1 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten ingår ombudgeteringar från 2025 om 565 miljoner kronor, varav 40 miljoner kronor avser taxefinansierad verksamhet.

Prognosen för 2026 visar en investeringsvolym om 1 313,0 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten bedöms förbruka 139,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten förklaras av både externa och interna faktorer, främst att projekt har förskjutits framåt i tiden.

Motivering till beslutsförslag

Skövde kommun har i sin policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning beslutat om en gemensam modell för rapportering och uppföljning. Enligt denna ska en delårsrapport tas fram på kommunnivå efter tertial 2 och förvaltningens förslag utgör en del i rapporteringen.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut om att godkänna tertialrapporten är ett uppföljningsbeslut och innebär inga nya kostnader eller investeringsåtaganden.

Hållbarhetsbedömning

Förslaget att godkänna tertialrapporten är i huvudsak ett uppföljningsärende och medför i sig inga direkta effekter på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan kommer inte att ske.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Skövde kommuns delårsrapport T2 2026

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-07**
Diarienummer: **KS2026.0372-1**
Handläggare: **Henrik Johansson**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

SKÖVDE

Skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomichef Henrik Johansson

Handläggare

Henrik Johansson

Kommunstyrelsen

Nämndernas tertialrapport 2 (T2) 2026

Skövde kommun

Rapportperiod: 2026-08-31

Innehållsförteckning

1 Barn- och utbildningsnämnden - Nämndens grunduppdrag....6

1.1 Barn- och utbildningsnämnden - Ekonomi och verksamhet....6

1.2 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål....7

1.2.1 I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet med godkända studieresultat i nivå över jämförbara kommuner....7

1.2.2 I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar.....8

1.3 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning av ekonomi....8

1.3.1 Nämndens resultat....8

1.3.2 Investeringar....11

1.4 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen....11

1.5 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet....12

1.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet....12

1.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet....12

1.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet....14

1.6 Barn- och utbildningsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål....15

1.6.1 I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet med godkända studieresultat i nivå över jämförbara kommuner....15

1.6.2 I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar....19

1.7 Barn- och utbildningsnämnden - Utökad ekonomisk analys....24

1.8 Barn- och utbildningsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll....24

1.9 Barn- och utbildningsnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet....28

1.9.1 Personalstruktur....28

1.9.2 Arbetad tid....29

1.9.3 Median- och medellöneökning....30

1.9.4 Personalomsättning och pensionsavgångar....30

1.9.5 Sjukfrånvaro....31

1.9.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer....32

2 Bygglovsnämnden - Nämndens grunduppdrag....33

2.1 Bygglovsnämnden - Ekonomi och verksamhet....33

2.2 Bygglovsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål....33

2.2.1 Tillgänglighet och bemötande....33

2.3 Bygglovsnämnden - Uppföljning av ekonomi....34

2.3.1 Nämndens resultat....34

2.4 Bygglovsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen....34

2.5 Bygglovsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål....35

2.5.1 Tillgänglighet och bemötande....35

2.6 Bygglovsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll....36

3 Kommunstyrelsen - Nämndens grunduppdrag....38

3.1 Kommunstyrelsen - Ekonomi och verksamhet....38

3.2 Kommunstyrelsen - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål....39

3.3 Kommunfullmäktiges mål....40

3.3.1 Tillväxt och attraktionskraft: Skövde växer genom att attrahera både invånare och företag....40

3.3.2 Klimat och Miljö: Skövde kommun bedriver ett offensivt miljö- och klimatarbete....42

3.3.3 Barn och unga: Skövde kommun ger alla barn och unga förutsättningar till ett gott liv....43

3.3.4 Finansiellt mål: Skövde kommun ska säkerställa en hållbar och stabil ekonomi för att kunna erbjuda invånarna god service och välfärd 44
3.4 Kommunstyrelsens mål 44
3.4.1 Skövde kommun säkerställer ett hållbart samhälle genom proaktiv samhällsplanering i hela kommunen 44
3.4.2 Skövde kommun har en säkrad kompetensförsörjning 45
3.5 Kommunstyrelsen - Uppföljning av ekonomi 46
3.5.1 Nämndens resultat 46
3.5.2 Investeringar 49
3.6 Kommunstyrelsen - Uppföljning av den interna kontrollen 52
3.7 Kommunstyrelsen - Uppföljning inom arbetsgivarområdet 53
3.7.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet 53
3.7.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet 53
3.7.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet 53
3.8 Kommunstyrelsen - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål 54
3.9 Kommunfullmäktiges mål 54
3.9.1 Tillväxt och attraktionskraft: Skövde växer genom att attrahera både invånare och företag 54
3.9.2 Klimat och Miljö: Skövde kommun bedriver ett offensivt miljö- och klimatarbete 55
3.9.3 Barn och unga: Skövde kommun ger alla barn och unga förutsättningar till ett gott liv 56
3.9.4 Finansiellt mål: Skövde kommun ska säkerställa en hållbar och stabil ekonomi för att kunna erbjuda invånarna god service och välfärd 58
3.10 Kommunstyrelsens mål 58
3.10.1 Skövde kommun säkerställer ett hållbart samhälle genom proaktiv samhällsplanering i hela kommunen 58
3.10.2 Skövde kommun har en säkrad kompetensförsörjning 59
3.11 Kommunstyrelsen - Utökad ekonomisk analys 59
3.12 Kommunstyrelsen - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll 61
3.13 Kommunstyrelsen - Indikatorer inom arbetsgivarområdet 64
3.13.1 Personalstruktur 64
3.13.2 Arbetad tid 66
3.13.3 Median- och medellöneökning 66
3.13.4 Personalomsättning och pensionsavgångar 67
3.13.5 Sjukfrånvaro 67
3.13.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer 68
4 Kultur och fritidsnämnden - Nämndens grunduppdrag 69
4.1 Kultur och fritidsnämnden - Ekonomi och verksamhet 69
4.2 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål 70
4.2.1 Kultur och fritid i Skövde skapar förutsättningar för en meningsfull fritid för alla barn och unga 70
4.2.2 Kultur- och fritidslivet i Skövde attraherar nya medborgare 70
4.3 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning av ekonomi 71
4.3.1 Nämndens resultat 71
4.3.2 Investeringar 72
4.4 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen 72
4.5 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet 72
4.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet 72
4.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet 73
4.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet 74
4.6 Kultur och fritidsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål 74

4.6.1 Kultur och fritid i Skövde skapar förutsättningar för en meningsfull fritid för alla barn och unga ... 74
4.6.2 Kultur- och fritidslivet i Skövde attraherar nya medborgare ... 75
4.7 Kultur och fritidsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll ... 76
4.8 Kultur och fritidsnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet ... 79
4.8.1 Personalstruktur ... 79
4.8.2 Arbetad tid ... 80
4.8.3 Median- och medellöneökning ... 81
4.8.4 Personalomsättning och pensionsavgångar ... 81
4.8.5 Sjukfrånvaro ... 82
4.8.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer ... 83
5 Servicenämnden - Nämndens grunduppdrag ... 84
5.1 Servicenämnden - Ekonomi och verksamhet ... 84
5.2 Servicenämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål ... 85
5.2.1 Servicenämnden ska stärka samverkan med sina kunder och samarbetspartners för att i ännu högre utsträckning kunna leverera ändamålsenlig och effektiv service till de som bor och verkar i Skövde ... 86
5.3 Servicenämnden - Uppföljning av ekonomi ... 86
5.3.1 Nämndens resultat ... 86
5.3.2 Investeringar ... 89
5.4 Servicenämnden - Uppföljning av den interna kontrollen ... 92
5.5 Servicenämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet ... 93
5.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet ... 93
5.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet ... 93
5.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet ... 94
5.6 Servicenämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål ... 94
5.6.1 Servicenämnden ska stärka samverkan med sina kunder och samarbetspartners för att i ännu högre utsträckning kunna leverera ändamålsenlig och effektiv service till de som bor och verkar i Skövde ... 94
5.7 Servicenämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll ... 96
5.8 Servicenämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet ... 97
5.8.1 Personalstruktur ... 97
5.8.2 Arbetad tid ... 98
5.8.3 Median- och medellöneökning ... 99
5.8.4 Personalomsättning och pensionsavgångar ... 99
5.8.5 Sjukfrånvaro ... 100
5.8.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer ... 101
6 Socialnämnden - Nämndens grunduppdrag ... 102
6.1 Socialnämnden - Ekonomi och verksamhet ... 102
6.2 Socialnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål ... 103
6.2.1 Barn, ungdomar och familjer ska erbjudas insatser så tidigt som möjligt ... 103
6.2.2 Stöd till barn och unga ska vara samordnat ... 103
6.2.3 Insatser som ges ska i första hand ges genom egna resurser ... 103
6.3 Socialnämnden - Uppföljning av ekonomi ... 104
6.3.1 Nämndens resultat ... 104
6.3.2 Prognos per intäkts-/kostnadsslag ... 105
6.3.3 Investeringar ... 105
6.3.4 Åtgärder för att hålla budget ... 106
6.4 Socialnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen ... 106

6.5 Socialnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet ... 106
6.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet ... 106
6.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet ... 107
6.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet ... 107
6.6 Socialnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål ... 108
6.6.1 Barn, ungdomar och familjer ska erbjudas insatser så tidigt som möjligt ... 108
6.6.2 Stöd till barn och unga ska vara samordnat ... 108
6.6.3 Insatser som ges ska i första hand ges genom egna resurser ... 109
6.7 Socialnämnden - Utökad ekonomisk analys ... 110
6.7.1 Avdelning myndighet ... 110
6.7.2 Avdelning insats ... 111
6.7.3 Intern styrning och stöd ... 112
6.8 Socialnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll ... 112
6.9 Socialnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet ... 115
6.9.1 Personalstruktur ... 115
6.9.2 Arbetad tid ... 116
6.9.3 Median- och medellöneökning ... 117
6.9.4 Personalomsättning och pensionsavgångar ... 117
6.9.5 Sjukfrånvaro ... 118
6.9.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer ... 119
7 Vård- och omsorgsnämnden - Nämndens grunduppdrag ... 120
7.1 Vård- och omsorgsnämnden - Ekonomi och verksamhet ... 120
7.2 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål ... 121
7.2.1 Den enskilde ska vara delaktig och ha inflytande över sin vård och omsorg ... 121
7.2.2 Vi ska förebygga och möta invånarnas behov av vård och omsorg ... 121
7.3 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning av ekonomi ... 122
7.3.1 Nämndens resultat ... 122
7.3.2 Prognos per intäkts-/kostnadsslag ... 123
7.3.3 Investeringar ... 124
7.3.4 Åtgärder för att hålla budget ... 125
7.4 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen ... 125
7.5 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet ... 125
7.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet ... 125
7.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet ... 126
7.5.3 Personalkostnader, personalstruktur och arbetad tid ... 126
7.5.4 Personalomsättning ... 126
7.5.5 Sjukfrånvaro ... 127
7.6 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet ... 127
7.7 Vård- och omsorgsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål ... 128
7.7.1 Den enskilde ska vara delaktig och ha inflytande över sin vård och omsorg ... 128
7.7.2 Vi ska förebygga och möta invånarnas behov av vård och omsorg ... 129
7.8 Vård- och omsorgsnämnden - Utökad ekonomisk analys ... 130
7.8.1 Äldreboende, dagverksamhet, växelvård samt förebyggande verksamhet ... 130
7.8.2 Hemtjänst inklusive Trygg hemma ... 131
7.8.3 Hälso- och sjukvård ... 132
7.8.4 Personlig assistans och LSS Barn och unga ... 132

7.8.5 Boende inom funktionsnedsättning och daglig verksamhet (LSS) ... 133
7.8.6 Intern styrning och stöd ... 134
7.9 Vård- och omsorgsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll ... 135
7.10 Vård- och omsorgsnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet ... 137
7.10.1 Personalstruktur ... 137
7.10.2 Arbetad tid ... 139
7.10.3 Median- och medellöneökning ... 139
7.10.4 Personalomsättning och pensionsavgångar ... 140
7.10.5 Sjukfrånvaro ... 141
7.10.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer ... 142
8 Överförmyndare - Nämndens grunduppdrag ... 143
8.1 Överförmyndare - Ekonomi och verksamhet ... 143
8.2 Överförmyndare - Uppföljning av ekonomi ... 143
8.2.1 Nämndens resultat ... 143
8.2.2 Åtgärder för att hålla budget ... 144

1 Barn- och utbildningsnämnden - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Barn- och utbildningsnämnden (BUN) ansvarar för förskoleverksamhet, fritidshem, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, sjukhusskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola, samt elevhälsa. Nämnden är även ansvarig vårdgivare för elevhälsans medicinska insatser för elever 6 - 20 år.

Nämnden ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt föreskrifter i lag eller förordning, enligt de styrdokument som kommunfullmäktige och kommunstyrelsen beslutat samt enligt bestämmelser i nämndens reglemente.

Antalet barn inom förskoleverksamheten uppgår till 2 124 och totalt inom fritidshem, förskoleklass samt grundskola finns 5 931 elever. På anpassad grundskola uppgår elevantalet till 104. Inom gymnasieskolan finns 2 143 elever varav 38 procent kommer från annan kommun. Inom anpassad gymnasieskola finns 76 elever varav 54 procent är från annan kommun.

Barn- och utbildningsnämnden utövar tillsyn över verksamhet på fristående förskolor samt på fristående fritidshem som inte tillhör en skola.

Antalet tillsvidareanställda medarbetare inom sektor barn och utbildning uppgår till 1 823.

För mer information se ”Reglemente för barn- och utbildningsnämnden” som återfinns i Skövde kommuns författningssamling.

1.1 Barn- och utbildningsnämnden - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Barn- och utbildningsnämndens samlade ekonomi bedöms vara i balans och prognosen visar inga avvikelser mot budget. Det finns dock skillnader mellan verksamheterna. Förskolan prognostiserar ett underskott om 5,6 miljoner kronor, vilket innebär en försämring med 3 miljoner kronor jämfört med föregående prognos. Försämringen förklaras främst av att budget och prognos byggde på ett högre barnantal under höstterminen än vad utfallet har visat. Verksamheten har inte heller fullt ut kunnat anpassa personalvolymen till det lägre barnantalet, vilket påverkar resultatet negativt.

Grundskolan och gymnasieskolan bedöms, liksom i den första prognosen, ha en ekonomi i balans inom tilldelad budgetram.

De övergripande kostnaderna redovisar samtidigt ett överskott om 5,6 mnkr. Överskottet avser huvudsakligen reserverade medel för att möta eventuella oförutsedda kostnader, vilket innebär att nämndens totala prognos sammantaget är i balans.

Viktiga händelser under året

Utvecklad processorganisation för elevnära processer

Under året har sektor barn och utbildning genomfört ett omtag av arbetet med de elevnära processerna hantera frånvaro, hantera kränkningar samt hantera särskilt stöd i förskola respektive grund- och gymnasieskola. Tidigare drevs processerna i en gemensam organisation, men från våren 2026 har fyra separata processteam inrättats med egna processledare och tydligare uppdrag. Syftet är att skapa bättre förutsättningar för ett mer fokuserat utvecklingsarbete, ökad följsamhet till processerna och ett tydligare ansvar för uppföljning och förbättring.

Omställningen har redan bidragit till ökad aktivitet i utvecklingsarbetet, särskilt inom processerna för skolfrånvaro och särskilt stöd där behov av förbättringar också identifierats genom årets internkontrollgranskningar. Inom frånvaroområdet har bland annat det skolsociala teamet fått en stärkt roll för att stötta implementeringen av arbetssättet i verksamheterna. Arbetet förväntas skapa bättre förutsättningar för likvärdighet, rättssäkerhet och systematiskt kvalitetsarbete.

Utvecklat systematiskt kvalitetsarbete med stärkt elevperspektiv

Under läsåret 2025/2026 har barn och elevers delaktighet och inflytande varit ett gemensamt fokusområde inom sektor barn och utbildning. Arbetet har bidragit till att barn och elevers erfarenheter och synpunkter i högre grad används som underlag för analys och verksamhetsutveckling. Som en del i detta genomfördes den gemensamma elevenkäten för första gången under höstterminen 2025. Enkäten omfattar elever från årskurs 4 till gymnasiets år 3 och skapar en gemensam struktur för att följa upp elevernas upplevelser av undervisning, delaktighet, trygghet och studiero genom hela utbildningskedjan. Under våren blev resultaten tillgängliga i Hypergene, vilket stärker möjligheterna till uppföljning och jämförelser mellan skolor, årskurser och gymnasieprogram.

Implementering av Gy25

Gymnasieskolan har under året genomfört ett omfattande arbete med implementeringen av Gy25. Utvecklingsarbetet har omfattat förändrade bedömningspraktiker, kompetensutveckling för personal och arbete med att anpassa undervisning och organisation till de nya förutsättningarna. Arbetet fortsätter under kommande läsår men har redan fått ett tydligt genomslag i gymnasieskolans planering och kvalitetsarbete.

1.2 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet "Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål" ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

1.2.1 I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet med godkända studieresultat i nivå över jämförbara kommuner

Kommentar:

Under läsåret 2025/2026 har ett flertal utvecklingsinsatser genomförts för att stärka undervisningens kvalitet och skapa bättre förutsättningar för barns och elevers lärande. Inom samtliga avdelningar har fokus lagts på utveckling av undervisning, lärmiljöer och systematiskt kvalitetsarbete. Gemensamma kompetensutvecklingsinsatser, kollegialt lärande, kvalitetsdialoger och utvecklade nätverk har använts för att stärka verksamheternas förmåga att analysera resultat och omsätta analyser i utveckling av undervisningen.

Undervisningens kvalitet har varit ett tydligt prioriterat område under året. I förskolan har arbetet präglats av ett stärkt fokus på undervisning, reflektion och kollegialt lärande. För grundskolans del har utvecklingen av tillgängliga lärmiljöer, undervisningsanalys och systematiskt kvalitetsarbete varit centrala delar i arbetet för ökad likvärdighet. Gymnasieskolans utvecklingsarbete har samtidigt präglats av implementeringen av Gy25, utveckling av bedömningspraktiker samt stärkt samverkan mellan undervisning, elevhälsa och kvalitetsarbete.

Arbetet har bidragit till att skapa mer strukturerade och tillgängliga lärmiljöer samt stärkt verksamheternas fokus på undervisningens innehåll, genomförande och resultat. De indikatorer som följs inom målområdet visar en varierad utveckling mellan olika skolformer och resultatområden. En fördjupad analys av resultaten redovisas inom ramen för huvudmannens systematiska kvalitetsarbete. Arbetet med att stärka likvärdigheten,

utveckla analysen av undervisningens effekter och säkerställa att framgångsrika arbetssätt får genomslag i hela organisationen behöver därför fortsätta.

1.2.2 I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar.

Kommentar:

Under läsåret 2025/2026 har fokusområdet för verksamhetens systematiska kvalitetsarbete varit barn och elevers delaktighet och inflytande. Målsättningen har varit att fokusområdet ska finnas synligt i enheternas kvalitetsrapporter vid läsårets slut. Vid läsårets slut framgår att barnens och elevernas erfarenheter och synpunkter har använts för att förstå resultat, identifiera utvecklingsbehov och utforma åtgärder inom exempelvis undervisning, lärmiljö, trygghet och studiero. Arbetet har fått genomslag inom samtliga enheter och elevperspektivet har i högre grad integrerats i analys- och utvecklingsarbetet.

En central utveckling under läsåret som gått är införandet av en gemensam årlig elevenkät från årskurs 4 i grundskolan till år 3 i gymnasiet, som genomfördes för första gången under höstterminen 2025. Enkäten är en kopia med vissa kompletteringar av Skolenkäten som genomförs av Skolinspektionen vartannat år i utpekade årskurser. Skövdes elevenkät kommer att genomföras årligen och bidrar till en enhetlig struktur för att följa elevernas upplevelser av delaktighet, inflytande och studiemiljö genom hela utbildningskedjan. Den ersätter även flera lokala enkäter som har funnits ute på skolorna för att fylla behovet av tätare uppföljning inom området. Under våren 2026 gjordes resultaten från både elevenkäten och fritidshemsenkäten tillgängliga i Hypergene. Det ger verksamheterna bättre möjligheter att följa upp och jämföra resultat mellan skolor, årskurser och gymnasieprogram samt att analysera skillnader mellan olika elevgrupper. När enkäten genomförs på nytt under hösten 2026 skapas även förutsättningar för jämförelser över tid, vilket stärker möjligheterna att följa utvecklingen av elevernas upplevelser av delaktighet, inflytande och studiemiljö.

1.3 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

1.3.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Förskola	398,1	403,7	-5,6	267,2	266,4
Grundskola inkl. förskoleklass, anpassad grundskola och fritidshem	899,2	899,2	-	594,3	513,7
Gymnasieskola inkl. anpassad gymnasieskola och introduktionsprogram	284,3	284,3	-	185,1	245
Intern styrning och stöd samt gemensamma verksamheter	44,5	38,9	+5,6	32,5	-24,7

Summa	**1626,1**	**1626,1**	**-**	**1079,1**	**1000,4**

Utfall 2026-08-31 är preliminära siffror

Förskola

Volymer	Augusti 2026	Augusti 2025
Antal barn	2 057	2 200
Antal heltidstjänster	527,7	544,4

Förskolans verksamhet prognostiserar ett underskott om 5,6 miljoner kronor vilket innebär en försämring med 3 miljoner kronor jämfört med föregående prognos. Underskottet motsvarar 1,4% av tilldelad budgetram.

Det ekonomiska underskottet återfinns på enhetsnivå, där det samlade underskottet uppgår till 5,9 miljoner kronor. Delvis motverkas detta av lägre kostnader på övergripande nivå, framför allt till följd av lägre kapitalkostnader.

Förskolornas underskott förklaras främst av ett lägre barnantal än vad som låg till grund för budget och den första prognosen. Intäkterna har därmed blivit lägre än beräknat samtidigt som verksamheten inte fullt ut har kunnat anpassa personalkostnaderna till den minskade barnvolymen.

Verksamheten beskriver även att andelen barn med behov av särskilt stöd är hög, vilket innebär att möjligheterna att minska personalresurserna i takt med de minskade intäkter är begränsade.

Personalkostnaderna inom förskolan är 1,2 miljoner kronor lägre än föregående år. Kostnader för timanställd personal inom förskolan har dock ökat jämfört med föregående år.

Statsbidraget för kvalitetshöjande åtgärder inom förskolan är 1 miljon kronor högre än föregående år. Detta bidrag har använts till att sträva efter minskade barngrupper, bibehålla behörig persona samt till kompetensutveckling.

Grundskola inklusive förskoleklass, anpassad grundskola och fritidshem

Volymer	Augusti 2026	Augusti 2025
Antal elever F-6	4 381	4 409
Antal elever 7-9	1 545	1 529
Antal elever anpassad grundskola	104	90
Totalt antal elever grundskola	6 030	6 028
Antal elever fritidshem	2 543	2 589
Antal heltidstjänster	978,3	932,7

Grundskolans resultat är oförändrat sedan föregående prognos och är fortsatt i balans. Det långsiktiga arbetet med uppföljning och anpassning av verksamheten har skapat bättre förutsättningar för det ekonomiska resultatet samtidigt som kvaliteten i verksamheten har kunnat utvecklas med fler fler lärare och bättre personalnyckeltal.

Även om det fortsatt finns enskilda skolor som har utmaningar kring sin ekonomi så finns det idag, övergripande, ett ekonomiskt utrymme inom grundskoleverksamheten som möjliggör riktade insatser. Det innebär att resurser kan användas för att hantera både kortsiktiga och långsiktiga behov. Det kan exempelvis

handla om tillfälliga kostnader som uppstått under året och som påverkar en skolas ekonomi, men också långsiktiga satsningar för att stärka verksamheten genom riktade personalförstärkningar.

Stärkningarna till barn- och utbildningsnämnden de senaste åren har tillförts grundskolan där den största stärkningen har gjorts 2026 med 30 miljoner kronor. Stärkningen har möjliggjort att verksamheten har en högre andel behörig personal. Jämfört med samma period föregående år har antalet lärare i grundskolan ökat med 31 heltidstjänster och antalet lärare i fritidshemmen har ökat med 10 heltidstjänster. Sammantaget innebär det att personaltätheten har stärkts då elevantalet i stort sett är oförändrat.

Stärkningen syns också i flera kvalitetsindikatorer, lärartätheten i grundskolan har förbättrats från 12,3 elever per lärare år 2024 till 11,8 år 2025, vilket är i nivå med riket. Även andelen lärare med lärarlegitimation har ökat, från 72,5 procent till 73,7 procent, vilket också motsvarar rikets nivå. Dessa nyckeltal visar att stärkningarna inte enbart har bidragit till en ekonomi i balans utan också till förbättrade förutsättningar för elevernas lärande.

Stärkningarna inom grundskolan har även bidragit till att utöka pedagogiskt center, bestående av resursskola, akutskola samt en kommungemensam undervisningsgrupp. Dessa verksamheter skapar bättre möjligheter att erbjuda riktade insatser till elever i behov av omfattande stöd, samtidigt som de avlastar den ordinarie undervisningen. Detta innebär att fler elever kan få rätt stöd i rätt tid, samtidigt som förutsättningarna förbättras för övriga elever i klassrummet.

Utöver stärkningen på 30 miljoner kronor har grundskolan tilldelats en investeringsram på 22 miljoner kronor över en tvåårsperiod för satsningar på förbättrade lärmiljöer. Insatserna avser såväl den fysiska miljön som att skapa en trygg och stimulerande skolvardag.

Bidragsnivån för statsbidraget Kunskapsbidraget har ökat med cirka 5 miljoner kronor under 2026. Höjningen är dock tillfällig och gäller endast innevarande år. De används därför till riktade insatser under året.

Gymnasieskola inklusive anpassad gymnasieskola och introduktionsprogram

Volymer	August 2026	Augusti 2025
Antal elever nationella program	1 945	1 899
Antal elever introduktionsprogram	185	188
Antal elever anpassad gymnasieskola	76	68
Totalt antal elever gymnasieskola	2 206	2 155
Antal heltidstjänster	324,4	316,8

Gymnasieskolans resultat är fortsatt i balans i förhållande till tilldelad ram, men det finns fortfarande variationer mellan programmen. Jämfört med föregående prognos har underskotten på yrkesprogrammen vid Kavelbrogymnasiet minskat. Överlag har de högskoleförberedande programmen en ekonomi i nivå med tilldelad ram eller visar överskott. Introduktionsprogrammen redovisar ett underskott, vilket beror på att man räknat med och organiserat för fler elever än vad som faktiskt blev fallet.

Inför budget 2026 genomfördes en förändring av resursfördelningen inom gymnasieskolan, vilket resulterade i omfördelning av budgetmedel mellan verksamheterna. Syftet var att skapa mer likvärdiga förutsättningar. Genom denna omfördelning har resurser i högre grad riktats till de nationella programmen

Intern styrning och stöd

De övergripande kostnaderna redovisar ett överskott. Detta förklaras framför allt av den generella kostnadsreserv som finns övergripande som avsatts för att hantera osäkerheter under året. Det finns också en särskild reserv avsedd för oförutsedda kostnader kopplade till lokaler. Utöver det så avsattes medel för en möjlig extra utbetalning till fristående huvudmän, kopplad till eventuella underskott från föregående år. Denna reserverade kostnad behöver inte tas i anspråk, vilket bidrar till det uppkomna överskottet.

1.3.2 Investeringar

(mnkr)	Budget 2026	Helårsprognos 2026	Avvikelse mellan prognos och budget	Utfall 2026-08-31
Inventarier, reinvesteringar	12	10	+2	3,5
Frösve skola	2	4	-2	-
Ombyggnation, Västerhöjdskolan	4,5	4,5	-	0,7
Lärmiljöer	11	11	-	0,5
Summa investeringar	**29,5**	**29,5**	**-**	**4,7**

1.4 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

Syftet med intern kontroll är att säkerställa att nämndens verksamhet bedrivs på ett ändamålsenligt och rättssäkert sätt samt att beslutade mål och uppdrag genomförs. För 2026 omfattar barn- och utbildningsnämndens plan för intern kontroll två granskningar och tre åtgärder inom områdena särskilt stöd, skolfrånvaro, kränkande behandling och diskriminering samt säkerhet och beredskap.

Årets granskningar är genomförda och resultaten redovisas i avsnittet ”Utökad uppföljning av intern kontroll”. Granskningarna visar avvikelser inom både särskilt stöd och skolfrånvaro. Resultaten visar att det finns brister i följsamheten till och dokumentationen av processerna, vilket innebär att det finns behov av fortsatt utvecklingsarbete inom båda områdena.

De åtgärder som beslutats i internkontrollplanen pågår enligt plan. Arbetet med att utveckla processen för särskilt stöd fortsätter under året. Arbetet med en gemensam mall för planer mot diskriminering och kränkande behandling har påbörjats och kommer att vidareutvecklas utifrån kommande regeländringar. Enheterna arbetar även vidare med att ta fram beredskapsplaner, besöksrutiner och ordningsregler. Inom frånvaroområdet har ett omtag av processen genomförts där det skolsociala teamet fått en stärkt roll för att stödja implementering och öka kännedomen om arbetssättet i verksamheterna. Effekterna av genomförda åtgärder har ännu inte kunnat bedömas.

Den sammantagna bedömningen är att den interna kontrollen har identifierat brister som behöver hanteras, men att relevanta utvecklingsinsatser har initierats och pågår inom de berörda områdena.

1.5 Barn- och utbildningsnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och är den nämnd som ansvarar för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Följande uppföljning och analys är en information till nämnden om utvecklingen inom området.

1.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet

Demografisk utveckling och bemanningsplanering

Den demografiska utvecklingen med minskande barnkullar har under flera år påverkat förskolans verksamhet och varit en central utmaning för sektorn. Förskolan har därför genomfört ett omfattande omställningsarbete för att successivt anpassa organisation, lokaler och bemanning till ett lägre barnantal, samtidigt som verksamhetens kvalitet har värnats. Detta arbete kommer att fortsätta även kommande år, där fokus i hög grad ligger på att utveckla en långsiktigt hållbar organisation utifrån förändrade volymer och behov. Arbetet med bemanningsplanering och kompetenskartläggning har identifierats som ett prioriterat utvecklingsområde för sektorn.

Från och med 2027 förväntas den demografiska utvecklingen i större omfattning även påverka grundskolans lägre årskurser, vilket innebär att omställningsarbetet behöver breddas till fler verksamheter. För att möta utvecklingen på ett ansvarsfullt och långsiktigt sätt krävs både strategisk och operativ bemanningsplanering. Genom att agera tidigt skapas bättre förutsättningar att behålla och ta tillvara den kompetens som finns i verksamheterna, särskilt bland våra behöriga förskollärare och lärare. Arbetet syftar också till att skapa möjligheter för omställning, kompetensväxling och intern rörlighet när behoven förändras.

Ett förebyggande arbete är avgörande för att minska risken för övertalighet och för att så långt som möjligt undvika uppsägningar. Genom god framförhållning, tydliga prognoser och en aktiv bemanningsplanering kan kommunen bättre möta förändrade volymer samtidigt som medarbetarnas kompetens tas tillvara och verksamheternas långsiktiga kompetensförsörjning säkras.

Sektorn har beviljats omställningsmedel motsvarande 200 tkr för insatser inom ramen för kompetens- och omställningsavtalet (KOM-KR). Medlen kommer att riktas till insatser i arbetet med bemanningsplanering och omställningsinsatser.

1.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt görs en analys av utvecklingen inom arbetsgivarområdet med hjälp av de indikatorer som följs.

Personalutveckling

Personalomsättning

Den totala personalomsättningen under 2024-2026 minskar från 4,2% 2024 till 3,2% 2026 och ligger på en stabil, förhållandevis låg nivå.

Minskningen har skett både genom lägre extern personalomsättning och minskad intern rörlighet. För kvinnor och män ligger den externa omsättningen på motsvarande nivå (2,7 respektive 2,5%). För kvinnor ökar den något (från 2,2%) medan den för män minskat kraftigt från 4,3 % till 2,5 %.

Framträdande positiv trend i personalomsättning bland chefer

Chefsomsättningen har minskat från 19,3 % 2022 till 6,5 % 2026 i en linjär trend (se nedan), vilket motsvarar en minskning med 12,8 procentenheter, eller cirka 66 % relativt 2022 års nivå.

Personalomsättning chefer, SBU:

2022: 19,3 % 2023: 12,3 % 2024: 8,0 % 2025: 7,7 % 2026: 6,5 %

Tilldelade stärkningar inom ramen för chef-och ledarskap har tillsammans med framtagna befattningsbeskrivningar och satsningar inom ramen för arbetsmiljöåret haft bidragande positiv effekt på

chefers förutsättningar. En ny chefsenkät går ut i höst, där viktiga indikatorer kommer att följas upp för att bibehålla en fortsatt stabil ledningsorganisation.

Personalstruktur

Antalet tillsvidareanställda månadsavlönade har ökat med 64 och uppgår till 1 809, jämfört med 1745, föregående år.

Lärare F3 ökar mest (+15 fler) och hamnar på första plats bland top 10 befattningar som ökat mest i kommunen under perioden 2024-2026. Mellan 2025-2026 var ökningen störst (+12).

På andra plats hamnar barnskötare (+11). Ökningen beror på visstidsanställningar som övergått till tillsvidare enligt gällande konverteringsregler i lag och avtal. Den nya Lagen om anställningsskydd (ikraftträdande 2022) har bidragit till ökad konverteringstakt av visstidsanställd personal.

På tredje och fjärde plats hittar vi gymnasielärare inom yrkesutbildning (+11 fler) och lärare i fritidshem (+9 fler).

Antalet förskollärare minskar tydligt och hamnar på en tredje plats bland befattningar som minskar mest (-24 färre) i kommunen under perioden 2024-2026. Antalet gymnasielärare i allmänna ämnen minskar också under samma period (-5 färre).

Skolverkets senaste prognos, Lärarprognos 2024 visar att det nationellt behöver examineras cirka 45 100 förskollärare under 2024–2038, medan endast cirka 34 500 förväntas examineras. Det innebär ett beräknat underskott på cirka 10 500 förskollärare vid prognosperiodens slut. Förskollärare är den lärarkategori där bristen bedöms bli störst.

Antalet ickelegimerade befattningar i sektorn uppgår till totalt 524. Av dessa utgör 223 barnskötare, 292 elevassistenter, förskoleassistenter och fritidsassistenter/fritidsledare. Övriga inom café och biblioteksverksamhet.

Minskat antal förskollärare i förhållande till ökat antal icke legitimerad personal är en negativ trend som sektorn arbetar aktivt med i bemanning och omställningsarbetet för att undvika risken för övertalighet (arbetsbrist och uppsägningar) bland icke legitimerad personal.

Visstidsanställda minskar

Antalet visstidsanställda har minskat kraftigt från 199 till 106 under 2024-2026, vilket motsvarar en minskning med 93 personer eller cirka 47 procent. Andelen tillsvidareanställda har ökat från 90 till 95 procent. Bland män har utvecklingen varit särskilt tydlig, där andelen tillsvidareanställda ökat från 87 till 94 procent, medan kvinnornas andel ökat från 91 till 95 procent.

Minskad andel visstidsanställda bidrar till minskat inflöde av tillsvidareanställningar som sker genom konvertering (när en visstidsanställning övergår till tillsvidare enligt lag och avtal).

Sjukfrånvaro och rehabilitering

Den totala sjukfrånvaron i sektorn över tid (2024-2026) har en positivt nedåtgående trend. Sedan 2024 minskar sjukfrånvaron med 0,6 procentenheter, från 8,3 % år 2024 till 7,7 % år 2026. Minskningen är särskilt tydlig bland kvinnor och inom vissa åldersgrupper, medan utvecklingen för män är mer varierad. Inom förskolan är sjukfrånvaronivån högre över tid jämfört med övriga avdelningar.

Både korttidssjukfrånvaro och långtidssjukfrånvaro bidrar till den positiva utvecklingen.

Trenden är särskilt intressant över en längre period, då sjukfrånvarons högsta toppar och lägsta dalar sedan 2022 indikerar en nedåtgående trend.

2022, 5,5% (juli), 9,4% (december) jämfört med 2026, 4,4% (juli), 8,5% (februari).

En bidragande faktor till den minskande sjukfrånvaron är sektorns arbete med bemanningsplanering.

Under 2025 infördes en ny hantering av vakanser inom förskolan genom minskat inflöde av visstidsanställningar till förmån för tillsvidareanställningar, vilket märks tydligt i personalstrukturen; 2026 uppgår förskolans tillsvidareanställda månadsavlönade till 527 och 8 visstidsanställda, jämfört med 2024 med 549 månadsavlönade och 55 visstidsanställda, samt 2023 med 533 tillsvidareanställda och 108 visstidsanställda.

Fördjupad analys av förskolans sjukfrånvaro visar en tydlig positiv utveckling på korttidssjukfrånvaron sedan 2022 6,4% jämfört med 2026 4,3%(ackumulerad korttidssjukfrånvaro januari-juli).

Sjukfrånvaro kvinnor

Kvinnors sjukfrånvaro har minskat från 8,9 % år 2024 till 8,3 % år 2026. Den största förbättringen syns bland kvinnor i åldern 30–49 år, där sjukfrånvaron har minskat från 8,7 % till 7,4 %. För kvinnor 50 år och äldre är sjukfrånvaron fortsatt högst, med 10,0 % år 2026. Nivån har minskat något jämfört med 2025, men är fortfarande högre än 2024 års nivå på 9,7 %.

Sjukfrånvaro män

Männens totala sjukfrånvaro är relativt stabil och ligger kring 5 % under hela perioden. Den mest positiva utvecklingen syns bland män 30–49 år, där sjukfrånvaron minskat kraftigt från 6,2 % år 2024 till 3,8 % år 2026. En tydlig ökning kan dock noteras bland män 50 år och äldre, från 4,7 % år 2024 till 7,1 % år 2026.

Förebyggande insatser och rehabilitering

Workshop i ämnet rehabilitering har genomförts där chefer fått stöd i ärendehantering vid upprättande av plan för återgång i arbete, samt arbete med prehab. Viktiga insatser i aktivt rehabiliteringsarbete inom grundskola och förskola har bidragit till avslutade rehabiliteringar av långtidssjukskrivna.

Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

Antal arbetsskador(333) ökar jämfört med föregående år (211) och ligger nära 2024 års nivå (298). Antalet anmälda tillbud minskar (495) jämfört med föregående år (583), samtidigt som riskobservationerna ökar tydligt över tid (102, 2026 jämf 74, 2024). En ökad riskmedvetenhet kan förklara en minskad trend bland anmälda tillbud.

Av alla arbetsskador sker ca en tredjedel inom anpassad grundskola och anpassad gymnasieskola i samband med elevnära arbete.

En fördjupad analys genomförs i sektorns skyddskommitté.

1.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt redogörs vilka fokusområden verksamheten har inom arbetsgivarområdet framåt.

Bemanningsplanering och kompetensförsörjning – Fortsatt utveckling av den strategiska och operativa bemanningsplaneringen utifrån den demografiska utvecklingen. Fokus ligger på att skapa långsiktigt hållbara organisationer, behålla behörig personal, möjliggöra intern omställning och minska risken för övertalighet och uppsägningar.

Stöd vid genomförande av kommande reformer – Säkerställa att verksamheterna har rätt förutsättningar att möta nya lagkrav och reformer genom ett nära stöd inom arbetsgivarområdet, bland annat avseende kompetensförsörjning, förändringsledning, kompetensutveckling och organisationsanpassning.

1.6 Barn- och utbildningsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

1.6.1 I Skövde kommun möter barn och elever en undervisning av god kvalitet med godkända studieresultat i nivå över jämförbara kommuner

Varför målområdet är viktigt:

En undervisning av god kvalitet främjar inlärning och förståelse för eleverna. Det ger dem de färdigheter och kunskaper de behöver för att lyckas i livet och på arbetsmarknaden.

Har undervisningen en god kvalitet skapar det en positiv och stimulerande lärandemiljö som kan öka elevernas motivation och engagemang. Det främjar också lika möjligheter, då alla elever, oavsett bakgrund, har rätt till en högkvalitativ utbildning utifrån sina förutsättningar.

Konkreta effekter som ska uppnås

- Fler elever ska lämna grundskolan med godkända betyg.
- Fler elever ska lämna gymnasieskolan med gymnasieexamen.
- Fler barn ska lämna förskolan med ett stort intresse för språk och med färdigheter som behövs för att använda ord och berättelser.
- Fler elever ska uppleva att fritidshemmet stödjer deras lärande och utveckling.
- Elever inom anpassad grundskola/gymnasieskola möter en flexibel och utmanande undervisning med möjlighet att läsa ämnen eller ämnesområden utifrån sina förutsättningar.
- Ökad närvaro hos elever.

Indikator	Kön	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Andel vårdnadshavare som svarat att det är stimulerande verksamhet på sitt barns förskola		96,0%	97,0%	96,0%
Förskolans måluppfyllelse inom språkutveckling	Alla		82,0%	77,0%
Förskolans måluppfyllelse inom språkutveckling	Kvinnor		86,0%	81,0%
Förskolans måluppfyllelse inom språkutveckling	Män		77,0%	72,0%

Andel elever som har svarat att de lär sig saker på fritidshemmet		47,0%	64,0%	60,0%
Andel elever i grundskolan årskurs 1 som når kriterier för bedömning av godtagbara kunskaper i läsförståelse		91,0%	94,0%	94,0%
Andel elever i årskurs 3 som deltagit i och klarat alla delprov för ämnesprov i svenska inklusive svenska som andraspråk	Alla	69,0%	67,0%	69,0%
Andel elever i årskurs 3 som deltagit i och klarat alla delprov för ämnesprovet i matematik	Alla	65,0%	63,0%	63,0%
Andel elever i årskurs 6 som uppnått betyg A-E i alla ämnen	Alla	76,0%	73,7%	70,6%
Andel elever i årskurs 6 som uppnått betyg A-E i alla ämnen	Kvinnor	77,0%	73,9%	69,6%
Andel elever i årskurs 6 som uppnått betyg A-E i alla ämnen	Män	74,8%	72,8%	71,3%
Andel elever i årskurs 9 som uppnått betyg A-E i alla ämnen	Alla	65,0%	66,5%	67,2%
Andel elever i årskurs 9 som uppnått betyg A-E i alla ämnen	Kvinnor	67,9%	70,9%	59,8%
Andel elever i årskurs 9 som uppnått betyg A-E i alla ämnen	Män	64,6%	61,5%	74,2%
Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	Alla	79,0%	81,1%	81,5%
Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	Kvinnor	82,5%	84,5%	77,1%

Andel elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	Män	82,9%	79,8%	87,1%
Andel tjänstgörande lärare i grundskolan med lärarlegitimation och behörighet i matematik		79,1%	82,2%	84,5%
Andel tjänstgörande lärare i grundskolan med lärarlegitimation och behörighet i svenska		86,4%	85,1%	88,6%
Antal elever i grundskolan med 20 procents frånvaro eller högre			409	371
Antal elever i grundskolan med 50 procents frånvaro eller högre			86	94
Andel gymnasieelever som fullföljer utbildningen med examen inom tre år	Alla	83,0%	85,0%	
Andel gymnasieelever som fullföljer utbildningen med examen inom tre år	Kvinnor			
Andel gymnasieelever som fullföljer utbildningen med examen inom tre år	Män			

Uppdrag	**Status**
Främja lärandet i alla åldrar genom språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt	Påbörjad

Kommentar:

Målsättningen med uppdraget har varit att stärka barns och elevers möjligheter till lärande genom en undervisning där språk, kommunikation och begreppsförståelse integreras i utbildningens olika delar.

Inom avdelning förskola har det språkutvecklande arbetet bedrivits under hela dagen, både i planerade undervisningsaktiviteter och i vardagliga situationer såsom lek, måltider och övergångar. Högläsning, boksamtal, språklekar och arbete med fokusord är etablerade inslag. TAKK, bildstöd och andra kommunikativa verktyg används för att göra språket tillgängligt för fler barn, medan undervisning i mindre grupper skapar större utrymme för samtal, berättande och aktivt deltagande.

Grundskolans arbete har haft ett tydligt fokus på att språk- och kunskapsutvecklande arbetssätt ska genomsyra undervisningen i alla ämnen. Undervisningen har utvecklats genom ett mer medvetet arbete med begrepp, textförståelse, modellering och språkliga stödstrukturer. Kartläggningar och uppföljningar används i högre grad för att identifiera elevernas behov och planera undervisning och stöd, särskilt i de yngre åldrarna. Arbetet omfattar även elevernas ämnesspråk och förutsättningar att förstå, tolka och analysera mer komplexa texter.

Även i gymnasieskolans utvecklingsarbete finns inslag som berör språkets betydelse för elevernas möjligheter att tillgodogöra sig undervisningen, bland annat genom tydliga undervisningsstrukturer, kollegialt lärande, ämnessamverkan och anpassningar utifrån elevernas behov.

Arbetet har stärkt medvetenheten om språkets betydelse för lärande, delaktighet och måluppfyllelse. Samtidigt varierar det mellan verksamheter och arbetslag hur konsekvent arbetssätten används och hur resultaten följs upp. Det fortsatta arbetet behöver därför inriktas mot ökad likvärdighet, gemensamma arbetssätt och en tydligare uppföljning av hur den språk- och kunskapsutvecklande undervisningen påverkar barns och elevers lärande.

Främja lärandet i matematik i alla åldrar	Påbörjad

Kommentar:

Arbetet med att främja lärandet i matematik fortsatt inom samtliga avdelningar. Tyngdpunkten har legat på att utveckla matematikundervisningens kvalitet, identifiera elevers behov tidigt och stärka kopplingen mellan resultat, analys, undervisning och stödinsatser.

Avdelning grundskolas arbete har bland annat omfattat tydligare lektionsstrukturer, modellering, praktiskt och laborativt material, matematiska samtal och arbetssätt som synliggör elevernas tänkande. Kartläggningar och uppföljningar används för att planera undervisning och stöd, samtidigt som kollegialt lärande och gemensamma analysstrukturer har bidragit till ökad samsyn kring undervisningens innehåll och genomförande. Ett fortsatt utvecklingsområde är att stärka elevernas förmåga att lösa problem, resonera och motivera sina lösningar samt att utveckla det matematiska språket.

Inom avdelning gymnasieskola har det genomförts flera riktade insatser, däribland matematikstugor, stöd av resurspedagoger med matematikkompetens samt extra stöd med särskilt fokus på elever i årskurs 1. Förstelärareuppdrag, analyser av matematikresultat och samarbete mellan matematiklärare, resurspedagoger och elevhälsa har bidragit till att stärka undervisningen och de tidiga stödinsatserna. Det finns även exempel på utökad undervisningstid i matematik. Arbetet har gett ett bättre underlag för att identifiera variationer mellan program och rikta insatser mot de elevgrupper och delar av matematikundervisningen där behoven är störst.

I avdelning förskola integreras matematik i lek, utforskande aktiviteter och vardagliga situationer. Barnen möter exempelvis sortering, mätning, konstruktion, mönster, antal och problemlösning i konkreta och meningsfulla sammanhang. Arbetet i mindre grupper ger pedagogerna bättre möjligheter att uppmärksamma barnens matematiska resonemang och utmana dem vidare i sitt lärande.

Arbetet behöver fortsätta med fokus på en likvärdig matematikundervisning, tidig identifiering av behov och en tydligare kedja från kartläggning och analys till genomförda och uppföljda undervisningsinsatser. Verksamheterna behöver också fortsätta utveckla formerna för att identifiera, ta till vara och sprida arbetssätt som ger god effekt på elevernas lärande.

Stärka samverkan med vuxenutbildningen och det kommunala aktivitetsansvaret	Påbörjad

Kommentar:

Under perioden har samverkan med vuxenutbildningen och KAA fortsatt att utvecklas. Regelbundna samverkansmöten genomförs mellan KAA, grund- och gymnasieskolans studie- och yrkesvägledare och rektorer samt verksamheter inom vuxenutbildningen för att säkerställa tidiga insatser, effektiva överlämningar och individuellt anpassade studie- och vägledningsinsatser.

Särskilt fokus har lagts på ungdomar med risk för studieavbrott genom så kallade ”Pre-KAA”-insatser samt på övergångar mellan gymnasieskolan, introduktionsprogrammen och vuxenutbildningen. Samverkan har även stärkts genom det kommunövergripande utvecklingsarbetet "Kraftsamling kring elever", där representanter från KAA, vuxenutbildning, grundskola, gymnasieskola, elevhälsa och socialtjänst gemensamt arbetar för att förbättra samverkan, informationsutbyte och stöd till målgruppen.

1.6.2 I Skövde kommun är barn och elever delaktiga i, och har inflytande på, utbildningens alla delar

Varför målområdet är viktigt:

Skollagen, barnkonventionen, forskning och olika studier pekar på betydelsen av barns delaktighet, både när det gäller måluppfyllelsen i skolan, rätten till inflytande, elevernas hälsa, samt att det kan främja studiero. Delaktighet i skolan handlar inte enbart om möjligheten att påverka undervisningens alla delar. Det handlar

också om att ha möjligheten att tillgodogöra sig undervisningen, att vara en del av ett sammanhang och ett gemensamt lärande.

För att barn och elever ska få inflytande över undervisningen ska de göras delaktiga i undervisningens alla delar, det vill säga i både planering, genomförande och utvärdering.

Konkreta effekter som ska uppnås
Konkreta effekter som ska uppnås
Beskrivning: • Ökad motivation för skolan. • Barn och elever tar i högre grad del av en undervisning som utgår från deras intressen, frågeställningar, arbets- och redovisningsformer. • Barn och elever har en ökad förståelse för att de kan påverka sin egen vardag och samhället i stort. • Barn och elever upplever en högre studiero.

Indikator	Kön	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Andel vårdnadshavare som svarat att de upplever att förskolan är trygg och säker för sitt barn		96,0%	95,0%	96,0%
Andel elever som svarat att de får vara med och bestämma vilka aktiviteter som ska göras på fritidshemmet		29,0%	44,0%	51,0%
Andel elever i grundskolans årskurs 5 som svarat att de känner sig trygga i skolan			87,4%	
Andel elever i grundskolans årskurs 5 som svarat att det är arbetsro på lektionerna			40,9%	
Andel elever i grundskolans årskurs 5 som svarat att elever får vara med och påverka hur de ska arbeta på lektionerna			55,6%	

Andel elever i grundskolans årskurs 5 som svarat att lärarna varierar lektionerna så att de får arbeta på olika sätt			67,6%	
Andel elever i grundskolans årskurs 8 som svarat att de känner sig trygga i skolan			88,4%	
Andel elever i grundskolans årskurs 8 som svarat att det är arbetsro på lektionerna			42,8%	
Andel elever i grundskolans årskurs 8 som svarat att elever får vara med och påverka hur de ska arbeta på lektionerna			31,6%	
Andel elever i grundskolans årskurs 8 som svarat att lärarna varierar lektionerna så att de får arbeta på olika sätt			41,4%	
Andel elever i gymnasieskolans år 2 som svarat att de känner sig trygga i skolan			86,3%	
Andel elever i gymnasieskolans år 2 som svarat att det är arbetsro på lektionerna			50,7%	
Andel elever i gymnasieskolans år 2 som svarat att elever får vara med och påverka hur de ska arbeta på lektionerna			45,8%	
Andel elever i gymnasieskolans år 2 som svarat att lärarna varierar lektionerna så att de får arbeta på olika sätt			47,2%	

Uppdrag	Status
Systematisera och utveckla arbetet med trygghet och studiero	Påbörjad

Kommentar:

Under läsåret 2025/2026 har arbete med trygghet och studiero varit ett prioriterat utvecklingsområde inom samtliga avdelningar. Målsättningen har varit att stärka systematiken i arbetet genom att trygghet och studiero i högre grad ska följas upp, analyseras och användas som underlag för verksamheternas utvecklingsarbete. Huvudmannen har skapat förutsättningar för detta genom kvalitetsdialoger, gemensamma utvecklingsinsatser och ett ökat fokus på lärmiljöns betydelse för barns och elevers lärande, utveckling och välbefinnande.

Arbetet med trygghet och studiero återfinns inte främst som enskilda aktiviteter utan som en del av verksamheternas ordinarie kvalitetsarbete, där trygghetsfrågor, lärmiljöer, elevhälsoarbete, relationer och undervisningens organisering analyseras och utvecklas. Gemensamma framgångsfaktorer som lyfts fram är hög vuxennärvaro, relationsskapande arbete, tydliga strukturer, mindre grupper, tillgängliga lärmiljöer samt ett medvetet arbete med gemensamma förhållningssätt.

Analysen visar att trygghet generellt utgör en styrka inom verksamheterna medan studiero i högre grad framträder som ett utvecklingsområde. I både förskola, grundskola och gymnasieskola återkommer behovet av att utveckla arbetet med studiero, särskilt i situationer där många barn och elever vistas tillsammans eller där struktur och vuxennärvaro är mindre tydlig. Flera verksamheter beskriver också behov av att ytterligare stärka kopplingen mellan trygghet, studiero, undervisningens utformning och lärmiljöns kvalitet.

Det varierar fortfarande mellan verksamheter hur trygghet och studiero följs upp, analyseras och omsätts i utvecklingsinsatser. Arbetet har tagit viktiga steg framåt under läsåret, men dialogen kring gemensamma arbetssätt, analysmetoder och uppföljning behöver fortsätta för att skapa ökad systematik och likvärdighet inom sektorn. Den gemensamma elevenkäten som infördes under höstterminen 2025 utgör en viktig del i detta arbete. Enkäten innehåller fördjupade frågor om bland annat trygghet, studiero, relationer till vuxna och elever samt förekomsten av otrygghet. Detta skapar bättre förutsättningar att identifiera utvecklingsområden och följa utvecklingen över tid. För att potentialen i underlaget fullt ut ska tas till vara behöver också gemensamma förväntningar på analys och användning av resultaten fortsatt utvecklas inom verksamheterna.

Systematisera och utveckla arbetet med barn och elevers delaktighet och inflytande	Påbörjad

Kommentar:

Under läsåret 2025/2026 har fokusområdet för verksamhetens systematiska kvalitetsarbete varit barn och elevers delaktighet och inflytande. Målsättningen har varit att fokusområdet ska finnas synligt i enheternas kvalitetsrapporter vid läsårets slut. Huvudmannen har skapat förutsättningar vid gemensamma rektorsmöten under läsåret genom att ge exempel på hur barn och elever kan göras delaktiga och ha inflytande på, utbildningens alla delar. Ambitionen har utifrån detta varit att om en enhet till exempel har pekat ut närvarofrämjande arbete som sitt prioriterade utvecklingsområde för läsåret, så ska det finnas exempel i kvalitetsrapporten på hur elever har involverats i det arbetet. Genomgången av kvalitetsrapporterna visar att barns och elevers delaktighet och inflytande har haft genomslag som ett gemensamt fokusområde inom samtliga avdelningar. Perspektivet återfinns inte främst som ett eget utvecklingsområde, utan som ett raster i det systematiska kvalitetsarbetet där barn och elever involveras i analys, utvärdering och utveckling av verksamheten, så som målsättningen har varit. Barnens och elevernas erfarenheter och synpunkter har använts för att förstå resultat, identifiera utvecklingsbehov och utforma åtgärder inom exempelvis undervisning, lärmiljö, trygghet och studiero. Samtidigt varierar det mellan enheterna hur tydligt sambandet mellan elevperspektiv, analys och genomförda förändringar dokumenteras. Arbetet har fått genomslag inom samtliga enheter, men analysen visar att barn- och elevdelaktighet fortfarande i många fall främst används som metod för informationsinsamling snarare än som ett verktyg för gemensam analys och utveckling.

Det varierar fortfarande mellan verksamheter hur barn och elever görs delaktiga och ges inflytande. Detta visar att arbetet har utvecklats under läsåret men att dialogen kring gemensamma och långsiktigt hållbara arbetssätt behöver fortsätta för att skapa ökad systematik och likvärdighet inom sektorn.

Utveckla likvärdigheten av studie- och yrkesvägledningen för en ökad kvalitet för alla elever	Påbörjad

Kommentar:

Arbetet med att stärka likvärdigheten i studie- och yrkesvägledningen har fortsatt under perioden. Samverkan mellan studie- och yrkesvägledarna har utvecklats genom gemensamma dialoger kring uppdragets genomförande, förutsättningar och likvärdiga arbetssätt. För att ytterligare stärka likvärdigheten pågår även arbete med att identifiera gemensamma kvalitetskriterier och indikatorer för studie- och yrkesvägledningen. Detta skapar bättre förutsättningar att följa upp genomförandet och säkerställa att elever erbjuds likvärdiga insatser oavsett skolenhet.

För att säkerställa en gemensam tolkning av uppdraget och ett likvärdigt genomförande av studie- och yrkesvägledande aktiviteter genomför grundskolans studie- och yrkesvägledare regelbundna avstämningar varje vecka tillsammans med utvecklingsledare för samverkan skola-arbetsliv. Fokus har även lagts på att tydliggöra studie- och yrkesvägledningens roll i skolenheternas systematiska kvalitetsarbete samt att synliggöra kopplingen mellan studie- och yrkesvägledning, samverkan mellan skola och arbetsliv (SSA), motivation och ökad måluppfyllelse.

Arbetet med att utveckla studie- och yrkesvägledning och SSA för yngre elever har påbörjats. Som en del i detta utvecklas Jobbjakten, en filmserie där elever ges möjlighet att möta olika yrken och professioner.

Ett utvecklingsarbete pågår även för att ta fram ett gemensamt ramverk, en SSA-trappa, med syfte att säkerställa att alla elever ges likvärdiga möjligheter att möta arbetslivet under sin skoltid. Arbetet fokuserar inledningsvis på grundskolan. Ramverket kommer även att innehålla tydliga beskrivningar och instruktioner för hur arbetet ska genomföras på skolorna, vilket förväntas stärka likvärdigheten i den del av studie- och yrkesvägledningsuppdraget som omfattar samverkan mellan skola och arbetsliv. Ramverket syftar även till att säkerställa att alla elever, oavsett skola eller individuella förutsättningar, får tillgång till ett brett och varierat utbud av studie- och yrkesvägledande aktiviteter samt kontakter med arbetslivet.

För att stärka elevperspektivet i utvecklingsarbetet har Unga kommunutvecklare fått i uppdrag att beskriva sina erfarenheter av studie- och yrkesvägledning och SSA under sin skoltid samt bidra med förslag på utvecklingsområden. Samarbetet kommer att fortsätta även framöver för att säkerställa att elevernas erfarenheter och behov löpande beaktas i utvecklingsarbetet och bidrar till en mer relevant och likvärdig studie- och yrkesvägledning för alla elever.

Parallellt pågår ett arbete för att stärka kvaliteten i befintliga insatser, såsom prao, programinformation och industridagar, så att dessa i högre grad svarar mot intentionerna i de nya riktlinjerna för SSA-arbetet. Exempel på detta är gemensamma riktlinjer och stödmaterial som tagits fram för hur aktiviteterna ska för- och efterarbetas i undervisningen. Syftet är att skapa likvärdiga förutsättningar för elevernas lärande oavsett skola.

Under perioden har även en gemensam workshop kring prao genomförts för grundskolans verksamheter i syfte att stärka samsynen och säkerställa en mer likvärdig kommunikation och hantering av praoverksamheten då den identifierats som mycket viktigt för elevernas valkompetens.

Sammantaget har arbetet under perioden bidragit till att skapa mer gemensamma strukturer, arbetssätt och kvalitetskriterier för studie- och yrkesvägledningen. Förutsättningarna för att alla elever ska få tillgång till likvärdiga studie- och yrkesvägledande insatser, oberoende av skola, har därmed stärkts."

1.7 Barn- och utbildningsnämnden - Utökad ekonomisk analys

I detta avsnitt görs vid behov en utökad ekonomisk analys som kompletterar avsnittet "Uppföljning av ekonomi".

1.8 Barn- och utbildningsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

I det fall nämnden har beslutat om granskningar så bedöms resultatet av granskningen enligt nedan:

- Grön = Ingen avvikelse
- Gul = Avvikelse
- Röd = Större avvikelse

Granskning	Frekvens	Metod	Status	Bedömning
Åtgärdsprogram upprättas inte för elev som ska ges särskilt stöd				
Granskning av risken "åtgärdsprogram upprättas inte för elev som ska ges särskilt stöd"		Granskningen görs genom stickprov bland elever i årskurs 3, årskurs 6 och årskurs 9. Urvalsgruppen är elever som vid senaste kunskapsbedömningen inte uppnått godkänt betyg eller bedöms ej nå kunskapskriterierna i matematik, svenska eller svenska som andraspråk. Granskningen ska undersöka andelen av dessa elever som inte har ett befintligt åtgärdsprogram vid tidpunkten för granskning.		

Resultat:

Granskningen har genomförts som ett proportionellt och riskbaserat stickprov bland elever i årskurs 3, 6 och 9 som vårterminen 2026 bedömdes vara i behov av stödinsatser eller hade betyget F i matematik, svenska eller svenska som andraspråk eller engelska. Totalt har 81 elever granskats, vilket motsvarar cirka 23 procent av den identifierade granskningspopulationen. Samtliga skolor med elever i granskningspopulationen omfattades och i urvalet prioriterades elever med stödbehov eller betyget F i flera ämnen. För varje elev granskades förekomst av utredning, rektors beslut och åtgärdsprogram samt elevens resultat under läsåret 2025/2026. Denna granskning är mer omfattande än den som genomfördes inom ramen för förra årets plan för intern kontroll och resultaten är därför inte jämförbara.

Av de 81 granskade eleverna saknar 42 dokumenterat åtgärdsprogram. Fördelningen mellan årskurserna är följande:

- I årskurs 3 saknar 48 procent av eleverna åtgärdsprogram, 14 av 29 granskade elever.
- I årskurs 6 saknar 58 procent av eleverna åtgärdsprogram, 18 av 31 granskade elever.
- I årskurs 9 saknar 48 procent av eleverna åtgärdsprogram, 10 av 21 granskade elever.

Resultatet visar att det kvarstår brister i hur processen för särskilt stöd tillämpas och dokumenteras. För ungefär hälften av de granskade eleverna kunde utredning, rektors beslut och åtgärdsprogram verifieras. Samtidigt visar granskningen att elever kan ha återkommande behov av stödinsatser utan att det finns dokumentation som visar att processen för särskilt stöd har initierats och fullföljts.

Granskningen bekräftar därmed behovet av det pågående uppdraget att revidera och återaktualisera processen för särskilt stöd. I det fortsatta arbetet behöver det tydliggöras när ett identifierat stödbehov ska leda till anmälan, utredning och beslut samt hur genomförandet ska dokumenteras och följas upp. Det finns även skäl att överväga processmått som gör det möjligt att följa om processen tillämpas på avsett sätt.

Elevens frånvaro utreds inte skyndsamt

Granskning av risken "frånvaroutredning påbörjas inte"		Granskningen görs genom stickprov bland elever i årskurs 2, årskurs 5 och årskurs 8. Urvalsgruppen är elever som har en frånvaro på 20 procent eller med.		

Resultat:

Granskningen har genomförts bland elever i årskurs 3, 6 och 9 med minst 20 procents total frånvaro under läsåret 2025/2026. Samtliga elever i årskurs 3 och 6 som omfattades av urvalsgruppen har granskats, totalt 12 respektive 35 elever. I årskurs 9 har ett riskbaserat stickprov om 48 av totalt 92 elever genomförts. Stickprovet omfattar samtliga elever med mer än 50 procents frånvaro samt ett urval av elever med mellan 20 och 50 procents frånvaro.

Granskningen visar att 10 av 12 elever i årskurs 3 och 27 av 35 elever i årskurs 6 har en dokumenterad frånvaroutredning. I årskurs 9 är följsamheten lägre. I underlaget redovisas att 24 av totalt 92 elever med minst 20 procents frånvaro har en registrerad frånvaroutredning.

Det finns flera exempel på att frånvaroprocessen används och att anmälningar, utredningar, rektorsbedömningar, åtgärder och uppföljningar dokumenteras. Samtidigt förekommer elever med hög frånvaro där anmälan eller utredning saknas, inte har påbörjats eller där ärendets fortsatta handläggning och status är oklar. Granskningen visar därmed på brister i följsamheten till processen Hantera frånvaro samt på skillnader mellan årskurser och skolor. Bristerna är särskilt framträdande i årskurs 9.

Granskningen visar att det fortsatt finns behov av att stärka följsamheten till frånvaroprocessen. Under våren 2026 har sektorn genomfört ett omtag av processen där det skolsociala teamet fått en stärkt roll med ansvar för att bidra till ökad implementering och kännedom om arbetssättet i verksamheterna. Insatserna bedöms skapa bättre förutsättningar för ett likvärdigt arbete med att förebygga och hantera skolfrånvaro. Eftersom förändringarna genomförts nyligen har effekterna ännu inte kunnat avläsas i resultatet av årets granskning.

Åtgärd	Slutdatum	Status
Åtgärdsprogram upprättas inte för elev som ska ges särskilt stöd		
Översyn processen "Hantera särskilt stöd"	2026-12-31	
Kommentar: Under våren 2026 trädde den nya processorganisationen i kraft. Detta innebär en mer renodlad processorganisation där varje process har ett eget processteam där en utpekad processledare ingår. Tidigare var det samma organisation för processerna för att hantera särskilt stöd, frånvaro och kränkningar. Processteamet för särskilt stöd i grundskolan och gymnasieskolan har under våren gjort en del mindre justeringar i DF respons för att öka rättsäkerheten i särskilt stödprocessen. Arbetet kommer att fortsätta under hösten med att se över vilka behov som finns inom ramen för processen. Även processteamet för att hantera särskilt stöd i förskolan har setts över och arbetet i det nya processteamet kommer att påbörjas under hösten.		
Enheterna upprättar inte en årlig plan mot kränkande behandling		
Implementering av gemensam mall för årlig plan mot diskriminering, kränkande behandling och trakasserier	2026-12-31	

Kommentar: En gemensam mall för plan mot kränkande behandling och diskriminering är implementerad i systemstödet Hypergene. Flera enheter har börjat använda den nya mallen redan under läsåret 2025/2026, och övriga är tänkta att börja använda den under höstterminen 2026. Mallen kommer revideras under hösten utifrån nytt regelverk kring hantering av kränkningar. Detta kommer göras i samråd med jurist på sektorn för att säkerställa att mallen följer det nya regelverket. Exakt vilka, och hur omfattande, revideringar som krävs kommer att utredas.

Förskolorna/skolorna saknar besöksrutiner, ordningsregler och beredskapsplaner		
Varje enhet ska ta fram beredskapsplan, besöksrutiner och ordningsregler	2026-12-31	
Kommentar: Enheterna har påbörjat arbetet med att ta fram beredskapsplan, besöksrutiner och ordningsregler. Staben på sektorn är med och stöttar i arbetet och har, där det är möjligt, tagit fram mallar och gemensamma underlag att utgå från på enheterna. Arbetet kommer att fortsätta under hösten.		

1.9 Barn- och utbildningsnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet

1.9.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**1 809**	**1 745**	**1 751**
Kvinnor	1 489	1 445	1 441
Män	320	300	310
Antal visstidsanställda månadsavlönade	**106**	**128**	**199**
Kvinnor	84	89	151
Män	22	39	48
Totalt antal månadsavlönade	**1 904**	**1 856**	**1 935**
Kvinnor	1 563	1 520	1 580
Män	341	336	355
Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**95%**	**94%**	**90%**

Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	95%	95%	91%
Män (av totalt antal män)	94%	89%	87%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**91%**	**91%**	**91%**
Kvinnor	92%	92%	92%
Män	89%	90%	90%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**56**	**53**	**57**
Kvinnor	49	48	51
Män	7	5	6
Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**35**	**36**	**33**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från juni.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från juni.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från juni.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C--chef). Statistik från juni.

1.9.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**1 490**	**1 445**	**1 508**
Kvinnor	1 198	1 155	1 203
Män	292	290	304
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**72**	**64**	**65**
Kvinnor	57	47	53
Män	15	17	11

Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**4**	**7**	**7**
Kvinnor	3	6	6
Män	1	1	1

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-juni.

Övertid: Tid som görs utöver heltid.

1.9.3 Median- och medellöneökning

	2026	2025	2024
Medianlön	**39 600**	**38 400**	**36 900**
Kvinnor	39 300	38 000	36 600
Män	42 000	40 800	39 400
Medellön	**39 313**	**38 276**	**36 887**
Kvinnor	39 017	38 012	36 597
Män	40 688	39 543	38 227

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i juni resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

1.9.4 Personalomsättning och pensionsavgångar

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**2,7%**	**2,6%**	**3,4%**
Kvinnor	2,7%	2,2%	3,3%
Män	2,5%	4,3%	4,2%
Intern rörlighet	**0,6%**	**0,7%**	**0,7%**
Kvinnor	0,5%	0,8%	0,7%

Män	0,6%	0,7%	1,0%
Total personalomsättning	**3,2%**	**3,3%**	**4,2%**
Kvinnor	3,2%	3,0%	4,0%
Män	3,1%	4,9%	5,2%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Pensionsavgångar	**20**	**20**	**38**	**39**	**43**	**160**
Kvinnor	17	16	31	29	37	130
Män	3	4	7	10	6	30

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till juni resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från juni.

1.9.5 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**7,7%**	**8,0%**	**8,3%**
Kvinnor	8,3%	8,7%	8,9%
<=29 år	6,5%	6,7%	7,4%
30-49 år	7,4%	8,0%	8,7%
	10,0%	10,2%	9,7%
Män	5,2%	5,1%	5,3%
<=29 år	4,0%	5,1%	4,6%
30-49 år	3,8%	4,6%	6,2%
	7,1%	5,5%	4,7%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**3,5%**	**3,7%**	**3,6%**

Kvinnor	3,7%	3,9%	3,9%
Män	2,7%	2,7%	2,7%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**1,3%**	**1,3%**	**1,4%**
Kvinnor	1,4%	1,4%	1,6%
Män	0,9%	1,0%	0,9%
Sjukfrånvaro dag >=91	**3,0%**	**3,0%**	**3,2%**
Kvinnor	3,3%	3,4%	3,5%
Män	1,6%	1,4%	1,7%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till juni resp år.

1.9.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

	2026	2025	2024
Arbetsskador	298	211	333
Tillbud	495	583	583
Riskobservationer	102	97	74

Definitioner:

Tabellen visar det totala antalet rapporterade arbetsskador, tillbud och riskobservationer som har gjorts under året.

2 Bygglovsnämnden - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Enligt reglementet är bygglovsnämnden kommunens byggnadsnämnd enligt Plan och bygglagen 12 kap. § 1. I det ingår bygglovsverksamheten, inklusive tillsyn, enligt plan- och bygglagstiftningen. Bygglovsnämnden svarar för tillsyn och myndighetsutövning enligt lagen (1998:814) med särskilda bestämmelser om gaturenhållning och skyltning. Bygglovsnämnden har även ansvar för lokala trafikföreskrifter, parkerings- och transporttillstånd.

Dessutom ingår Energirådgivning, handläggning av bostadsanpassningsärenden samt kommunens grundläggande geodata, mätning och kartframställning, GIS-samordning, Namn och adressättning samt lägenhetsregister.

Den kommunala lantmäterimyndigheten (KLM) hör organisatoriskt till bygglovsnämnden med en självständig myndighetsroll enligt fastighetsbildningslagstiftningen.

2.1 Bygglovsnämnden - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Bygglovsnämnden prognostiserar en budget i balans för verksamhetsåret 2026. Bygglovsnämndens budget omfattar kostnad för politiker. Verksamhetens budget ligger inom kommunstyrelsens budgetram.

2.2 Bygglovsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet ”Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål” ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

2.2.1 Tillgänglighet och bemötande

Kommentar:

Bygglovsnämnden bedömer att arbetet med tillgänglighet och bemötande har utvecklats positivt under året, dvs utveckling inom vissa delar av målområdet, även om det finns fortsatt förbättringspotential inom vissa delar. Sammantaget har sektorn tagit steg mot en mer kvalitetssäkrad och kundorienterad process, med fokus på tydligare kommunikation, ökad tillgänglighet och ett mer enhetligt bemötande.

För att utveckla bemötandet deltar Skövde kommun fortsatt i "Insikt" för bland annat bygglovsverksamheten. Under första halvåret 2026 visar resultaten en stabil utveckling med fortsatt goda omdömen inom områdena bemötande och kompetens. Arbetet med att ge tydlig information och skapa förutsägbarhet i handläggningsprocessen har fortsatt under året.

Rådgivningen har ökat både utifrån lagkrav men även att fler vill ha hjälp.

Bygglovsenheten har fortsatt att arbeta med hög tillgänglighet och ett professionellt bemötande. Insatser har genomförts för att förbättra informationen till sökande, både genom utveckling av innehållet på kommunens webbplats och genom tydligare information om ärendegång och handläggningsprocess. Enheten ser fortsatt att den personliga kontakten och tillgängliga handläggare bidrar till höga omdömen från sökande. Enheten har drivit en kampanj i och med den nya lagstiftningen, ”fråga först bygg sedan”. De har även haft särskild dialog med representanter från Fastighetsägarna kring förbättringar generellt, denna dialog kommer fortsätta framöver.

Kart- och mätenheten har under första halvåret 2026 lanserat en ny webbkarta och fortsatt utvecklingen av den med målsättningen att skapa ett mer användarvänligt och flexibelt system. Flera kartlager har strukturerats om och nya funktioner har införts för att underlätta användningen för både medarbetare och invånare. Samverkan med andra kommuner och erfarenhetsutbyte har bidragit till att stärka utvecklingsarbetet och skapa förutsättningar för en mer effektiv service.

Trafikenheten har fått avlastning av bygglovsenheten för att jobba ikapp sikt-ärenden under våren och sommaren. Arbetet har fokuserat på en rättssäker process. Processen har digitaliserats.

Energi- och klimatrådgivningen uppnådde under 2025 samtliga mål och genomförde planerade aktiviteter enligt Energimyndighetens krav. Den ökade synligheten genom mässor, föreläsningar, kampanjer och digital kommunikation, har lett till fler rådgivningsärenden, stärkt förtroende och fler samarbeten med såväl invånare som företag och organisationer. Totalt registrerades 272 rådgivningsärenden, vilket överträffar målet för verksamheten. Genom samverkan mellan sex kommuner, breda informationsinsatser och en ekonomi i balans bedöms verksamheten hålla hög kvalitet och vara kostnadseffektiv. Trenden för 2026 följer resultatet för 2025.

2.3 Bygglovsnämnden - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

2.3.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Politik	0,5	0,5	0,0	0,3	0,3
Summa	**0,5**	**0,5**	**0,0**	**0,3**	**0,3**

Bygglovsnämnden prognostiserar en budget i balans för verksamhetsåret 2025. Bygglovsnämndens budget omfattar kostnad för politiker. Verksamhetens budget ligger inom kommunstyrelsens budgetram.

2.4 Bygglovsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

De risker som tagits fram och lyfts in i bygglovsnämndens verksamhetsplan för 2026 och som följs upp i tertialrapport 2 är ”Risk att handlingar inte finns tillgängliga eller skickas ut i tid, gäller trafikärenden”, ”Risk att felaktiga, ofullständiga eller inaktuella geodata leder till bristfälliga beslut eller ineffektiva åtgärder i kommunens verksamheter”, ”Risk att taxan används på olika sätt” och ”Risk för felaktig hantering av personuppgiftsrelaterade frågor/incidenter”.

Bygglovsnämnden har åtgärder och löpande kontroller kopplade till dessa risker och inga avvikelser eller brister har upptäckts, ytterligare åtgärder bedöms inte behövas för dessa risker.

2.5 Bygglovsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

2.5.1 Tillgänglighet och bemötande

Varför är målområdet viktigt?

Målområdet är viktigt för att få fler att vilja flytta till Skövde och för att företag ska välja att etablera sig här. Därför är det viktigt att i möjligaste mån förenkla kontakten med kommunens bygglovsenhet. Samtidigt som vi säkerställer rättssäkerhet och en korrekt handläggning ska vi möjliggöra för människor och företag att komma framåt i sin bygglovsprocess. Det innefattar alltifrån att tala klarspråk, vägleda och ge tips till att erbjuda lättillgängligt stöd under bygglovsprocessen. Vi sätter människan i fokus och gör vad vi kan för att de vi finns till för ska känna sig viktiga och välkomna.

Förslag ny text:

Ett gott bemötande och en hög tillgänglighet är avgörande för att skapa förtroende för kommunen och göra det enkelt för invånare, företag och andra aktörer att komma i kontakt med verksamheten. Genom tydlig information, professionell service och effektiva processer skapas goda förutsättningar för människor och företag att genomföra sina projekt och ärenden på ett rättssäkert och smidigt sätt.

Sektor samhällsbyggnad möter dagligen många olika målgrupper inom exempelvis bygglov, trafik, kart- och mättjänster samt energi- och klimatrådgivning. Genom att sätta användarens behov i centrum, utveckla digitala tjänster och arbeta med ett tillgängligt och lösningsorienterat förhållningssätt stärks både kvaliteten i verksamheten och förtroendet för kommunen. Ett gott bemötande bidrar också till att Skövde upplevs som en attraktiv kommun att bo, verka och investera i.

Konkreta effekter som ska uppnås
Genom enklare språkbruk skapas förståelse för kunden för att lättare komma framåt. Genom bra bemötande och god tillgänglighet skapar vi bättre kommunikation. Bättre information skapar ökad delaktighet.

Indikator	**Kön**	**Utfall Dec 2024**	**Utfall Dec 2025**	**Utfall Aug 2026**
INSIKT Sträva efter en höjd NKI , årligen förbättrad NKI (företag och privatpersoner)		65	67	64

Uppdrag	**Status**
Uppdrag Kommunikation	Påbörjad

Kommentar: Förändringar i lagstiftningen har medfört behov av att se över och uppdatera verksamhetens mallar. Uppdateringar av information på hemsidan har genomförts för att säkerställa att informationen är aktuell och tydlig. En informationskampanj har gått ut på social kampanj där man uppmanar till att ”Fråga först och bygga sen”. Antalet frågeärenden har ökat avsevärt, vilket har krävt förändrade arbetssätt och prioriteringar för att kunna ge snabba och tydliga svar. Arbetet med att utveckla kommunikationen och tillgängligheten fortsätter.	
Uppdrag Kvalitetssäkring	Påbörjad
Kommentar: Flera arbetssätt och verktyg används för att kvalitetssäkra handläggningen, bland annat AI-baserade verktyg och granskning av handlingar av annan än ansvarig handläggare. AI används fortsatt som ett stöd i arbetet och utvecklas successivt. Det finns fortsatt utrymme att utveckla och systematisera kvalitetssäkringen för en mer enhetlig och säker handläggning.	

2.6 Bygglovsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

Åtgärd	Slutdatum	Status
Risk att handlingar inte finns tillgängliga eller skickas ut i tid, gäller trafikärenden		
Utbildning i processen för siktärenden och i diarieföring/Castor	2026-12-31	
Kommentar: Bygglov hjälper trafikenheten under en tid för att jobba fram en process för siktärenden, då arbetsbelastningen är hög på trafikenheten. Vad gäller tillsyn har det varit bra investerad tid att hjälpas åt över enhetsgränserna. Utbildning i processen från handläggare på bygglovsenheten. Arbetet på lång sikt är att trafikenheten fullt ut tar tillbaka verksamheten.		
Risk att felaktiga, ofullständiga eller inaktuella geodata leder till bristfälliga beslut eller ineffektiva åtgärder i kommunens verksamheter.		
Kontinuerlig uppdatering av bildmaterial	2026-12-31	
Kommentar: Kartunderlaget har under våren uppdaterats så man får alla lager i kartan, detta underlättar i handläggningen.		
Risk att taxan används på olika sätt		
Se över taxan och dess tillämpning under 2026	2026-12-31	
Kommentar: Arbetet pågår med tillämpning utifrån ny lagstiftning.		
Risk för felaktig hantering av personuppgiftsrelaterade frågor/incidenter		

Under 2026 ska det på kommunnivå tas fram en handlingsplan för att minska risk för felaktig personuppgiftshantering	2026-12-31	
Kommentar: Arbete görs centralt och ett underlag för riktlinje är under framtagande.		
Under 2026 säkerhetsklassas bygglovsnämndens system för att säkerställa att risken minskar för felaktig personuppgiftshantering	2026-12-31	
Kommentar: Sektorn har svarat på remiss Riktlinjer för informationssäkerhet, som under hösten kommer komma ut till nämnderna. Riktlinjerna ska senare antas av kommunfullmäktige.		

3 Kommunstyrelsen - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Kommunstyrelsen har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Kommunstyrelsen har flera olika roller, och ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över verksamheter i övriga nämnder, kommunala företag, stiftelser och kommunalförbund. Kommunstyrelsen ska leda kommunens verksamhet genom att utöva en samordnad styrning och ansvarar för uppföljning.

Kommunstyrelsen är också nämnd med ansvar för verksamhetsområden. Ansvarsområdena är bland annat säkerhetsfrågor, samordna demokratiarbetet, arbetsmarknads- och sysselsättningsfrågor, näringsliv, kommunal vuxenutbildning och särskild utbildning för vuxna, folkhälsoarbete samt barn- och ungdomspolitiskt arbete, juridik, löne- och pensionshantering, IT-frågor, budget och redovisning, finans, upphandling, gator och parker, naturvård, samhällsbetalda resor (kollektivtrafik, färdtjänst, skolskjuts), översikts- och detaljplaner, områdesbestämmelser och strategiska fastighetsfrågor. Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet för alla anställda i Skövde kommun.

Se kommunstyrelsens reglemente för utförlig beskrivning av ansvarsområden.

3.1 Kommunstyrelsen - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Kommunstyrelsens prognos 2026 är ett överskott om 10,2 miljoner kronor. Större avvikelser mot budget är högre intäkter (6,1 miljoner kronor) och lägre nyttjande av kommunövergripande utvecklingsmedel (9,6 miljoner kronor). Dessutom prognostiseras lägre personalkostnader (3,4 miljoner kronor) som beror på tjänstledigheter som inte ersätts med vikarier, vakanser och försenade rekryteringar, samt högre kostnader för vinterväghållning och barmarksrenhållning (4,5 miljoner kronor). Mycket snö i början av året gav högre kostnader. Skövde stadsnäts prognos 2026 är ett överskott om 2,3 miljoner kronor. Det beror på högre intäkter och lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Prognosen för investeringar 2026 är 296,5 miljoner kronor, en avvikelse med 111,1 miljoner kronor mot budgeterade 383,2 miljoner kronor. Avvikelserna avser främst investeringar i infrastruktur som är förskjutna framåt i tiden.

Arbetsmarknadsinsatser

Skövdemodellen fortsätter enligt plan med olika kompetensförsörjningsprojekt. Det treåriga projektet Stega är inne på sista året. I detta ingår en grupp inom vård och omsorg samt en grupp inom vaktmästeri/lokalvård. Arbetet med lagförändringen om aktivitetskrav för de personer som uppbär försörjningsstöd startade 1 juli och arbetsmarknadsenheten har startat upp en process tillsammans med sektor socialtjänst där ett hundratal deltagare förväntas till arbetsmarknadsenheten för placering på rätt aktivitet inom kommunen, kommunala bolag, näringslivet och civilsamhället.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen har startat två nya yrkesutbildningar på gymnasial nivå och skrivit avtal med externa utbildningsanordnare. Frisörutbildning som är en ettårig utbildning med Skövdes frisörskola AB som utförare och en 30 veckors utbildning till CNC-operatör där Lichron är utbildare.

Samhällsbyggnad

Konjunkturläget påverkar tillväxt inom samhällsbyggnadsområdet i form av bromsad bostadsproduktion och tillväxtinitiativ i kommunen. Arbetet med att säkerställa planförutsättningarna i linje med övergripande mål fortsätter dock utifrån relevanta prioriteringar. Förberedelser av mark och infrastruktur har varit ett fokusområde under året, vilket resulterat i en väl anpassad markreserv för framförallt flerbostadshus i centrala lägen. Vidare har infrastrukturprojekt genomförts för att möta framtidens krav inom klimatsäkring så som ombyggnation av stationshusområdet.

Under året har sektor samhällsbyggnad arbetat med en organisationsjustering i syfte att tydliggöra ansvar, öka tillgängligheten och nå en organisation som står mer redo för framtidens utmaningar.

Stödfunktioner

Upphandling av cybersäkerhetspartner är genomförd. Cyberhoten ökar i omfattning och komplexitet. Nya lagar och regler medför strängare krav på riskhantering, säkerhetsåtgärder och incidentrapportering. Syftet med partnerskapet är att bygga trygghet och förtroende genom ett proaktivt cybersäkerhetsarbete, skydda organisationen och vår data, samt möta lagkrav.

Samverkansavtal har tecknats med Mariestads kommun inom IT-tjänster. Ett införandeprojekt pågår under 2026 och delar av 2027. Från 2027 levereras de första IT-tjänsterna till Mariestad med en förstärkt cybersäkerhetssatsning. Leveransen är för hela kommunen och inom alla områden. Omfattningen är stor och innebär bland annat leverans, support och livscykelhantering av 1 600 stycken PC-arbetsplatser personal, 2 200 PC-arbetsplatser elev, 1 500 surfplattor, 1 250 mobiler, 7 400 identiteter, ett stort antal verksamhetssystem, nätverk et cetera. Motsvarande samverkansavtal för IT-tjänster har även tecknats med kommunalförbundet Tolkförmedling Väst, som har 55 medarbetare stationerade i Göteborg.

Upphandling av nytt lönesystem har genomförts, och avtal tecknades under sommaren med ny leverantör. Under hösten påbörjas införandeprojektet som kommer att pågå i närmare två år. Förutom Skövde kommun omfattas också de kommuner, bolag och kommunalförbund som Skövde sköter lönen år. Första utbetalningen av lön med nya lönesystemet beräknas till oktober 2028.

Under året är det ett intensivt arbete med att praktiskt hantera valet till riksdag, region och kommun, och på att förbereda inför ny mandatperiod. Det har också varit fokus på att uppdatera och aktualitetspröva styrdokument som ska vara beslutade inför att ny mandatperiod börjar.

Arbete med krigsorganisation och kontinuitetsplanering har pågått under året och är nu i slutfasen.

3.2 Kommunstyrelsen - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet "Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål" ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

3.3 Kommunfullmäktiges mål

3.3.1 Tillväxt och attraktionskraft: Skövde växer genom att attrahera både invånare och företag

Kommentar:

Styrgruppen bedömer att strategierna är rätt utifrån det breda målområdet och det är god framfart i de grunduppdrag som sektorerna och de kommunala bolagen arbetar med, som har betydelse för Skövdes tillväxt. Utmaningen blir då att formulera nya aktiviteter som ger effekt på de indikatorer som målområdets framfart mäts med. Det här bekräftas i de dialoger som genomförts med näringslivets aktörer. Det styrgruppen ser att vi fortsatt behöver stärka, är arbetet med att ständigt förbättra kommunens service, information och bemötande.

Fokusera på förtätning i Skövde centralort och möjliggöra för byggnation i tätorterna och på landsbygden

Inom strategin följer styrgruppen pågående arbete som är del av sektor samhällsbyggnads grunduppdrag vilket är avgörande för att nå målet om 75 000 invånare. Primärt handlar strategin om bostadsbyggnation för att skapa förutsättningar för en ökad befolkning.

Byggnation inom Science city har tagit fart. Skola, bostäder och kontor är under byggnation. Idrottshall samt dagligvaruhandel planeras. Strategin för utvecklingen har anpassats till rådande konjunktur, men arbete med infrastruktur och detaljplaneläggning har inte avtagit. Goda och konjunkturanpassade förutsättningar skapas.

Planprogram för Arenaområdet har arbetats med intensivt under året. Ärendet är nu på samråd. Perspektiven är förhållandevis långa men lägger en grund för ytterligare ett område att utveckla på sikt så som en attraktiv och kreativ mötesplats och bidra till ett mer sammanhållet centrum.

När det gäller möjliggörande av byggnation i tätorterna och på landsbygden arbetas det i flera mindre projekt. Detaljplan i Simsjön pågår, men även ett antal andra detaljplaner och investeringsprojekt har startats upp. En stor del av byggnation har skett utanför detaljplanelagt område vilket gör att fokus på andra planeringsfrågor har blivit aktuella. Handläggning av förhandsbesked och VA-kapacitet är två sådana frågor.

Genom ett stärkt företagsklimat möjliggöra för befintligt näringsliv att expandera och nya att etablera sig i Skövde

I svenskt näringslivs senaste mätning förbättrade sig Skövde, och klättrade 42 placeringar till plats 93 av Sveriges 290 kommuner. Skövde är den kommun i Skaraborg som klättrar flest placeringar. Även i Insiktsmätningen har Skövde gjort en förbättring till index 72. Insatser för att skapa företagslots, som ett arbets- och förhållningssätt, där fler enklare ärenden ska kunna hanteras i kontaktcenter och mer komplexa ärenden hanteras av en grupp med samlade kompetenser för att ge snabb och effektiv service, testas under året och kommer utvärderas efter hand.

Flera olika insatser pågår för att möjliggöra befintlig industris fortsatta utveckling och expansion. Det handlar om att frigöra mark, lokaler, nya detaljplaner och skapa förutsättningar för ASSAR innovation arenas fortsatta stöd till industrins omställning.

Det har hittills under 2026 skett flera etableringar, bland annat nytt häkte, där byggnation påbörjats, men även inom sällanköpshandeln, där nya verksamheter tillkommit eller tillkommer under året både i centrum och Stallsiken-området. I området Norra Ryd har nya bygglov beviljats och flera reservationer löper, och i Södra Stallsiken sker omlokaliseringar från Mariesjö när Science City ställs om, men också flera nyetableringar.

Intresset för etablering i Kreativa Hus nya kontorshus Noden ökar och flera dialoger pågår samtidigt som avtal redan tecknats.

Ett fördjupat samarbete med fastighetsägarnas etableringsgrupp pågår, där ett gemensamt etableringsmaterial kommer tas fram.

Under oktober kommer ett totalförsvarsevenemang hållas i Skövde och en paketering av försvar som nytt spetsområde för Skövde har gjorts. Här märks ett nyvunnet intresse från försvarssektorn för Locketorp. Det har generellt börjat röra på sig gällande förfrågningar från Business Sweden och Skövde har besvarat flera under året. Dock kvarstår utmaningen med effekt men dialoger med Vattenfall förs och möjliga vägar framåt har identifierats.

Stödja och bidra till stegförflyttning för de som står längst från arbetsmarknaden

Skövde kommun arbetar sedan flera år framgångsrikt med satsning inom Skövdemodellen med bland annat BEA-anställning av serviceassistenter. I nuläget pågår projektet Stega med en grupp inom vård och omsorg samt en ny inriktning inom fastighetsskötare och lokalvård kopplat till förskolan. Lagkravet om aktivitetskrav för personer som uppbär försörjningsstöd startade 1 juli. Arbetsmarknadsenheten och socialtjänsten arbetar nära varandra där socialtjänsten anvisar deltagare till arbetsmarknadsenheten. I dagsläget är cirka 90 deltagare anvisade till arbetsmarknadsenheten där arbetsmarknadskonsulenterna kartlägger vilka olika aktiviteter som är lämpliga för respektive deltagare.

Skapa tillit och trygghet bland medborgarna i hela Skövde

Den satsning som beslutats i Strategisk plan med budget 2026-2028, "Tätortsmiljonen", har nu införlivats i landsbygdspotten som ett eget ansökningsområde, bygdepeng. Ansökan öppnades innan sommaren och flera ansökningar har tagits emot och beviljats.

Styrgruppen fortsätter dialoger med olika aktörer om tillväxtmålet. Närmast i plan är dialog med Högskolan i Skövde och Näringslivsforum.

Det pågår ett arbete med att revidera Riktlinjen för medborgardialog och fortsatt utbildning för tjänstepersoner sker löpande.

Underlätta för studenter och inflyttande spetskompetens att välja Skövde samt att trivas och att stanna kvar

En viktig insats för att attrahera den kompetens som arbetsgivare behöver, är att säkerställa och underlätta möjligheten att hitta bostad. I dagsläget är upplevelsen att trycket på att hitta akuta bostadslösningar för inflyttande spetskompetens inte är lika stort som tidigare, men frågan är fortfarande viktig och arbetet fortsätter. Bland annat sker ett erfarenhetsutbyte med andra högskoleorter runt näringslivsförtur och studentbostadsgaranti, dialog förs med Skövdebostäder.

Arbete pågår med att återstarta en arbetsgrupp för studentbostäder, där Skövdebostäder kommer delta. I gruppen ska man bland annat titta på incitament för att få fler studenter att stanna kvar i Skövde efter examen.

För att enklare nå ut med information till den som är intresserad av att flytta till Skövde eller är boende i Skövde, finns nu samlad information om boende, aktiviteter, jobb och karriär med mera på sidan skovde.com. Ett samlat material har tagits fram som arbetsgivare kan använda vid rekrytering för att presentera Skövde och samtidigt hänvisa kandidater och nyinflyttade till Welcome House för stöd i etableringen. Materialet har efterfrågats av arbetsgivare och även av fastighetsägare/mäklare som kan använda den när de skriver kontrakt/avtal. Sjukhuset har varit först ut att använda delar av presentationen för sina nya läkarstudenter.

Med hjälp av platsvarumärket öka kännedomen om Skövde för att attrahera nya företag och spetskompetens

Under 2025 lades två nya uppdrag riktade till teamet för platsvarumärket, inventering och rekommendation om kommunens varumärkesportfölj samt utvärdering av arbetssätt runt platsvarumärket med rekommendation framåt. Båda uppdragen har återrapporterats och ställning behöver tas om väg framåt.

Kampanjen Skrytbåset är framtagen och genomförs i början av september. Medborgarna bjuds i kampanjen in att berätta vad just de tycker är bäst med Skövde. Berättelserna från Skrytbåset blir en del i en nationell kampanj.

3.3.2 Klimat och Miljö: Skövde kommun bedriver ett offensivt miljö- och klimatarbete

Kommentar:

Skövde kommuns ambition att bedriva ett offensivt miljö- och klimatarbete ses inte enbart som en nödvändighet för att begränsa den globala uppvärmningen, utan också som en strategisk förutsättning för att attrahera kompetens och företagsetableringar till kommunen. Det finns en god framdrift i de grunduppdrag som sektorerna och bolagen driver, men styrgruppen ser att takten i utsläppsminskningarna behöver öka, särskilt inom industri, transporter och jordbruk. En identifierad utmaning inför 2027 är att öka involveringen av det lokala näringslivet.

Utöver styrgruppens arbete driver kommunens sektorer och bolag löpande ett offensivt miljöarbete. Skövde deltar i den regionala satsningen ”Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om”, där 24 klimatlöften för perioden 2024–2026 genomförs med god framdrift och bred involvering av medarbetare. Inför 2027 planeras nya aktiviteter i linje med regionens och Länsstyrelsens satsning ”Krafttag för miljön 2027–2030”.

Energiproduktion och smart energianvändning

Inom denna strategi följer styrgruppen arbetet med att accelerera utsläppsminskningarna för att nå det långsiktiga målet om nollutsläpp år 2045.

Energisamverkansgruppen fortsätter att vara ett värdefullt forum där kommunkoncernens energiaktörer skapar samsyn, stärker kompetensen och delar erfarenheter från pågående projekt. Gruppen står inför en generationsväxling under 2027.

Under 2026 har målet om LED-konvertering av all kommunal gatubelysning uppnåtts, vilket tillsammans med smart styrning på utvalda platser gett en tydlig minskning av energiförbrukningen. Positiva effekter syns även genom innovativa lösningar inom koncernen såsom lodräta solceller på studentskrapan och delning av energi och kyla på Tegelbruket.

Vidare pågår analyser kring användningen av elbilsbatterier för att optimera elnätet och skapa flexibel energilagring. Elfordon kan inte bara ta emot el utan även leverera tillbaka till nätet, vilket skapar flexibel energilagring och reservkraft.

En rapport om undvikande av effekttoppar har sammanställts och åtgärderna planeras nu i ordinarie verksamhetsplaner.

På Kavelbroområdet har ett gemensamt elsystem etablerats för Kavelbrogymnasiet, anpassad gymnasieskola, Eriksdalsskolan och Kavelbrohallen, vilket möjliggör delning av el mellan byggnader och en större solcellsinstallation. Området har även energieffektiviserats genom bland annat fönsterbyten samt etablering av åtta elbilsladdare och en fordonspool för att effektivisera fordonsanvändningen.

Ett initiativ har tagits kring strategisk planering av elnät i kommunen där både lokalnätägare och regionsnätägare deltagit.

Planera för ett förändrat klimat

Att bygga ett robust samhälle som tål ett förändrat klimat är en prioriterad fråga. Skövde har bekräftat en stark position på plats 28 i IVL:s ranking ”Klimatanpassning 2025”.

Under 2026 har fokus legat på konkreta skyfallsåtgärder, däribland klimatsäkring av Stationsgatan och Resecentrum. I kvarteret Noden har dagvattenmagasin och öppna översvämningsytor anlagts. Erfarenheterna från pilotprojektet i Ryd används nu för att revidera och optimera kostnadseffektiva skydd för samhällsviktig verksamhet.

Utöver styrgruppens arbete driver kommunens sektorer och bolag löpande ett offensivt miljö- och klimatarbete inom sina grunduppdrag. Exempelvis genomförs flera offensiva investeringar inom VA och energiområdet.

Bedömningen är att Näringslivet i Skövde behöver involveras mer framöver, vilket adresseras i nya aktiviteter under 2027. Under 2027 genomför Västra Götalandsregionen och Länsstyrelsen en ny klimat- och miljösatsning 2027–2030 ”Krafttag för miljön”, som även inkluderar biologisk mångfald.

Hållbar konsumtion och hållbar cirkularitet

Målet är att skapa cirkulära flöden som minskar både klimatpåverkan och kostnader. Arbetet med cirkulära möbelflöden är en av våra största framgångar. Arbetet har skalats upp ordentligt under 2025 och 2026. För att konkretisera den cirkulära ekonomin har ett showroom för möbelåterbruk öppnats under 2026, vilket skapar social nytta genom arbetsträning för personer långt från arbetsmarknaden, samtidigt som vi konkret visar hur cirkulär ekonomi fungerar. För att underlätta återbruk före nyinköp har en tvärfunktionell arbetsgrupp under 2026 förbättrat informationsflöden och beställningsvägar via intranätet. Det ökade intresset för återbrukade möbler har synliggjort ett behov av stöd och samordning, något som vi inte har uttalade roller för idag. Cirkulära möbelflödenbidrar till att kommunen årligen sparar flera miljoner kronor, minskar sin negativa klimat- och miljöpåverkan samt skapar arbetstillfällen inom både arbetsmarknadsenheten och lokala möbelindustrin.

Inom bygg- och anläggningsprojekt arbetas det aktivt för minskad miljöpåverkan. I Science City (kvarteret Eldaren) tillämpas strikta mål för byggavfall om max 40 kg byggavfall per kvadratmeter. I samma kvarter byggs höghuset Noden enligt Miljöbyggnad Silver. Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB genomför materialinventeringar vid rivningar för att stärka både miljö och ekonomi. Intresset för dessa frågor är stort inom både koncernen och näringslivet.

En pilot för utökad källsortering i Stadshuset startas under hösten 2026 med målet att implementera samtliga lagstadgade fraktioner i hela byggnaden. Arbetet drivs gemensamt av en arbetsgrupp med berörda funktioner inom fastighet, lokalvård och utvecklingsavdelningen.

Främja en hållbar livsstil för Skövdes invånare

Hållbarhet ska vara det enkla valet för alla i Skövde. Medborgarundersökningen från SCB (2025) visar att 87 % av invånarna är positivt inställda till kommunens arbete, vilket ligger klart över riksgenomsnittet på 70-75 % och bekräftar en stark nöjdhet med kommunens verksamheter och service.

Inom mobilitetsstrukturen har Skövde kommun under 2026 stärkt Gula stråket genom att medfinansiera (75 %) av Trafikverkets entreprenad för den nya cykelpassagen över väg 26. Åtgärden förbättrar framkomlighet och trygghet för cyklister samt knyter ihop centrala målpunkter i stadens mobilitetsstruktur.

Under 2026 har arbetet med att uppdatera parkeringsplanen påbörjats, inklusive framtagande av parkeringsnorm och taxa. Detta utgör en central del i att skapa en mer hållbar och effektiv mobilitet i kommunen.

3.3.3 Barn och unga: Skövde kommun ger alla barn och unga förutsättningar till ett gott liv

Kommentar:

Flera av de aktiviteter som genomförts inom KF-målet för barn och unga har haft ett särskilt fokus på Tidan. Detta grundar sig i analyser som pekat på ett behov av att kraftsamla för att stärka barns och ungas uppväxtvillkor i området.

Vissa insatser har redan initierats, dessa syftar till att möta identifierade behov här och nu, exempelvis genom aktiviteter för att främja läsvanor samt genom att erbjuda en öppen verksamhet genom ESA (efter skolan aktiviteter) en dag i veckan i Tidan. Samtidigt pågår ett mer långsiktigt utvecklingsarbete genom en förstudie med fokus på Tidan som genomförs tillsammans med Urban utveckling. Syftet är att skapa ett fördjupat kunskapsunderlag om områdets förutsättningar, utmaningar och styrkor samt att identifiera hållbara arbetssätt för framtiden.

Inom det läsfrämjande arbetet har en enkät om läsvanor genomförts bland skolelever och vårdnadshavare till barn i förskolan. Syftet var att få en ökad förståelse för vad som motiverar till läsning och vilka faktorer som

påverkar läsvanor. Resultaten ska användas som underlag för att utveckla insatser och aktiviteter som stärker läsintresset och främjar läsning bland barn och familjer.

En viktig aspekt för att känna trygghet är att föräldrar känner sig trygga i sitt föräldraskap. Arbete har skett med att sprida information om befintliga föräldraskapsstödskurser. Utifrån det arbetet identifierades behovet av att samla viktig information till förstagångsföräldrar. Arbetsgruppen tittar nu på hur information kan kommuniceras på ett effektivare sätt och ett uppdrag har tagits fram för att titta på möjligheterna med en samlad sida på skovde.se riktad mot föräldrar. En justering som är gjord är också att när man får en bekräftelse på ansökan om förskoleplats får man även information om bland annat vilket föräldraskapsstöd som finns tillgängligt.

Styrgruppen har valt att följa och prioritera kommunens arbete med att främja valdeltagandet hos unga förstagångsväljare. Under året har bland annat politiska dialoger genomförts, vykort skickats ut till unga väljare samt unga demokratiambassadörer har anställts för att planera och genomföra aktiviteter som syftar till att öka kunskap, intresse och delaktighet i demokratiska processer. Ett exempel är arrangemanget Pizza och demokrati, där unga ges möjlighet att mötas i en avslappnad miljö och samtidigt lära sig om hur valet går till i Sverige.

3.3.4 Finansiellt mål: Skövde kommun ska säkerställa en hållbar och stabil ekonomi för att kunna erbjuda invånarna god service och välfärd

Uppföljning och analys av det finansiella målet görs i Skövde kommuns delårsrapport och årsredovisning.

3.4 Kommunstyrelsens mål

3.4.1 Skövde kommun säkerställer ett hållbart samhälle genom proaktiv samhällsplanering i hela kommunen

Kommentar:

En proaktiv och strategisk samhällsplanering är en grundförutsättning för Skövde kommuns långsiktiga utveckling. Under året har arbetet präglats av en omställning från ett mer reaktivt arbetssätt, där fokus i hög grad legat på att hantera inkomna ärenden och initiativ, till ett mer strukturerat och strategiskt arbetssätt med fokus på långsiktigt hållbara lösningar. Den genomförda omorganisationen inom sektor samhällsbyggnad har bidragit till att tydligare koppla samman strategisk planering och genomförande samt stärkt förutsättningarna för samverkan över verksamhetsgränserna.

Arbetet har bedrivits i ett utmanande omvärldsläge. Ekonomin håller på att återhämta sig, men trots detta befinner vi oss fortsatt i en lågkonjunktur som påverkar bygg- och fastighetsmarknaden. Antalet nybyggda bostäder ligger fortsatt på en lägre nivå än tidigare år, främst till följd av höga byggkostnader och en utmanande ekonomi för hushållen. Detta påverkar både investeringstakten och genomförandet av planerade projekt, vilket innebär att leveransplanen för bostäder under mandatperioden riskerar att inte uppnås fullt ut.

Trots den ekonomiska utvecklingen har kommunen fortsatt att stärka förutsättningarna för framtida tillväxt, genom exempelvis fokus på projekt för beställare inom offentlig verksamhet. Planberedskapen är fortsatt god genom arbetet med planprogram och förstudier, pågående detaljplanering och strategisk markförvaltning. Detta skapar handlingsutrymme och förutsättningar att möta framtida etableringar, investeringar och bostadsbehov när marknadsförutsättningarna förbättras. Arbetet är särskilt betydelsefullt med tanke på de omfattande industriella investeringar och den gröna omställning som sker i Skaraborg och Västsverige.

Kommunen har även fortsatt att utveckla sina arbetssätt för att säkerställa en effektiv och rättssäker myndighetsutövning. Goda resultat i nationella jämförelser av ledtider visar att detaljplane- och bygglovsprocesserna håller en hög effektivitet. Samtidigt har fokus legat på att skapa förutsättningar för hållbar utveckling genom att tidigt integrera perspektiv kopplade till miljö, infrastruktur, ekonomi och social hållbarhet i planeringsprocesserna. För att nå målet om en hållbar samhällsutveckling i hela kommunen krävs även fortsatt

arbete för att säkerställa att utvecklingen omfattar såväl centralorten som kommunens mindre tätorter och landsbygdsområden.

Inom klimatanpassningsområdet har arbetet fortsatt genom konkreta åtgärder för att stärka kommunens motståndskraft mot framtida klimatutmaningar. Utvecklingen av blågröngrå lösningar för dagvattenhantering och insatser för att hantera skyfallsrisker är exempel på hur klimatperspektivet omsätts i den fysiska planeringen. Arbetet med resurseffektivitet har också stärkts genom ökad fokus på återbruk och cirkulära lösningar i samhällsbyggnadsprocessen. Stationsgatan är nu öppnad efter en ombyggnation med fokus på dag- och skyfallshantering. Fortsatt pågår arbeten med skyfallssäkring kring kvarteret Vadden.

I Science city börjar arbetet med att färdigställa torg och gator i gatuområdet. I samma område pågår nu arbetet med ett nytt flerbostadshus samt ny skola.

Antalet ärenden på beredning samhällsbyggnad (BSB) som berör strategisk samhällsplanering har ökat. Både kvalitet, tid och ekonomi har förbättrats genom detta förbättrade arbetssätt. Ärenden kommer till BSB i rätt fas. Ett 50-tal ärenden har hanterats på BSB under året som kan betecknas som strategiska, varav ett 20-tal handlar om detaljplaner och eller strategiska informationer- och diskussioner med BSB gällande olika områden, till exempel Arenaområdet och Hasslum.

Sammantaget bedöms utvecklingen gå i rätt riktning och prognosen är att målet kommer uppfyllas för helåret. Genom stärkt planberedskap, förbättrade samverkansformer och ett ökat fokus på långsiktiga prioriteringar skapar kommunen förutsättningar för en hållbar och attraktiv utveckling i hela Skövde.

3.4.2 Skövde kommun har en säkrad kompetensförsörjning

Kommentar:

Analysen baseras på statistik för första halvåret 2026, eftersom fullständig statistik för hela perioden januari-augusti finns tillgänglig först efter den 25 september. I delårsrapporten för Skövde kommun kommer analysen att baseras på åtta månader.

Under första halvåret 2026 har arbetet med att stärka kompetensförsörjningen fortsatt med fokus på tre prioriterade områden: rätt förutsättningar att vara chef och ledare, ökade möjligheter till utveckling och intern karriär samt ett hållbart arbetsliv för medarbetare och chefer.

För att stärka chefers och ledares förutsättningar är ledarskapsprogrammet med utbildningarna Utvecklande ledarskap (UL) och Indirekt ledarskap (IL) fortsatt centralt och efterfrågat. Sedan starten 2024 har flera utbildningstillfällen erbjudits, vilket innebär att en stor del av cheferna har haft möjlighet att delta. Från hösten 2026 kompletteras programmet med Utvecklande medarbetarskap (UM), som ger chefer verktyg för att utveckla medarbetarskap och stärka arbetet i medarbetargrupperna.

Chefsintroduktionsprocessen, som lanserades för cirka ett år sedan, finns nu som stöd på intranätet med introduktionsaktiviteter, utbildningar och checklistor. Innehållet uppdateras löpande. Eftersom ett särskilt systemstöd ännu inte finns på plats följs nyttan upp genom dialoger på chefsmöten, där förbättringsförslag fångas upp.

Även mentorprogrammet har startats upp. Programmet riktar sig till chefer som vill utveckla sitt ledarskap genom individuellt anpassat stöd och syftar till att stärka ledarskapskulturen samt bidra till modiga och trygga ledare. Parallellt pågår arbetet med att analysera antalet medarbetare per chef på sektorsnivå, implementera en ny chef- och ledarstruktur samt tydliggöra chef- och ledaruppdraget. Sammantaget ska detta bidra till en bättre arbetsmiljö för både chefer och medarbetare.

Skövde kommuns personalomsättning för chefer ligger under första halvåret 2026 på 4,8% (10 avgångar varav 2 är pensionsavgångar). Det är en minskning med 5 avgångar sedan förra året. Till viss del består minskningen av färre pensionsavgångar.

Arbetet för ett hållbart arbetsliv har under året fortsatt genom implementeringen av en sammanhållen sjukskrivnings- och rehabiliteringsprocess. Fokus har varit att stärka chefernas förmåga att arbeta systematiskt

och förebyggande med sjukfrånvaro och rehabilitering, med insatser anpassade efter verksamheternas behov. Det systematiska arbetsmiljöarbetet har också vidareutvecklats genom ett mer verksamhetsanpassat stöd, med målet att medarbetare i högre grad ska vara aktiva i det lokala arbetsmiljöarbetet tillsammans med chefer och skyddsombud.

Under 2026 genomförs även ett arbetsmiljöår för medarbetare. Under årets första del har 24 tillfällen arrangerats i form av föreläsningar, rörelseaktiviteter och kultursatsningar. Det höga deltagandet visar att initiativen möter behov i organisationen och bidrar till stärkt vardagsgemenskap, ökad kunskap och större uppmärksamhet på tidiga signaler i arbetsmiljön.

Det långsiktiga arbetet med att minska sjukfrånvaron ger fortsatt resultat. Under första halvåret 2026 minskade sjukfrånvaron i kommunen med 0,3 procentenheter jämfört med samma period föregående år. De största minskningarna finns inom sektor vård och omsorg, sektor medborgare och samhälle samt sektor barn och utbildning, där riktade stöd- och utbildningsinsatser har genomförts. Andelen medarbetare utan sjukfrånvarodag de senaste tolv månaderna har ökat från 25 till 27 procent, vilket är positivt.

För att stärka medarbetares utveckling och interna karriärmöjligheter har projektet Kompetensresan genomförts och avslutades i februari 2026. Projektet har resulterat i ett arbetssätt för hur medarbetares utveckling ska stödjas under hela anställningen. Arbetssättet utgår från kompetensförsörjningsplaner på kommun- och sektorsnivå och ska bidra till att utveckla och behålla medarbetare samt säkerställa att kompetensen används på rätt sätt.

För att arbetet ska få genomslag behöver varje chef ha en analys av kompetensläget i sin verksamhet. Det skapar förutsättningar för ett mer strukturerat arbete med medarbetarutveckling och strategisk användning av kompetens. Samtidigt behövs tid och utrymme för chefer att arbeta långsiktigt med kompetensfrågor och ge stöd till medarbetarnas utveckling.

Effekterna av Kompetensresan är långsiktiga, men arbetet har redan bidragit till att medarbetarutveckling lyfts tydligare i sektorerna. Det finns en ökad förståelse för värdet av kompetenskartläggning och strategisk planering som grund för beslut om utvecklingsinsatser.

HME-enkäten visar samtidigt en positiv utveckling på kommunnivå, där resultatet har ökat från 76 till 77. Den största förbättringen syns inom indexet styrning, som ökade från 76 till 78. Den externa personalomsättningen har minskat marginellt under första halvåret och uppgår till 4,4 procent. Intern rörlighet ligger fortsatt på ungefär samma nivå som föregående år, med en mindre minskning.

Sammantaget visar utvecklingen att flera av insatserna bidrar i rätt riktning, samtidigt som det långsiktiga arbetet behöver fortsätta för att säkra kompetensförsörjningen över tid.

3.5 Kommunstyrelsen - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

3.5.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Medborgare och samhällsutveckling	26,3	25,7	0,7	14,6	12,0
Vuxenutbildning och arbetsmarknad	106,2	106,8	-0,7	75,1	68,6

Samhällsbyggnad	251,9	250,9	1,0	152,2	144,6
Kommunledningsstaben	175,7	169,7	6,0	113,0	95,9
Politik	19,1	15,1	4,0	7,3	9,1
Bidrag och transfereringar	108,7	109,5	-0,8	72,9	69,6
Summa	**687,9**	**677,7**	**10,2**	**435,1**	**399,8**
Taxefinansierad verksamhet					
Skövde stadsnät	0	-2,3	2,3	-0,5	-0,7
Summa taxefinansierade	**0**	**-2,3**	**2,3**	**-0,5**	**-0,7**
Summa	**687,9**	**675,4**	**12,5**		**399,1**

I tabellen ovan ingår kapitalkostnader till och med juli 2026 i kolumn för utfall 2026-08-31.

Kommunstyrelsens prognos 2026 är ett överskott om 10,2 miljoner kronor och Skövde stadsnät är ett överskott om 2,3 miljoner kronor. Inom kommunstyrelsens verksamheter är det både positiva och negativa avvikelser mot budget.

Intäkterna bedöms bli 6,1 miljoner kronor högre än budget. Det är positiva avvikelser för bidrag från arbetsförmedlingen för beredskapsanställda och för parkeringsavgifter till följd av införande av parkeringsavgift på Arena väst. Inom IT är intäkterna 2,4 miljoner kronor lägre än budget till följd av ökade licenskostnader som i dagsläget saknar full kostnadstäckning. Det är också lägre intäkter än budgeterat inom bygglovs- och planverksamheten.

Personalkostnaderna visar sammantaget ett överskott om 3,4 miljoner kronor, vilket främst förklaras av att vakanser och frånvaro inte fullt ut ersätts med vikarier.

De kommunövergripande utvecklingsmedlen bedöms inte nyttjas fullt ut och ger ett överskott om 9,6 miljoner kronor.

Under första delen av 2026 är det färre resor än förväntat inom färdtjänst och skolskjuts. Bedömningen är att det blir färre resor på helåret, med lägre kostnader om 1,8 miljoner kronor jämfört med budget.

Vintervägh̊allning och barmarksrenhållning bedöms ge ett underskott om 4,5 miljoner kronor. Mycket snö i början av året gav högre kostnader, och i prognosen är också hänsyn tagen till behov av vintervägh̊allning i slutet av året.

Bidrag till enskilda vägar överstiger budget med 1,7 miljoner kronor. Trafikverket har justerat priser för underhållsåtgärder i bidragsmodellen, vilket är en av de bidragande orsakerna till kostnaderna. Kostnader för offentlig belysning bedöms bli 2,0 miljoner kronor lägre än budget. Det beror främst på att arbete med utbyte av LED prioriteras samt lägre elförföbrukning till följd av investering i LED. Även driften för Locketorp överstiger budget med 1,1 miljoner kronor.

Från 1 juli är det ny lagstiftning om aktivitetskrav, vilket bedöms ge en negativ avvikelse mot budget om 1,0miljoner kronor.

Det är en fortsatt hög nyttjandegrad för friskvårdsbidraget under första delen av 2026, och kostnaderna för personalförmåner bedöms överstiga budget med 0,7 miljoner kronor.

I kommunstyrelsens prognos finns det en osäkerhet om de kostnader som kommer belasta innevarande år för SM-veckan vinter 2027.

I övrigt är det mindre avvikelser inom verksamheterna som sammantaget bidrar till det prognostiserade resultatet.

För Skövde stadsnät beror det prognostiserade överskottet på högre intäkter och på lägre kapitalkostnader än budgeterat.

En utförligare beskrivning finns i avsnittet Utökad ekonomisk analys.

Förändring av prognos vid T2 (per sista augusti) jämfört med prognosen vid T1 (per sista april)

Prognosen vid tertial 2 är 9,3 miljoner kronor högre än vid tertial 1. De poster som förklarar ökningen är:

- Lägre personalkostnader, 2,2 miljoner kronor.

- Lägre nyttjande av kommunövergripande utvecklingsmedel, 3,1 miljoner kronor.

- högre prognos för samhällsbetalda resor, 1,6

- lägre kostnad vinterväghållning och barmarksrenhållning, 1,0 miljoner kronor.

- Högre intäkter inom samhällsbyggnadsområdet, 1,0 miljoner kronor.

Avvikelse mellan årets utfall 31 augusti och föregående års utfall 31 augusti

Intäkter

Utfallet för intäkter är 250,5 miljoner kronor för januari till augusti 2026, vilket är 10,3 miljoner kronor mer än motsvarande period 2025. En del av ökningen är fördelning av korrigerad budget till kommunstyrelsen. För 2026 är den korrigerade budgeten 8,3 miljoner kronor, och avser huvudsakligen justering av internhyra utifrån ny internhyresmodell. Motsvarande belopp 2025 är 5,6 miljoner kronor. När korrigerad budget exkluderas från jämförelsen mellan åren är ökningen av intäkter 7,6 miljoner kronor.

Större poster som ger en avvikelse mellan åren är:

- Fler elever från andra kommuner inom SFI, fler kommuner som ingår i Överförmyndare i samverkan samt högre bidrag för arbetsmarknadsinsatser ger ökade intäkter 2026 (4,8 miljoner kronor).
- Högre försäljning av tjänster inom stödfunktionerna (2,0 miljoner kronor).
- Intäkter för ej aktiverbart arbete inom investeringsprojekt är högre 2026 (3,9 miljoner kronor), vilket också ger motsvarande kostnad under året.
- Intäkterna för bygglov är lägre under 2026 (-2,5 miljoner kronor).

Personalkostnader

Utfall för personalkostnaderna är 263,9 miljoner kronor för januari till augusti 2026, vilket är 9,4 miljoner kronor mer än motsvarande period 2025. Inom arbetsmarknadsenheten, överförmyndare i samverkan samt näringslivsenheten har vakanta tjänster tillsatts under året. Årlig löneuppräkning, där också en strukturell satsning på lärare inom vuxenutbildningen gjordes, ger en högre kostnad jämfört med 2025.

Övriga verksamhetskostnader

Utfall för övriga verksamhetskostnader är 375,5 miljoner kronor för januari till augusti 2026, vilket är 41,2 miljoner kronor mer än motsvarande period 2025.

Större poster som ger en avvikelse i utfall mellan 2025 och 2026:

- Intervägghållning (5,5 miljoner kronor)
- Enskilda vägar (2,4 miljoner kronor)
- Nyanläggning och reparationer av gator och vägar (0,7 miljoner kronor).
- Kostnader för ej aktiverbart arbete inom investeringsprojekt (3,9 miljoner kronor), vilket också ger motsvarande intäkt under året.
- Förändrad hantering av yrkesutbildningar (2,8 miljoner kronor) till följd av införande av yrkesbyrån. Yrkesbyrån innebär att Skövde hanterar både intäkter och kostnader för yrkesutbildningar inom Skaraborg.
- Nyttjande av personalförmåner (3,0 miljoner kronor).
- Inköp för datorer (5,3 miljoner kronor). Denna kommer regleras mot leasingintäkter för datorer på finansen för helåret.
- Licensavgifter (3,5 miljoner kronor)
- Hyreskostnad för stadshuset (2,0 miljoner kronor)
- Bidrag och transfereringar (3,3 miljoner kronor)

Kapitalkostnader

Utfall för kapitalkostnader är 41,8 miljoner kronor för januari-juli 2026, vilket är 2,6 miljoner kronor mer än motsvarande period 2025. Ökningen beror på investeringar i infrastruktur. Kapitalkostnader för augusti månad finns inte tillgänglig ännu när rapporten skrivs, därför görs jämförelsen per sista juli.

Verksamhet som är finansierad inom finansenheten

Exploateringsverksamhet omfattar åtgärder för att bearbeta och iordningställa råmark där bostäder, lokaler och anläggningar kan byggas för både näringsverksamhet och offentlig verksamhet.

Verksamheten avseende strategiska fastigheter hanterar driftkostnader relaterade till investeringsbudget för fastighetsförvärv så som inventering, rivning och sanering. Fastighetsförvärven syftar till att ge kommunen ett brett och omfattande markinnehav vilket är viktigt för att skapa handlingsutrymme för fortsatt samhällsutveckling.

Skogsverksamheten avser förvaltning av kommunens skogsinnehav det vill säga röja, gallra och avverka och på så sätt skapa en skog för kommunens invånare. Kommunstyrelsen ansvarar för dessa verksamheter men det inte påverkar kommunstyrelsens ekonomi utan är en del av Skövde kommuns totala resultat.

3.5.2 Investeringar

(mnkr)	Budget 2026	Helårsprognos 2026	Avvikelse mellan prognos och budget	Utfall 2026-08-31
Infrastruktur	309,7	162,1	147,6	96,9
Inventarier	3,4	1,7	1,7	0,8
Fastighetsförvärv	94,5	132,7	-38,2	53,3
Summa investeringar	**407,6**	**296,5**	**111,1**	**151,0**

Skövde stadsnät	11,0	7,5	3,5	3,8
Summa taxefinansierade investeringar	**11,0**	**7,5**	**3,5**	**3,8**
Summa investeringar	**418,6**			

Infrastruktur

För år 2026 finns en investeringsbudget för infrastruktur (inklusive ombudgetering) om 309,7 miljoner kronor. Prognosen för 2026 är att 162,1 miljoner kronor kommer att upparbetas under innevarande år.

Budgetavvikelse

Större positiva avvikelser mellan prognos och budget under 2026 återfinns i projekten Badhusgatan/Staketgatan/Majorsgatan (30,8 miljoner kronor), Styrning belysning LED (20,0 miljoner kronor), tätorter inklusive motionsspår (20,0 miljoner kronor), genomfart Mariesjö (Bangårdsgatan) (29,9 miljoner kronor), trafikplats Åtorpsvägen (17,0 miljoner kronor) och trafikplats Komponentvägen (21,8 miljoner kronor). Avvikelsen för Badhusgatan/Staketgatan/Majorsgatan beror på att projektet avvaktar planprogram, detaljplan och mobilitetsanalys. Projektet beräknas startas upp med detaljprojektering under hösten 2026. Avvikelsen för Styrning belysning LED beror på att projektet ser ut att bli 20 miljoner kronor billigare än vad som har budgeterats. Orsaken är att priserna inte har stigit i den takt som budgeterats samt att det kommer att ske färre armaturbyten än vad som budgeterats. Projektet Tätorter pågår och det finns en genomförandeplan för 2025-2026. För projektet Genomfart Mariesjö (Bangårdsgatan) kommer det under en tid användas alternativa vägar och projektet beräknas genomföras längre fram. För trafikplats Komponentvägen kommer projektering påbörjas i höst. Projektet trafikplats Åtorpsvägen kommer att prioriteras utifrån nytillkomna behov och det är osäkert när projektet kan startas upp.

Prognosen för löpande projekt är att utfallet kommer att bli cirka 39,1 miljoner kronor lägre än vad som budgeterats. De största avvikelserna finns inom projekten kompletterande länkar cykelväg (11,9 miljoner kronor) centrumplanering (6,0 miljoner kronor) och trafikanordningar (7,5 miljoner kronor). Svårigheter att hitta rätt kompetens har inneburit en försening i arbetet. Under 2026 är planen att påbörja upphandling gällande parkeringsinformationssystem. För gång- och cykelväg är planen att investera i yttertätorterna samt centrum.

Ett par projekt prognostiserar ett projektunderskott. Stationsgatan ombyggnad prognostiserar att investeringen kommer att uppgå till 38,0 miljoner kronor. Budgeten är 24,0 miljoner kronor. Projektet bedöms få ett bidrag från Myndigheten för civilt försvar om 8,6 miljoner kronor. Enligt beslut KS § 94/24 har projektet fått ett godkännande att redovisa ett projektunderskott för resterande underskott om 5,4 miljoner kronor. Upparbetade kostnader uppgår till 31,6 mnkr miljoner kronor och bidrag har hittills inkommit med 4,3 miljoner kronor. Likaså har Stallsikenrondellen fått ett godkännande enligt beslut KF § 85/24 att redovisa ett projektunderskott om 44,6 miljoner kronor. Budgeten uppgår till 58 miljoner kronor och prognosen är 102,6 miljoner kronor. Upparbetade kostnader uppgår till 80,0miljoner kronor.

Asketorpa damm prognostiserar ett totalt projektutfall om 7,5 miljoner kronor, exklusive byte av dammluckor. Enligt beslut KS § 43/25 har projektet fått en utökning av investeringsutgiften om 3-5 miljoner kronor, att hantera som en avvikelse i investeringsbudgeten.

Prognos för investeringar i IT-infrastruktur är 3,0 miljoner kronor, vilket är i nivå med budget. Investeringarna avser främst löpande utbyggnad och utbyte.

Projektavslut

Det projekt som planeras att avslutas under 2026 är Bussgata Södra Ryd.

Politiska prioriteringar

Tätorter

En politisk satsning har gjorts för att bevara och utveckla kommunens tätorter samt skapa tillväxt som bidrar till hela kommunens utveckling. Satsningen innebär en investering om totalt 36 miljoner kronor. Prioritering av investeringsmedel sker utifrån handlingsplaner. Totalt har 11,6 miljoner kronor upparbetats. De tätorter som omfattas av investeringen är Timmersdala, Lerdala, Värsås, Väring, Igelstorp, Ulvåker och Tidan. I flera av tätorterna har det arbetats med park och natur, till exempel sommarblomsplanteringar, träd och slyröjning. Flera lekplatser har upprustats. Investering i motionsspår ingår delvis också i investeringsbudgeten för Tätorter.

Motionsspår

En politisk satsning gjordes i budget 2022 för att få belysta motionsspår samt uppgradera befintlig belysning. Det första motionsspåret som åtgärdades var Timmersdala motionsspår. Under 2025 invigdes motionsspåret i Värsås. Under 2026 pågår planering av uppgradering till LED-belysning i längs Lerdala motionsspår. Arbetet planeras till 2027, under förutsättning att avtal sluts med samtliga markägare. All armatur kommer att bytas, men de flesta stolpar kommer kunna återanvändas, vilket gör att prognosen är en lägre investeringskostnad än för Värsås motionsspår. Total budget för denna politiska prioritering är 10,1 miljoner kronor.

Styrning belysning LED

Syftet med projektet är att spara energi och därigenom minska klimatpåverkan. Vidare sker en anpassning till kommande EU-direktiv. Direktivet innebär att de befintliga ljuskällorna inte kommer kunna köpas in efter januari 2027.

En plan för genomförande har tagits fram och påbörjades under 2025. Skövde stad och Skultorp har delats in i fyra områden. De armaturer som återstår att byta ligger i centrum och prognosen är att allt utbyte ska vara klart innan årsskiftet. Projektet har en total budget på 40 miljoner kronor. Totalt har 15,4 miljoner kronor upparbetats av tilldelad budget. Prognosen är att projektet kommer att bli cirka 20 miljoner kronor lägre än vad som budgeterats.

Skövde stadsnät

Prognosen för investeringar i fibernät för 2026 är 7,5 miljoner kronor. Budget uppgår till 11 miljoner kronor. Investeringar görs bland annat i exploateringsområden, strategisk utbyggnad för säkerhet, ortsammanbindande nät samt kundbeställningar.

IT-infrastruktur

Prognos för investeringar i IT-infrastruktur är 2,0 miljoner kronor, vilket är 1,0 miljoner kronor lägre än budget. Investeringarna avser främst löpande utbyggnad och utbyte.

Inventarier

Prognosen för inventariemedel är 1,7 miljoner kronor, vilket är 1,7 miljoner kronor lägre än budget.

Övriga investeringsmedel, som avser stadshuset samt övriga inventarier inom kommunstyrelsens verksamheter, bedöms inte nyttjas fullt ut under året. Avvikelsen är 1,7 miljoner kronor.

Fastighetsförvärv

Budget 2026 avseende fastighetsförvärv är 94,5 miljoner kronor. För 2026 har det hittills förvärvats fastigheter för 52,3 miljoner kronor. Prognosen för 2026 är fastigheter kommer att förvärvas för 132,7 miljoner kronor. Det finns alltid en viss osäkerhet i prognosen kring när förvärv genomförs på grund av planering och förhandling.

Exploatering

Bostäder

Under året förutsätts cirka 38 bostäder att färdigställts. 18 av dessa utgörs av Skövde Bostäders byggnation på Tallstigen, övriga 20 bostäder kategoriseras som småhus. Dessa 20 bostäder fördelar sig på i huvudsak inom Trädgårdsstaden och i övrigt utanför detaljplanelagt område. År 2026 blir därmed ett år med mer byggnation än 2025 vilket endast resulterade i 25 färdigställda bostäder.

Arbete med projekt för att förbereda för kommande byggnationer för bostäder är främst koncentrerat till Trädgårdsstaden och Stöpen.

Verksamheter

Stallsiken Södra är färdigställd och området fylls nu med etableringar och byggnation, bland annat flyttas verksamheter från Mariesjö – Skövde Science City till Stallsiken Södra. Vidare pågår förberedelser för att bygga ut och förstärka infrastrukturen vid Risatorp, bland annat längs Varolavägen, där Västtrafiks nya bussdepå byggts. Samtidigt pågår även arbetet med detaljplanen för Risatorp södra (Energivägen/Södra Aspelundsvägen). I första etappen av Norra Ryd pågår försäljningen av verksamhetstomter. Även de två efterföljande etapperna i området är planlagda och byggs ut i takt med att området fylls med etableringar. Det pågår också förberedelser vid Skogsrovägen södra som är ett nytt område; detaljplanearbetet startade under 2022.

Skövde Science City

Under året sker förhandlingar kring förvärv av fastigheterna Mariesjö 8 och 9. Omvandlingen består av framför allt utbyggnad av infrastruktur, förberedande av sopsug och kommande byggnationer i området.

Investeringar i infrastruktur inom exploatering

Upparbetade kostnader i infrastruktur inom exploatering uppgår för året till 46,3 miljoner kronor. Prognosen är att 76,4 miljoner kronor kommer att upparbetas under 2026. De större arbetena pågår i Trädgårdsstaden (21,4miljoner kronor) och Mariesjö (19,3 miljoner kronor).

Avslut exploatering

Under 2026 planeras följande projekt att avslutas; Timmervägen, Tallstigen Stöpen, Hälsans park, Haganders väg och Stallsiken. Avsluten beräknas få en negativ påverkan om cirka 0,6 miljoner kronor för år 2026.

3.6 Kommunstyrelsen - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

Syftet med intern kontroll är att säkerställa att kommunfullmäktiges och nämndernas mål och verksamhet; finansiellt, verksamhetsmässigt och kvalitetsmässigt, uppnås. Varje nämnd ansvarar för den egna interna kontrollen.

För 2026 har sju stycken risker lyfts in från riskanalysen till kommunstyrelsens plan för intern kontroll, fem som granskningar, två som åtgärder. Arbete är uppstartat för samtliga beslutade granskningar och åtgärder. Två granskningar är slutförda.

I kommunstyrelsens riskanalys för 2026 finns ytterligare 13 risker med hög riskbedömning (allvarlig eller kännbar). För dessa har bedömning gjorts att riskerna hanteras inom ordinarie verksamhet eller genom arbete med målen.

Arbetet med riskanalyser, granskningar och åtgärder fungerar väl inom kommunstyrelsens verksamheter. Kommunstyrelsens internkontrollarbete utvecklas kontinuerligt utifrån gällande policy och riktlinjer för intern kontroll.

3.7 Kommunstyrelsen - Uppföljning inom arbetsgivarområdet

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och är den nämnd som ansvarar för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Följande uppföljning och analys är en information till nämnden om utvecklingen inom området.

3.7.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet

Under första delen av 2026 har samtliga verksamheter inom kommunstyrelsen arbetat med att implementera de organisationsförändringar som har genomförts under 2025.

Inom sektor medborgare och samhällsutveckling har arbetsmarknadsenheten påverkats av det kommunala aktivitetskravet som ställer högre krav på arbetsmarknadsenheten för att skapa möjligheter till sysselsättning. Organisationen har därför anpassats under året för att möta det ökade behovet.

Under året har satsningen arbetsmiljöåret för medarbetare genomförts. Insatserna har syftat till att lägga en grund för en ökad vi-känsla och ett mer hälsofrämjande och hållbart arbetsliv.

3.7.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt görs en analys av utvecklingen inom arbetsgivarområdet med hjälp av de indikatorer som följs.

Inom kommunstyrelsen arbetar 461 personer i en tillsvidareanställning (284 kvinnor, 177 män). Det är en minskning med fem medarbetare sedan 2025. Mest minskning är inom sektor medborgare och samhällsutveckling till följd av att vissa utbildningar inom yrkeshögskolan inte blivit beviljade.

Fördelningen mellan män och kvinnor följer samma mönster som tidigare år, där den procentuella fördelningen mellan kvinnor (62 procent) och män (38 procent), är oförändrad sedan 2024. Av de 461 tillsvidareanställda har 98 procent en heltidsanställning, vilket är en ökning med 1 procentenhet jämfört med förra året.

Antalet medarbetare per c-chef är 17 vilket är oförändrat jämfört med de senaste två åren.

Den totala sjukfrånvaron inom kommunstyrelsen har minskat från 4,3 procent 2025 till 3,7 procent 2026. Det avser både korttidsfrånvaro och långtidsfrånvaro.

Personalkostnaderna för de första sex månaderna av 2026 ligger lägre än budget.

Den totala personalomsättningen inom kommunstyrelsen motsvarar 5 procent, det är oförändrat jämfört med 2025. Den interna rörligheten har minskat från 2, 4 procent till 1,5 procent, samtidigt som den externa rörligheten ökar från 2,6 procent 2025 till 3,5 procent 2026. Det är önskvärt att den interna rörligheten ligger högre för att behålla kompetensen inom de egna verksamheterna.

Vid en analys av enkäter från de som söker jobb inom kommunstyrelsens verksamheter framgår det att våra arbeten i hög grad framstår som attraktiva och att Skövde kommun som helhet framstår som en attraktiv arbetsgivare med värdet på 8,3 av 10. De främsta anledningarna som lyfts av kandidaterna är att kommunen ses som en plats att utvecklas inom, att det är en trygg anställning samt att man lockas av att arbeta i ett viktigt samhällsuppdrag. Bland de som fått avslag och svarat på vår enkät efter avslutad rekryteringsprocess framgår det att vi har förbättringspotential i att återkoppla till våra kandidater på ett bättre sätt.

3.7.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt redogörs vilka fokusområden verksamheten har inom arbetsgivarområdet framåt.

Arbetet med att uppdatera kompetensförsörjningsplanen inom samtliga verksamheter i kommunstyrelsen har inletts under våren 2026.

Attrahera, rekrytera och behålla rätt kompetens kommer fortsatt vara viktigt. Bemanningsplanering, kompetensutveckling och kompetensöverföring i syfte att minska sårbarheten framför allt inom svårrekryterade

grupper kommer vara i fokus. Med ett förväntat ökat uppdrag behöver vi få in rätt kompetens i rätt tid genom att arbeta med noggranna behovsanalyser och genomarbetade kravprofiler inför kommande rekryteringar.

Verksamheterna kommer att lägga fokus på att följa upp genomförda organisationsförändringar, för att säkerställa att dessa får positiva effekter och bidrar till en fortsatt stabilitet i verksamheten.

Verksamheterna inom kommunstyrelsen fortsätter jobba med täta och kontinuerliga mätningar för att följa upp arbetsmiljö och hälsa och jobba med förebyggande åtgärder.

Fokus framåt kommer också vara att jobba med chefsstruktur, befattningsguide, fortsatt ledartutvecklingsarbete och krisberedskap.

3.8 Kommunstyrelsen - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

3.9 Kommunfullmäktiges mål

3.9.1 Tillväxt och attraktionskraft: Skövde växer genom att attrahera både invånare och företag

Varför är målområdet viktigt?

Med fokus på tillväxt och kompetensförsörjning kan vi erbjuda en välfärd för alla åldrar. Ett rikt näringsliv med många arbetstillfällen attraherar invånare och bidrar till att trygga vår välfärd. För att klara kompetensförsörjningen behöver vi locka hit och behålla arbetskraft och företagsetableringar. Trygghet, delaktighet och möjlighet till en hållbar livsstil är värden som bidrar till Skövdes attraktionskraft.

Konkreta effekter som ska uppnås
• 75 000 invånare år 2040 med befolkningstillväxt i hela kommunen • Stärkt näringsliv och kompetensförsörjning • Ökad upplevelse av livskvalitet, delaktighet och tillgänglighet

Strategi
Förtätning och stadsspridning avseende Skövde centralort samt möjliggörande av byggnation på landsbygden och i dess tätorter
Genom ett stärkt företagsklimat möjliggöra för befintligt näringsliv att expandera och nya att etablera sig i Skövde
Stödja och bidra till stegförflyttning för de som står längst från arbetsmarknaden
Skapa tillit och trygghet bland medborgarna i hela Skövde
Underlätta för studenter och inflyttande spetskompetens att välja Skövde samt att trivas och stanna kvar

Med hjälp av platsvarumärket öka kännedomen om Skövde för att attrahera nya företag och spetskompetens

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Invånare totalt, antal	57 995	58 272	
Företagsklimat enl. Svenskt Näringslivs enkätdel, ranking	112	138	
Antal arbetstillfällen	37 151		
Medborgarundersökningen - Kommunen är en bra plats att bo och leva på, andel (%)		93,2%	
Långtidsarbetslöshet 25-65 år, årsmedelvärde, andel (%) av bef.	2,4	2,7	
Andel medborgare som känner sig trygga i området där de bor			
Medborgarundersökningen - Möjlighet att delta aktivt i arbetet med att utveckla kommunen fungerar bra, andel (%)		34,6%	
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, andel (%)		85,4%	
Medborgarundersökningen - Bra bemötande vid kontakt med politiker i kommunen, andel (%)		77,5%	
Kännedom om Skövde (Varumärkes- och drivkraftsanalys)	19,0%		

3.9.2 Klimat och Miljö: Skövde kommun bedriver ett offensivt miljö- och klimatarbete

Varför är målområdet viktigt?

Skövde kommun ska ligga långt fram i klimatomställningsarbetet. Genom att samverka och hitta innovativa lösningar ställer vi om till ett hållbart samhälle. Omställningen är nödvändig för att begränsa den globala uppvärmningen. Den är också nödvändig för att attrahera kompetens och företagsetableringar till Skövde.

Konkreta effekter som ska uppnås
• Skövdes klimatavtryck är noll år 2045. • Förbättrade möjligheter för invånare och företag att verka och leva hållbart. • Stärkt förmåga att möta klimatförändringarna.

Strategi
Energiproduktion och smart energianvändning
Hållbar konsumtion och ökad cirkularitet
Planera för ett förändrat klimat
Främja en hållbar livsstil för Skövdes invånare

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att minska miljö- och klimatpåverkan i egna verksamheter är bra, andel (%)		71,1%	
Medborgarundersökningen - Information från kommunen om vad enskilda kan göra för att minska sin miljö- klimatpåverkan fungerar bra, andel (%)		60,4%	
Ranking av klimatanpassningsarbetet i landets kommuner		28	
Energianvändning i Skövde kommuns egna lokaler	173	158	
Energianvändning i Skövdebostäders bostäder	102	98	
Utsläpp av växthusgaser från Skövde kommunkoncern			
Utsläpp av växthusgaser inom Skövde kommun minus utsläpp från industrin (ton CO2 -ekv/inv)	3,33		

3.9.3 Barn och unga: Skövde kommun ger alla barn och unga förutsättningar till ett gott liv

Varför är målområdet viktigt?

Barn och unga i Skövde ska få de allra bästa förutsättningarna för en bra start i livet. I Skövde ges barn och unga inflytande över sina egna liv och görs delaktiga i samhällsutvecklingen. Genom fokus på barn och ungas utbildning, fritid och uppväxtvillkor lägger vi grunden för hälsa, framtidstro och morgondagens kompetensförsörjning.

Konkreta effekter som ska uppnås
• Förbättrad psykisk och fysisk hälsa • Ökad trygghet och jämlikhet samt ökat inflytande • Fler barn och unga ska fullfölja sina studier

Strategi
Erbjuda barn och unga en meningsfull fritid för att främja fysisk och psykisk hälsa
Öka barn och ungas motivation för skolan
Öka barn och ungas förståelse för och deltagande i det demokratiska samhället
Skapa trygga, inkluderande och respektfulla miljöer där barn och unga vistas

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Elever i åk 9 som är behöriga till yrkesprogram, hemkommun, andel (%)	82,2%	81,7%	
Gymnasieelever på introduktionsprogram (IM), hemkommun, andel (%)	9,6%	11,1%	
Förstagångsväljare som röstade i senaste valet till riksdagen, andel (%)	86,0%	86,0%	
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter gymnasieexamen, hemkommun, andel (%)	86,8%		
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter gymnasieexamen, hemkommun, andel (%)	85,4%		
Ungdomar som är etablerade på arbetsmarknaden eller studerar 2 år efter gymnasieexamen, hemkommun, andel (%)	88,1%		
Andel i årskurs 9 och år 2 på gymnasiet som är nöjda med sin hälsa			
Andel 13 till 19 åringar som anser sig ha möjlighet att påverka samhället			
Andel 13 till 19 åringar som har en positiv framtidstro			
Andel 13 till 19 åringar som vill vara med och påverka i samhället			
Andel i årskurs 9 och år 2 på gymnasiet som känner sig trygga i området där de bor			

3.9.4 Finansiellt mål: Skövde kommun ska säkerställa en hållbar och stabil ekonomi för att kunna erbjuda invånarna god service och välfärd

Varför är målområdet viktigt? För att Skövde kommun ska kunna utvecklas och fortsätta erbjuda invånarna god service och välfärd krävs en hållbar och stabil ekonomi. För att Skövde kommun ska klara av ekonomiska förändringar och ha flexibilitet är det viktigt att bygga upp ett ekonomiskt överskott varje år. Det innebär att det inte är tillräckligt att uppnå balans i resultaträkningen mellan kostnader och intäkter (balanskravet), utan för att kravet på god ekonomisk hushållning ska vara uppfyllt bör resultatet ligga på en nivå som stärker ekonomin på kort och lång sikt. De finansiella målen ska med andra ord formuleras så att de genererar ett positivt resultat och skapar en finansiell ställning som klarar framtida åtaganden såsom pensionskostnader och investeringar.

Konkreta effekter som ska uppnås
Konkreta effekter som ska uppnås
Beskrivning: • Årets resultat för kommunen ska som ett genomsnitt uppgå till minst 3 procent av skatter och bidrag per år över en rullande sexårsperiod • Årets resultat för kommunkoncernen ska, efter finansiella poster, som ett genomsnitt uppgå till minst 6 procent av skatter och bidrag över en rullande sexårsperiod • Kommunen eftersträvar en självfinansieringsgrad på 100 procent men får som lägst uppgå till 80 procent över en rullande sexårsperiod. *Med årets resultat menas kommunens ekonomiska resultat inklusive exploateringsöverskott, reavinster på anläggningstillgångar och redovisningsmässiga effekter från värdeförändringen i placeringar. I uppföljningen ska det specificeras i vilken omfattning de ovanstående punkter bidrag till uppfyllelse av det finansiella målet. Den rullande sexårsperioden omfattar tre år bakåt i tiden och tre år framåt i tiden, vilket med 2026 som startår omfattar perioden 2023 – 2028. *

3.10 Kommunstyrelsens mål

3.10.1 Skövde kommun säkerställer ett hållbart samhälle genom proaktiv samhällsplanering i hela kommunen

Varför är målområdet viktigt?

Förutsättningarna för att nå en attraktiv, effektiv och hållbar kommun finns genom en god samhällsplanering. Samhällsplaneringen omfattar bland annat att ta ställning till finansiella investeringar, miljöfrågor, resursfrågor, infrastrukturfrågor, sysselsättningsfrågor och folkmängdsprognoser.

En god samhällsplanering är att, genom sina verktyg, skapa möjligheter så människor kan bidra till att samhället blir ekologiskt, socialt och ekonomiskt hållbart. Samhällsplaneringen skapar även förutsättning för fortsatt utveckling, trovärdig marknadsföring och att fler människor vill arbeta och bosätta sig i Skövderegionen. Till samhällsplaneringen hör även stadsplanering och tillskapande av goda livsmiljöer som bidrar till att skapa en identitet för Skövde.

Konkreta effekter som ska uppnås
• Stärkt planeringsprocess på kort och lång sikt där relevanta perspektiv lyfts in i rätt tid. • Ökad planberedskap genom översiktsplan, fördjupade översiktsplaner och planprogram.

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Antal nybyggda bostäder	203	25	51
Tomter, rullande, i detaljplan	502	204	175

3.10.2 Skövde kommun har en säkrad kompetensförsörjning

Varför är målområdet viktigt?

Skövde kommun ska fortsatt arbeta för att vara attraktiv arbetsgivare som ger medarbetare möjlighet till utveckling och karriär vilket gör att medarbetare vill stanna och bidrar till att trygga vår välfärd.

För att klara kompetensförsörjningen är prioriteringen att behålla de medarbetare som jobbar i kommunen men även att attrahera nya medarbetare.

Kommunens kompetens ska användas rätt och arbete ska ske såväl genom att arbeta med kompetensväxling samt möjligheter till förändrade arbetssätt både genom digitalisering och nya arbetssätt.

Konkreta effekter som ska uppnås
• Ett hållbart arbetsliv för medarbetare och chefer • Stärkta möjligheter för medarbetare till utveckling och intern karriär • Rätt förutsättningar för att vara chef och ledare

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
HME (Hållbart medarbetarengagemang)		77	77

3.11Kommunstyrelsen - Utökad ekonomisk analys

I detta avsnitt görs vid behov en utökad ekonomisk analys som kompletterar avsnittet "Uppföljning av ekonomi".

Sektor medborgare och samhällsutveckling

Prognosen för sektor medborgare och samhällsutveckling är en budget i balans. Dock prognostiserar avdelning och vuxenutbildning ett underskott om 0,7 miljoner kronor. De ökade kostnaderna är hänförligt till aktivitetskravet som infördes 1 juli, rekrytering har genomförts för att kunna handleda deltagare samt inköp av utrustning.

Övriga verksamheter prognostiserar ett överskott om 0,7 miljoner kronor som är hänförligt till ej fullt nyttjande av verksamhetsmedel.

Skövdemodellen fortsätter enligt plan med olika kompetensförsörjningsprojekt. Det treåriga projektet Stega är inne på sista året. I detta ingår en grupp inom vård och omsorg samt en grupp inom vaktmästeri/lokalvård. Arbetet med lagförändringen om aktivitetskrav för de personer som uppbär försörjningsstöd startade 1 juli och arbetsmarknadsenheten har startat upp en process tillsammans med sektor socialtjänst där ett hundratal deltagare förväntas till arbetsmarknadsenheten för placering på rätt aktivitet inom kommunen, kommunala bolag, näringslivet och civilsamhället.

Vuxenutbildningen har startat två nya yrkesutbildningar på gymnasial nivå och skrivit avtal med externa utbildningsanordnare. Frisörutbildning som är en ettårig utbildning med Skövdes frisörskola AB som utförare och en 30 veckors utbildning till CNC-operatör där Lichron är utbildare.

Sektor samhällsbyggnad

Sektor samhällsbyggnad prognostiserar ett överskott om 1 miljon kronor för 2026. Inom samhällsbyggnads verksamheter är det både positiva och negativa avvikelser mot budget.

Det är några större avvikelser mot budget. Personalkostnaderna är 4,3 miljoner kronor lägre än vad som budgeterats. De lägre personalkostnaderna beror på tjänstledigheter som inte ersätts med vikarier, vakanser och försenade rekryteringar, och tjänster som inte har återbesatts ännu. I och med omorganisationen som trädde i kraft 1 januari i år arbetas det med att få en personalbudget i balans och varje tjänst granskas noga innan det beslutas om rekrytering. Intäktsprognosen för parkering är högre än vad som budgeterats, vilket till största del beror på att avgifter har införts på Arena väst. Prognosen för Samhällsbetalda resor är att 1,8 miljoner kronor inte kommer att nyttjas under 2026. Bedömningen gällande färdtjänst/riksfärdtjänst och skolskjuts/skoltaxi är att det blir färre resor än förväntat. Sektor vård och omsorg har flyttat korttidsverksamheten för elever till Kavelbro. Då behövs inte taxi i samma utsträckning. Sammanfattningsvis ger ett nytt avtal och förändrade planeringsförutsättningar inom skolskjuts och skoltaxi och färre färdtjänster lägre kostnader jämfört med budget.

Negativa avvikelser mot budget återfinns inom bygglov- och planverksamheten. Där är prognosen ett underskott av intäkter (0,6 miljoner kronor respektive 1,2 miljoner kronor). Kostnader för vinterväghållning och barmarksrenhållning (vårstädning) beräknas överstiga budget med 4,5 miljoner kronor. I beslutad budget för 2026 finns en ramförstärkning om 5 miljoner kronor för vinterväghållning, vilket bidrar till en bättre budgetföljsamhet. Övriga negativa avvikelser avser kostnader för enskilda vägar 1,7 miljoner kronor och driften för Locketorp, 1,1 miljoner kronor. Utrangering av anläggningar kommer innebära kostnader under 2026 men beloppen är ännu inte kända.

I övrigt är det mindre avvikelser inom verksamheterna som sammantaget bidrar till det prognostiserade resultatet.

Skövde stadsnäts prognos är ett överskott om 2,3 miljoner kronor. Det är främst intäkterna som beräknas bli högre än budget.

Sektorns prognos är en förbättrad prognos med 3,1 miljoner kronor. De största avvikelserna beror på lägre personalkostnader 0,8 miljoner kronor, lägre kostnad för barmarksrenhållning 1,0 miljoner kronor, lägre kostnader för offentlig belysning 0,8 miljoner kronor och cirka 1,0 miljoner kronor högre intäkter. Med i prognosdifferensen finns också att kostnaden för samhällsbetalda resor bedöms bli högre i T2 jämfört med T1.

Kommunledningsstaben

Prognosen för kommunledningsstaben är ett överskott om 6,0 miljoner kronor.

Centrala utvecklingsmedel är inte fullt ut intecknade för året utan ser ut att ge ett överskott om 4,0 miljoner kronor. Totalt är det 5,6 miljoner överskott och del av det överskottet lämnas tillbaka i ram 2027.

För personalkostnader är det både positiva och negativa avvikelser hos enheterna jämfört med budget. Sammantaget ger det ett överskott om 2,8 miljoner kronor. Det beror främst att oplannerad frånvaro inte ersätts med vikarie och ett par vakanser på enheter som inte kommer tillsättas under året som tänkt.

Även på intäktssidan är det både positiva och negativa avvikelser mot budget som sammantaget ger lägre intäkter för året om 2,5 miljoner kronor. Minskningen beror på att IT gick in med ett underskott för att de inte har full kostnadstäckning för licenser. Underskottet var i budget 6,2 miljoner kronor så IT har ökat sina intäkter med skillnaden 3,5 miljoner kronor.

Nyttjandegraden för friskvårdsbidraget är fortsatt hög för första delen på 2026, vilket är positivt. Det innebär att kostnaderna för personalförmåner överstiger budget i prognos med 0,7 miljoner kronor.

I övrigt är det mindre avvikelser i utfall jämfört med budget inom kommunledningsstabens verksamheter

Politik

Prognosen för politik är ett överskott om 4,0 miljoner kronor, överskottet förklaras av att kommunstyrelsens utvecklingsmedel inte nyttjas fullt ut.

Bidrag och transfereringar

Prognosen för bidrag och transfereringar är ett underskott om 0,8 miljoner kronor, underskottet förklaras av flera poster som inte kompenseras av den uppräkning som är för 2026.

3.12Kommunstyrelsen - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

I det fall nämnden har beslutat om granskningar så bedöms resultatet av granskningen enligt nedan:

- Grön = Ingen avvikelse
- Gul = Avvikelse
- Röd = Större avvikelse

Granskning	Frekvens	Metod	Status	Bedömning
Risk att beslut fattas på bristande beslutsunderlag eller är baserade på otillräcklig eller felaktig information.				
Granskning av tjänsteutlåtanden	Fem stickprov, vid vartannat kommunstyrelsesammanträde.	Stickprov utifrån olika ärendetyper.		

Resultat:

Inom ramen för internkontrollen har två olika granskningar planerats. Den ena granskningen är genomförd, medan den andra kommer att genomföras under hösten 2026.

Granskning 1 – Godkännandeflöde för ärenden till kommunstyrelsen

Samtliga ärenden som har hanterats av kommunstyrelsen under 2026 har granskats för att kontrollera om tjänsteutlåtandet med tillhörande handlingar har passerat fastställt godkännandeflöde. Det innebär att handläggaren ska skicka ärendet till ansvarig funktionschef för godkännande innan ärendet går vidare i beredningsprocessen.

Granskningen visar att av de 132 ärenden som har hanterats av kommunledningsstaben har samtliga utom två hanterats enligt fastställt godkännandeflöde.

Ärenden som har hanterats inom beredning samhällsbyggnad har däremot inte skickats genom godkännandeflödet i ärendehanteringssystemet Public 360. Detta beror främst på att dessa ärenden bereds i ett annat verksamhetssystem, Castor. Kansliavdelningen har därför inte möjlighet att i Public 360 kontrollera om ärendena har godkänts av ansvarig chef.

Granskning 2 – Tjänsteutlåtanden

Den andra granskningen kommer att genomföras under hösten 2026 och avser tjänsteutlåtanden. Nya mallar för tjänsteutlåtanden infördes under sommaren 2026. Bedömningen är därför att granskningen bör genomföras först när de nya mallarna har hunnit tas i bruk i verksamheten, så att granskningen ger ett mer relevant underlag för uppföljning.

Risk att vi inte kan kompetensförsörja våra verksamheter.

Granskning av rekryteringar	Ett tillfälle under våren och ett tillfälle under hösten 2026.	Statistik i Vsima Recruit.		

Resultat:

Kontroll är genomfört kvartalsvis under våren för möjlighet att jämföra siffror. Antal sökande per tjänst ligger på samma nivå medan andelen avbrutna rekryteringar minskar. Med samma antal sökande lyckas vi rekrytera till våra tjänster i högre utsträckning.

Risk att förtroendevalda får felaktig utbetalning

Granskning av ersättning för förlorad arbetsförtjänst	Ett sammanträde per nämnd under våren respektive hösten.	Genomgång av samtliga ersättningar vid specifikt nämndssammanträde.		

Resultat:

Alla ersättningar har granskats från två olika sammanträden. Det är ett från Barn- och utbildningsnämnden (2026-05-04) samt ett från Kommunstyrelsen (2026-05-25). Samtliga ersättningar är korrekt utbetalda.

Kontroll har gjorts att inkomstintygens belopp överensstämmer med inlagda belopp i Troman. Två inkomstintyg saknades, men fick in dessa av berörda personer. Även de överensstämde med tidigare inlagda belopp i Troman.

Utvecklingsförslag

Vid genomförd granskning har två förbättringsområden identifierats:

- Spara inkomstintyg under fliken Dokument i Troman (påbörjat).

- Standardisera en mall för inkomstintyg för att tydliggöra och säkerställa att alla uppgifter som behövs finns med och är rätt angivna.

Risk för att vi vid nyanställning och rekrytering inte tar hänsyn till medarbetare som står inför konvertering eller har företrädesrätt

Granskning av process företrädesrätt	Vid två tillfällen under vår respektive höst 2026.	Stickprov.		

Resultat:

Sticksprovskontroll har genomförts vid två tillfällen under perioden. Kontrollerna visar att de personer med företrädesrätt som kontrollerats har fått anställning i kommunen.

Risk att beslutade styrdokument inte finns publicerade i författningssamlingen enligt riktlinje/rutin

Granskning av antagna styrdokument	Löpande under 2026.	Genomgång av samtliga flöden för antagna styrdokument.		

Resultat:

Samtliga styrdokument som har antagits av kommunstyrelsen, kultur- och fritidsnämnden samt servicenämnden under 2026 har granskats.

Kommunstyrelsen har under året antagit 34 styrdokument. Granskningen visar att 9 av dessa har upprättats i fel dokumentmall och att 4 inte har publicerats i kommunens författningssamling. Att dokumenten inte har publicerats beror på att ansvarig handläggare ännu inte har färdigställt dokumenten efter det politiska beslutet.

Kultur- och fritidsnämnden har antagit 4 styrdokument. Av dessa har 3 haft felaktig metadata och/eller dokumentmall och 1 har ännu inte publicerats i författningssamlingen.

Servicenämnden har inte antagit några styrdokument under 2026.

Granskningen har lett till att identifierade brister har åtgärdats. Dokument med felaktig mall eller metadata har korrigerats och åtgärder har vidtagits för att säkerställa publicering i författningssamlingen.

Åtgärd	Slutdatum	Status
Risk att våra IT-system utsätts för cyberattacker eller överbelastning.		
Upphandling och etablering av säkerhetspartner	2026-12-31	
Kommentar: Upphandling av säkerhetspartner är slutförd och tilldelad. Steg 2 är etablering av delkomponenter. Planering för etablering av den första delkomponenten "säkerhetstjänst" i vår IT-miljö är uppstartat. Vi beräknar att vi har en plan i slutet av september och att etableringen av säkerhetstjänst är klar till 21/12 -2026. Då är grunden satt för säkerhetstjänst och partnerdialog utifrån aktuell åtgärd.		
Risk att ordinarie IT-system för utbetalning av lön är otillgängliga		
Säkra manuell hantering för löneutbetalning	2026-12-31	
Kommentar: Rutin är framtagen där lön tar ut filer till banken varje dygn. Lönesystemet finns i kommunens datacenter som dygnsvis gör automatisk backup av filerna. Filerna sparas på USB-minnen på två skilda geografiska platser. Rutinen omfattar kedja för eskalering med startpunkt hos beredskapen på IT som kontaktar ledningen på HR & Lön för att aktivera reservrutinerna enligt nedan. Skövde verkställer lön via Nordea och Swedbank. Bankerna har olika reservrutiner för situationer där vi inte kan köra filerna till banken ordinarie väg via våra integrationer. Reservrutiner NORDEA 1. Filerna laddas upp manuellt till Nordea. 2. Betalningsuppdrag på papper och bemyndigande för att ersätta elektroniskt bemyndigande för tjänsten utbetalning av löner. 3. Uppdrag att betala ut föregående månads lön. Reservrutiner SWEDBANK 1. Filerna laddas upp manuellt via internet-banken. 2. Fysiskt USB lämnas till banken. 3. Uppdrag att betala ut föregående månads lön.		

3.13Kommunstyrelsen - Indikatorer inom arbetsgivarområdet

3.13.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**461**	**466**	**464**
Kvinnor	284	284	283
Män	177	182	181

Antal visstidsanställda månadsavlönade	**27**	**19**	**24**
Kvinnor	21	11	19
Män	6	8	5
Totalt antal månadsavlönade	**488**	**485**	**488**
Kvinnor	305	295	302
Män	183	190	186
Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**94%**	**96%**	**95%**
Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	93%	96%	94%
Män (av totalt antal män)	97%	96%	97%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**98%**	**97%**	**97%**
Kvinnor	98%	98%	97%
Män	98%	96%	97%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**39**	**35**	**36**
Kvinnor	19	15	16
Män	20	20	20
Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**17**	**17**	**16**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från juni.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från juni.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från juni.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C--chef). Statistik från juni.

3.13.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**490**	**480**	**498**
Kvinnor	292	289	305
Män	198	191	193
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**6**	**6**	**7**
Kvinnor	4	3	4
Män	2	2	3
Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**0**	**0**	**1**
Kvinnor	0	0	1
Män	0	0	0

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-juni.

Övertid: Tid som görs utöver heltid.

3.13.3 Median- och medellöneökning

	2026	2025	2024
Medianlön	**44 600**	**43 400**	**41 500**
Kvinnor	44 300	43 050	41 200
Män	45 200	43 500	42 100
Medellön	**46 204**	**44 585**	**42 830**
Kvinnor	45 843	44 412	42 610
Män	46 782	44 855	43 173

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i juni resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

3.13.4 Personalomsättning och pensionsavgångar

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**3,5%**	**2,6%**	**3,7%**
Kvinnor	3,6%	2,9%	3,6%
Män	3,4%	2,2%	3,9%
Intern rörlighet	**1,5%**	**2,4%**	**0,7%**
Kvinnor	1,8%	2,5%	0,4%
Män	1,1%	2,2%	1,1%
Total personalomsättning	**5,0%**	**5,0%**	**4,4%**
Kvinnor	5,3%	5,4%	3,9%
Män	4,5%	4,4%	5,1%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Pensionsavgångar	**2**	**5**	**9**	**10**	**17**	**43**
Kvinnor		5	6	9	10	30
Män	2		3	1	7	13

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till juni resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från juni.

3.13.5 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**3,7%**	**4,3%**	**4,3%**
Kvinnor	4,0%	4,6%	4,7%

<=29 år	8,7%	8,4%	4,3%
30-49 år	3,7%	4,3%	4,3%
	3,8%	4,3%	5,4%
Män	3,2%	3,9%	3,6%
<=29 år	5,9%	10,0%	10,3%
30-49 år	3,2%	3,3%	2,9%
	2,7%	3,5%	2,9%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**2,3%**	**2,4%**	**2,4%**
Kvinnor	2,2%	2,4%	2,5%
Män	2,4%	2,4%	2,2%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**0,5%**	**0,9%**	**1,0%**
Kvinnor	0,4%	1,0%	0,9%
Män	0,5%	0,6%	1,0%
Sjukfrånvaro dag >=91	**0,9%**	**1,1%**	**0,9%**
Kvinnor	1,4%	1,2%	1,3%
Män	0,2%	0,9%	0,4%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till juni resp år.

3.13.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

	2026	2025	2024
Arbetsskador	3	1	10
Tillbud	7	3	1
Riskobservationer	0	1	1

Definitioner:

Tabellen visar det totala antalet rapporterade arbetsskador, tillbud och riskobservationer som har gjorts under året.

4 Kultur och fritidsnämnden - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Kultur-och fritidsnämndens grunduppdrag

Kultur- och fritidsnämndens uppgift är att ansvara för kommunens verksamheter inom kultur- och fritidsområdet. Nämnden ansvarar också för kommunens relationer med och utveckling av föreningslivet, vad gäller de föreningar som hör till nämndens verksamhetsområde. Dessutom ska nämnden fullgöra de uppdrag som Västra Götalandsregionen och Skövde kommun fastställt för Konstmuseet i Skövde. Nämndens uppdrag omfattar verksamheter inom kultur, idrott, friluftsliv och fritid för barn, ungdomar och vuxna.

Nämnden lyder också under bibliotekslagen (2013:801), museilagen (2017:563) och ansvarar för ärenden enligt spellagen (2018:1138).

Nämnden ansvarar för de övergripande delarna och för principiellt viktiga frågor och avgöranden inom verksamheten samt anger riktlinjer och prioriteringar inom nämndens verksamhetsområde. Nämnden ansvarar dessutom för långsiktig planering och strategisk utveckling av verksamheten. Nämnden ska i sitt arbete beakta hållbarhetsperspektiven, tillgänglighets-, integrations-, mångfalds-, jämställdhets- och folkhälsofrågor samt barnrättsperspektiv och konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning.

Genom sitt arbete vill nämnden skapa ett rikt och inkluderande kulturliv och fritidsutbud för kommunens invånare och tillresta.

4.1 Kultur och fritidsnämnden - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott om 4,2 miljoner kronor för år 2026. Överskottet beror på framflyttade lokalinvesteringar.

Under året har det genomförts flera satsningar för att öka barns och ungas möjligheter att delta i kultur-, fritids- och idrottsaktiviteter, särskilt i områden där deltagandet tidigare varit lågt. Bland de viktigaste insatserna finns satsningarna *Inkludering inom idrott*, som ska få fler barn och unga att delta i föreningsidrott, och *Efter-skolan-aktiviteter (ESA)*, som nu blivit en permanent del av verksamheten för att erbjuda meningsfulla aktiviteter efter skoltid.

Nya evenemang har arrangerats, så som Sommarkvällarna i Helensparken, Uppladdningsfesten inför SM-veckan 2027 och Vårkalaset i Ryd för att göra kultur och fritid mer tillgängligt. Ungas möjlighet att vara delaktiga och utveckla sina intressen har stärkts genom välbesökta ungdomsverksamheter och arrangemang som regionfestivalen av Ung Kultur Möts (UKM).

Flera lokalinvesteringar har färdigställts under året, bland annat Tidanbadet, Södermalms IP, den nya friidrottsanläggningen samt baseball- och softbollplanerna på Sportfältet. Detta ger bättre möjligheter för både organiserad idrott och spontan fysisk aktivitet. Samtidigt har viljeinriktningar för kulturlokaler, fritidsanläggningar och besöksdestinationer fastställts, vilket skapar en tydlig riktning i utvecklingen av anläggningar och destinationer.

Sammantaget har kommunen stärkt utbudet av kultur, fritid och idrott, skapat fler mötesplatser och förbättrat möjligheterna för barn och unga att vara aktiva, delaktiga och utveckla sina intressen.

4.2 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet "Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål" ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

4.2.1 Kultur och fritid i Skövde skapar förutsättningar för en meningsfull fritid för alla barn och unga

Kommentar:

Uppdraget att *utreda förutsättningar och möjligheter att öka barn och ungas deltagande i kultur- och fritidsaktiviteter i områden där deltagandet är lågt* har slutredovisats. Arbetet har huvudsakligen genomförts genom två särskilda satsningar.

- Projektet *Inkludering inom idrott*, som bedrivs i samverkan med RF-SISU, syftar till att öka deltagandet i föreningsledd idrott, med särskilt fokus på barn och unga i områden med lågt idrottsdeltagande.
- Projektet *Efter-skolan-aktiviteter (ESA)* har haft som mål att skapa förutsättningar för en meningsfull fritid för barn och unga, främst i områden där deltagandet i kultur- och fritidsaktiviteter är begränsat. ESA har under året integrerats som en ordinarie del av verksamheten.

Genom riktade satsningar inom kultur-, fritids- och idrottsområdet har möjligheterna för barn och unga att ta del av aktiviteter stärkts. Nya evenemang i olika delar av kommunen, såsom Vårkalaset i Södra Ryd och Sommarkvällarna i Helensparken, har bidragit till att öka tillgängligheten till kulturutbudet. Kulturskolans utökade resurser har samtidigt möjliggjort fler elevplatser och ett bredare kursutbud genom ökad gruppundervisning.

Kommunens mötesplatser för unga fortsätter att vara välbesökta och erbjuder aktiviteter som främjar delaktighet, kreativitet och eget skapande. Genom arrangemang som Ung Kultur Möts (UKM) ges unga möjlighet att uttrycka sig kulturellt och utveckla sina intressen.

Inom fritids- och idrottsområdet har verksamheten på Tidanbadet tillfört en ny attraktiv mötesplats med goda möjligheter till simning och vattenaktiviteter. Även utvecklingen av idrottsanläggningar, däribland Södermalms IP, friidrottsanläggningen samt baseball- och softbollplanerna på Sportfältet, har stärkt förutsättningarna för såväl organiserad som spontan idrott och fysisk aktivitet.

4.2.2 Kultur- och fritidslivet i Skövde attraherar nya medborgare

Kommentar:

Nya evenemang, såsom uppstartsfesten inför SM-veckan 2027 och sommarkvällarna i Helensparken, bidrar till ett levande och inkluderande kulturliv och stärker kommunens profil som en attraktiv plats att bo och verka i.

Kulturskolans utökade verksamhet, med fler lärare och fler elevplatser, skapar bättre möjligheter för barn och unga att utveckla sina kulturella intressen, samtidigt som bibliotekens fortsatta utveckling, positiva utlåningstrend och satsningar på demokratifrågor bidrar till ett tillgängligt och aktivt kunskaps- och kulturliv.

Uppdragen att *ta fram en riktlinje för kulturlokaler och fritidsanläggningar* samt *viljeinriktningar för nämndens besöksdestinationer* har slutförts. Dessa styrdokument utgör en viktig grund för den fortsatta utvecklingen av kommunens lokaler, anläggningar och destinationer samt bidrar till en långsiktig och strategisk planering.

Genomförda investeringar i idrotts- och fritidsanläggningar, såsom Södermalms IP, den nya friidrottsanläggningen samt baseball- och softbollplanerna på Sportfältet, stärker förutsättningarna för ett aktivt föreningsliv och erbjuder moderna och ändamålsenliga miljöer för fysisk aktivitet. Samtidigt bidrar den fortsatta utvecklingen av Billingen Skövde och planeringen inför SM-veckan vinter 2027 till att stärka kommunens attraktivitet som destination för såväl vardagsmotion och naturupplevelser som nationella evenemang.

Genom dessa satsningar stärks kommunens profil, attraktionskraft och möjligheter att locka både invånare, besökare och arrangörer.

4.3 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

4.3.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Fritid Skövde	142,0	137,8	4,2	89,2	87,1
Kultur Skövde	83,6	83,6	0,0	56,3	54,8
Internt stöd	0,7	0,7	0,0	0,4	0,5
Summa	**226,4**	**222,2**	**4,2**	**145,9**	**142,4**

Prognos jämfört med budget

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott om 4,2 miljoner kronor för år 2026.

Överskottet beror på framflyttade lokalinvesteringar. Den nya åkattraktionen på Arena Skövde Bad samt sporthallen i Frösve medför en höjd internhyra först under 2027. Södermalms IP invigdes i april 2026 och Tidanbadet i juni samma år. Friidrottsanläggningen på Lillegården invigs i september 2026. Samtliga dessa anläggningar har färdigställts eller planeras färdigställas senare än vad som ursprungligen budgeterades.

Prognos jämfört med tidigare prognos (T1)

I tertialrapport 1 prognostiserades ett överskott på 5,0 miljoner kronor för 2026, vilket är 0,8 miljoner kronor högre än den aktuella prognosen. Avvikelsen förklaras delvis av att internhyran för de lokalinvesteringar som nu har färdigställts blivit högre än vad som beräknades i vårens prognos. Därutöver har kundförluster identifierats under sommaren, där hela fordringsbeloppet inte bedöms kunna regleras under 2026, vilket medför en kostnad och påverkar resultatet negativt.

Utfall jämfört med föregående års utfall per 31 augusti

Per den 31 augusti är årets utfall 3,5 miljoner kronor högre än utfallet för samma period föregående år. Införandet av den nya internhyresmodellen påverkar jämförelsen mellan åren och betraktas som en jämförelsestörande post. När hänsyn tas till detta följer nettokostnadsutvecklingen i huvudsak utvecklingen av pris- och personalindex.

4.3.2 Investeringar

(mnkr)	Budget 2026	Helårsprognos 2026	Avvikelse mellan prognos och budget	Utfall 2026-08-31
Inventarier	9,0	9,0	0,0	6,2
Summa investeringar	**9,0**	**9,0**	**0,0**	**6,2**

Samtliga medel ur kultur- och fritidsnämndens inventariebudget om 9,0 miljoner kronor beräknas förbrukas under året.

4.4 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

Riskområden

I 2026 års plan för intern kontroll har nedanstående områden och processer lyfts. (G) innebär att området granskas, medan (Å) innebär att det vidtas åtgärder under året.

- Beslutsrätt (G)
- Dokumenthantering (G)
- Hantering föreningsbidrag (G)
- Inköp (G)
- Jäv och korruption (Å)
- Säkerhet (Å) (G)

Avvikelser och brister

Granskningarna visar i huvudsak en god följsamhet till rutiner och regelverk gällande dokumenthantering och föreningsbidrag. De avvikelser som identifierats avser främst brister i det systematiska säkerhetsarbetet. Mindre avvikelser kopplat till beslutsrätt och inköp har även noterats.

Kommande åtgärder

Ett arbete med att systematisera och utveckla relevanta säkerhetsrutiner har inletts och kommer att fortsätta under hösten.

4.5 Kultur och fritidsnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och är den nämnd som ansvarar för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Följande uppföljning och analys är en information till nämnden om utvecklingen inom området.

4.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet

Inom fritidsavdelningen har en organisationsförändring genomförts genom att fritidskontoret har inrättats som en separat enhet. Förändringen trädde i kraft den 1 juni 2026.

Arbetet med heltid som norm har fortsatt under 2026, med fokus på att se över möjligheten till utökade tjänster inom mötesplatser för unga.

Arbetet med ledarutveckling har fortsatt och omfattar nu även verksamhetsledare. Fokus under året har varit utbildning inom systematiskt arbetsmiljöarbete, arbetet mot diskriminering och kränkande särbehandling samt utvecklande medarbetarskap.

Chefer inom kultur och fritid har genomfört ledarutbildningar i utvecklande ledarskap för enhetschefer samt indirekt ledarskap för avdelningschefer.

4.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt görs en analys av utvecklingen inom arbetsgivarområdet med hjälp av de indikatorer som följs.

Likabehandling

Arbetet med att uppnå jämställda löner resulterade en kommuncentral satsning på bibliotekarier i årets löneöversyn.

Varje chef ansvarar genomsnittligt för 16 medarbetare, vilket är färre än kommunens genomsnitt på 24 medarbetare. Det har skett en minskning av antalet medarbetare per chef på grund av införandet av enhet fritidskontor .

Personalutveckling

Kultur och fritid har 154 tillsvidareanställda, en ökning med en person. Antalet visstidsanställda har fortsatt minska, från åtta till fem, vilket tyder på stabilare arbetsgrupper och tryggare anställningsformer. Könsfördelningen är totalt fortsatt jämn med 47% kvinnor och 53% män.

Personal är fördelad enligt nedan, med föregående år inom parentes.

- Kulturavdelningen 97, (96) varav 54% kvinnor och 45% män.
- Fritidsavdelningen 57, (57). varav 35% kvinnor och 54% män.

Antalet medarbetare per C-chef har minskat från 18 till 16 med anledning av skapandet av enhet fritidskontoret med egen enhetschef.

Löneutveckling

Löneutvecklingen 2026 är stark för både kvinnor och män. Kvinnor har den största ökningen av medianlönen, vilket stärker deras relativa position i lönestrukturen. Samtidigt kvarstår en högre medellön för män, vilket kan indikera att män fortfarande är överrepresenterade i de högst avlönade befattningarna. Här ska nämnas att den kvinnodominerande gruppen bibliotekariers gavs en särskild kommuncentral satsning i årets lönerevision.

Heltid som norm

Andelen tillsvidareanställda med heltid har ökat från 71% till 75% sedan 2024. Ökningen är särskilt tydlig bland kvinnor, där andelen har stigit från 61% till 68%, motsvarande 7 procentenheter.

Personalomsättning

Personalomsättningen uppgår till 6,5%, vilket är en minskning med 0,8 procentenheter och följer utvecklingen inom hela sektor medborgare och sam-hällsutveckling. Den externa omsättningen ligger nu på låga 3,9% och den interna rörligheten har ökat från 2,0% till 2,6%, och utgör en ännu mindre del av totalen.

En analys av enkätsvar från personer som sökt tjänster inom kultur- och fritidsverksamheten visar att dessa yrken upplevs som attraktiva. Skövde kommun framstår som en attraktiv arbetsgivare, med ett genomsnittligt omdöme på 8,5 av 10. De främsta faktorerna som kandidaterna lyfter fram som attraktiva är:

- Möjlighet till personlig och professionell utveckling

- Trygg anställning
- Goda arbetsförhållanden

Det upplevs svårt att rekrytera senior och kvalificerad personal inom bad.

Sjukfrånvaro och arbetsskador/tillbud

Vi kan glädjande se en minskning av sjukfrånvaron med 1,4 procentenheter ner till 5,5%. Högst sjukfrånvaro ses bland kvinnor över 50 år, med genomsnitt över 11,4% men även här har det skett en minskning framför allt på långtidssjukfrånvaron. Stort fokus har lagts på att följa upp rehabprocessen i respektive ärende.

När det gäller olyckor och tillbud inom kultur och fritid rapporteras följande:

- Tillbud: 2 (Kultur 2)
- Riskobservationer: 4 (Kultur 4)
- Olycksfall: 2 (Kultur 1, Fritid 1)
- Kränkning: 1 (Kultur 1)
- Färdolycksfall: 2 (Kultur 2)

Ingen av olyckorna klassificerade som allvarliga. Olyckor och tillbud har analyserats i samråd med skyddsombud samt i sektorns skyddskommitté

4.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt redogörs vilka fokusområden verksamheten har inom arbetsgivarområdet framåt.

- Framåt ligger fokus på att analysera och omsätta resultaten från pulsmätningar i konkreta åtgärder för att ytterligare stärka arbetsmiljön.
- Fortsatt fokus på långtidssjukfrånvaron.
- Hantering av personalsituationen vid en eventuell stängning vid renovering av Arena Skövde.
- Arbetet med att planera inför SM-veckan 2027.
- Arbete med krisorganisation och kontinuitetsplanering

4.6 Kultur och fritidsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

4.6.1 Kultur och fritid i Skövde skapar förutsättningar för en meningsfull fritid för alla barn och unga

Målområdet är grundläggande för att i unga år möjliggöra goda levnadsvanor som ger bra förutsättningar för studier, kompetensförsörjning och god fysisk och psykisk hälsa livet ut.

Konkreta effekter som ska uppnås
Fler barn och unga deltar i kultur- och fritidsaktiviteter
Ökat deltagande bland barn och unga i kultur- och fritidsaktiviteter från de geografiska områden där deltagandet är lågt.

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Antal barnboksutlåning biblioteket	154 378	159 597	96 712
Antal deltagartillfällen i idrottsföreningar, 7-20 år	37	37	
Antal elever Kulturskolan	923	1 063	828
Antal besökare mötesplatser för unga totalt (KEKS)	24 338	28 560	17 194
Antal besökare mötesplatser för unga, Södra Ryd (KEKS)	9 124	11 932	6 953
Andel barn och ungas deltagande inom fritid, totalt (RegSO)	43,0%	42,0%	
Andel barn och ungas deltagande inom fritid, Södra Ryd (RegSO)	22,0%	20,0%	
Andel barn och unga per postort inom Kulturskolan, Södra Ryd		5,3%	2,2%
Andel barn och unga per postort inom Kulturskolan, Tidan		0,5%	0,2%
Antal barnboksutlån, Södra Ryd			12 709
Antal barnboksutlån, Tidan			3 341

Uppdrag	Status
Utreda förutsättningarna och möjligheterna för att öka barn och ungas deltagande i kultur- och fritidsaktiviteter från de områden där deltagandet är lågt.	Klar

4.6.2 Kultur- och fritidslivet i Skövde attraherar nya medborgare

Under ett liv arbetar genomsnittssvensken cirka 9 procent av tiden. Vi sover eller vilar 30 procent och har fri tid cirka 50 procent av alla våra dagar. Kultur- och fritidsutbudet är därför en väsentlig del i valet av bostadsort. Att skapa förutsättningar för ett rikt kultur-och fritidsliv och attraktiva livsmiljöer bidrar därigenom till ökad tillväxt.

Konkreta effekter som ska uppnås
Ökat antal besök till kultur- och fritidsaktiviteter och evenemang
Kultur- och fritidslivet i Skövde bidrar till Skövdes tillväxt
Väl gestaltade och långsiktigt hållbara livsmiljöer

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Antal besökare Kulturhuset Scen och Evenemang	138 808	186 968	133 353
Antal besökare, Arena Skövde bad	219 683	218 510	137 697
Andel besökare Kulturhuset Scen och Evenemang, inom Skövde kommun	50,0%	46,0%	55,7%
Andel besökare, Kulturhuset Scen- och Evenemang, utanför Skövde kommun	50,0%	54,0%	44,3%
Antal programpunkter, inom kultur (evenemang som marknadsförs i evenemangsguiden)	199	264	
Antal arrangemang, fritid	107	149	

Uppdrag	Status
Ta fram en riktlinje för kulturlokaler och fritidsanläggningar	Klar
Ta fram viljeinriktningar för nämndens besöksdestinationer	Klar
Ta fram en plan för gestaltad livsmiljö för hela Skövde	Påbörjad

Kommentar:

En riktlinje för konstnärlig offentlig gestaltning är framarbetad och är ute på remiss hos berörda nämnder. Syftet med riktlinjen är att etablera en sektorsövergripande samverkan och tydliggöra grundläggande gemensamma principer, kvalitetskrav samt ansvar och roller kring arbetet med konstnärlig offentlig gestaltning i hela Skövde kommun. Utgångspunkten är att offentlig konstnärlig gestaltning ska planeras och genomföras som en integrerad del av kommunens befintliga exploaterings- och investeringsprocesser.

4.7 Kultur och fritidsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

I det fall nämnden har beslutat om granskningar så bedöms resultatet av granskningen enligt nedan:

- Grön = Ingen avvikelse
- Gul = Avvikelse
- Röd = Större avvikelse

Granskning	Frekvens	Metod	Status	Bedömning
Risk för bristande offentlighet, rättssäkerhet och spårbarhet i hanteringen				
Att dokument diarieförs och hanteras utifrån aktuell dokumenthanteringsplan	Tertial 2 och 3	Dialog med berörda chefer	✅	🟢
Resultat: Den samlade bedömningen är att nämnden har en väl fungerande hantering av avtal. Avtalen arkiveras på ett korrekt sätt och deras löptider bevakas systematiskt. Antalet inkomna begäranden om utlämnande av allmänna handlingar är få. Samtliga inkomna förfrågningar har hanterats och handlingarna har lämnats ut utan förbehåll. En viss osäkerhet har identifierats kring hur begäranden om utlämnande av allmän handling ska arkiveras, vilket sannolikt kan förklaras av den låga frekvensen av sådana ärenden. Detta bedöms dock inte utgöra någon avvikelse, eftersom de berörda verksamheterna inte har mottagit några sådana förfrågningar. Information och vägledning i frågan har lämnats till berörda verksamheter.				
Att felaktiga inköp görs				
Att inköps görs enligt beslutade riktlinjer	Tertial 2 och 3	Stickprov på gjorda inköp	✅	🟡
Resultat: Samtliga granskade inköp har genomförts av behöriga beställare. Av de inköp som gjorts utanför ramavtal saknar två tillräcklig dokumentation som styrker att inköpen har genomförts i enlighet med LOU. Vidare saknar ett inköp en tydlig fakturaspecifikation och borde därför ha kompletterats med underlag som möjliggör förståelse även för en utomstående.				
Att beslut tas utan rätt beslutsmandat				
Att beslut tagits korrekt utifrån delegationsordningen	Tertial 2 och 3	Stickprov och dialog med berörda delegater	✅	🟡
Resultat: Genomförd granskning visar att samtliga tio granskade ärenden har beslutats av behörig beslutsfattare. Granskningen visar dock att tre av ärendena inte har anmälts till kultur- och fritidsnämnden som delegationsbeslut, vilket innebär en avvikelse från gällande rutin.				
Att felaktigt föreningsbidrag utbetalas				
Att utbetalning av föreningsbidrag följer beslutat regelverk	Tertial 2 och 3	Stickprov på utbetalda föreningsbidrag	✅	🟢

Resultat:

Granskningen visar att samtliga granskade utbetalningar har skett till bidragsberättigade föreningar som uppfyller villkoren för respektive bidragsform. De utbetalda beloppen överensstämmer med de nivåer som anges i gällande regelverk för föreningsbidrag. Granskningen visar dock att en förening inte hade genomfört årsmöte innan utbetalningen genomfördes, vilket inte överensstämmer med fastställd rutin. Avvikelsen har emellertid inte haft någon faktisk påverkan på utbetalningen eller dess omfattning.

Att allvarliga incidenter för personsäkerhet och/eller egendom inträffar

Att säkerhetskontroller görs enligt rutin	Tertial 2 och 3	Tidsmässigt spridda stickprov	✓	◔

Resultat:

Granskningen visar att verksamheterna tillämpar olika säkerhetsrutiner inför arrangemang och att flera verksamheter saknar dokumenterade rutiner för hantering av krissituationer.

I huvudsak bedrivs ett fungerande och systematiskt brandskyddsarbete, men vissa avvikelser förekommer. Dessa avser bland annat alltför långa intervall mellan genomförda brandskyddsutbildningar för medarbetare samt vissa oklarheter kring ansvar och uppdrag för rollen som brandskyddsansvarig.

Åtgärd	Slutdatum	Status
Att allvarliga incidenter för personsäkerhet och/eller egendom inträffar		
Inventering av säkerhetsrutiner	2026-04-30	✓
Kommentar: Inventeringen visar att de befintliga säkerhetsrutinerna behöver struktureras och kompletteras inom vissa områden. Ett arbete med att systematisera och utveckla relevanta rutiner har inletts och kommer att fortsätta under hösten.		
Att kommunens resurser används ineffektivt samt att förtroendet för kommunen skadas via otillbörlig påverkan på beslut		
Inventering av potentiella jäv- och korruptionssituationer	2026-08-31	✓

Kommentar:

Inventeringen påvisade fem särskilt utsatta områden:

- Bidrag och föreningsstöd
- Upphandling och inköp
- Fördelning av lokaler och resurser
- Nätverk och påverkan
- Politisk påverkan

Inventeringen har delgetts samtliga enhetschefer, som ansvarar för att sprida informationen vidare inom sina respektive verksamheter. Nämndens ledamöter kommer även att informeras om inventeringens resultat i samband med presentationen av nämndens T2-rapport.

De två första områdena, föreningsstöd och inköp, har granskats årligen inom ramen för nämndens plan för intern kontroll. Granskningarna har endast visat på mindre eller inga avvikelser. Under 2026 förväntas kommunen anta en riktlinje för arbetet mot välfärdsbrottslighet, vilken även omfattar otillåten påverkan. Riktlinjen bedöms utgöra ett viktigt stöd i det förebyggande arbetet, och samtliga verksamheter ansvarar för att säkerställa efterlevnaden.

4.8 Kultur och fritidsnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet

4.8.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**154**	**153**	**147**
Kvinnor	72	74	70
Män	82	79	77
Antal visstidsanställda månadsavlönade	**5**	**8**	**12**
Kvinnor	3	4	6
Män	2	4	6
Totalt antal månadsavlönade	**159**	**160**	**159**
Kvinnor	75	78	76
Män	84	82	83

Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**97%**	**96%**	**92%**
Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	96%	95%	92%
Män (av totalt antal män)	98%	96%	93%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**75%**	**72%**	**71%**
Kvinnor	68%	65%	61%
Män	82%	80%	81%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**11**	**10**	**9**
Kvinnor	3	4	3
Män	8	6	6
Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**16**	**18**	**20**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från juni.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från juni.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från juni.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C--chef). Statistik från juni.

4.8.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**134**	**131**	**131**
Kvinnor	58	57	58
Män	76	74	73
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**7**	**8**	**11**

Kvinnor	3	4	5
Män	4	4	6
Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**3**	**2**	**2**
Kvinnor	1	1	1
Män	2	1	1

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-juni.

Övertid: Tid som görs utöver heltid.

4.8.3 Median- och medellöneökning

	2026	2025	2024
Medianlön	**34 700**	**33 600**	**32 700**
Kvinnor	35 250	33 800	32 850
Män	34 600	33 400	32 600
Medellön	**36 504**	**35 272**	**34 182**
Kvinnor	36 151	35 028	33 894
Män	36 810	35 501	34 444

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i juni resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

4.8.4 Personalomsättning och pensionsavgångar

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**3,9%**	**5,3%**	**5,7%**
Kvinnor	4,2%	4,2%	4,4%
Män	3,7%	6,3%	6,8%

Intern rörlighet	**2,6%**	**2,0%**	**0,7%**
Kvinnor	2,8%	1,4%	
Män	2,5%	2,5%	1,4%
Total personalomsättning	**6,5%**	**7,3%**	**6,4%**
Kvinnor	7,0%	5,6%	4,4%
Män	6,1%	8,8%	8,2%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Pensionsavgångar	**4**	**3**		**7**	**4**	**18**
Kvinnor	3			4	2	9
Män	1	3		3	2	9

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till juni resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från juni.

4.8.5 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**5,5%**	**6,9%**	**6,4%**
Kvinnor	7,1%	10,2%	7,8%
<=29 år	4,2%	3,9%	2,7%
30-49 år	3,9%	9,2%	4,8%
	11,4%	13,7%	12,4%
Män	4,1%	3,9%	5,2%
<=29 år	1,5%	1,7%	9,5%
30-49 år	6,7%	5,4%	4,3%

	1,9%	2,9%	4,4%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**2,1%**	**2,5%**	**2,3%**
Kvinnor	2,4%	2,7%	2,4%
Män	1,8%	2,4%	2,1%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**0,1%**	**1,2%**	**1,4%**
Kvinnor	0,2%	1,3%	1,8%
Män	0,1%	1,2%	1,1%
Sjukfrånvaro dag >=91	**3,2%**	**3,1%**	**2,7%**
Kvinnor	4,5%	6,3%	3,6%
Män	2,2%	0,2%	2,0%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till juni resp år.

4.8.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

	2026	2025	2024
Arbetsskador	2	4	5
Tillbud	4	3	7
Riskobservationer	5	3	3

Definitioner:

Tabellen visar det totala antalet rapporterade arbetsskador, tillbud och riskobservationer som har gjorts under året.

5 Servicenämnden - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Servicenämnden ansvarar för de utförandeverksamheter som tillhandahåller service till andra kommunala verksamheter och som KF inte bestämt ska utföras av annan nämnd.

Nämndens uppdrag omfattar:

1. Måltidsverksamhet

2. Lokalvårdsverksamhet

3. Gatu- och parkskötselverksamhet

4. Skogsskötselverksamhet

5. Fordonsförsörjningsverksamhet

6. Anläggningsarbetsverksamhet

7. Ledningsnätsverksamhet

8. Fastighetsskötselverksamhet

9. Verksamhetsstöd

10. Verkstadsarbetsverksamhet

11. Passersystem

12. Skaderapporteringssystem kopplade till nämndens ansvarsområde

Servicenämnden ska vidare försörja kommunens verksamheter med lokaler och förvalta de fastigheter där kommunal verksamhet bedrivs. Nämnden utgör kommunens beställarfunktion för byggentreprenader.

Nämnden är slutligen ansvarig nämnd och huvudman för dagvatten-, dricksvatten- och avloppsverksamhet enligt lag om allmänna vattentjänster.

5.1 Servicenämnden - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Ekonomi

Servicenämnden prognostiserar med ett positivt resultat om 2,9 miljoner kronor för år 2026 för de skattefinansierade verksamheterna, vilket är 4 miljoner kronor bättre än T1. Samtliga avdelningar, med undantag för Fastighetsavdelningen, bedöms redovisa positiva resultat vid årets slut. De största posterna med en negativ avvikelse mot budget är kostnad för strategiska fastigheter, kostnader för snöröjning och vårstädning samt elkostnader.

För den taxefinansierade verksamheten VA prognostiserar servicenämnden med ett överskott på drygt 17 miljoner kronor 2026. Detta är drygt 6 miljoner kronor bättre än prognosen som gjordes vid T1 och beror främst på lägre personalkostnader och lägre övriga verksamhetskostnader. Överskottet är planerat för att återställa tidigare års underskott. I taxehöjningen inför 2026 beräknades årets överskott bli 11 miljoner kronor för att återställa del av underskottet. Att överskottet beräknas bli högre är positivt för den framtida VA-taxan.

Verksamhet

Fastighet och Fastighetsservice

Arbetet med införandet av det nya fastighetssystemet Pythagoras har varit en av årets viktigaste aktiviteter. Systemet ska skapa bättre förutsättningar för fastighetsförvaltning, underhållsplanering och kundservice.

Måltidsavdelningen

Måltidsavdelningen fortsätter utvecklingen mot mer hållbara måltider. Sedan 2019 har klimatpåverkan från måltiderna minskat betydligt och arbetet med hållbarhet, minskat matsvinn och hög andel svenska råvaror ger fortsatt goda resultat. Under året har även kvaliteten inom äldreomsorgen prioriterats genom en satsning på en särskild måltidsutvecklare samt ett pilotprojekt med tallriksservering på två boenden. Samarbetet med barn- och utbildningsverksamheten samt vård- och omsorgsverksamheten fungerar väl och är en bra förutsättning för att skapa positiva upplevelser av måltiderna.

Serviceavdelningen

Serviceavdelningen har fortsatt att utveckla verksamheten med fokus på digitalisering och ökad samverkan. Ett viktigt steg är införandet av ett gemensamt ärendehanteringssystem tillsammans med sektor samhällsbyggnad, vilket ska ge bättre styrning, uppföljning och service till verksamheterna. Nya arbetssätt och rutiner har även utvecklats tillsammans med Kontaktcenter, vilket förbättrat möjligheterna att följa och hantera inkomna ärenden.

VA-avdelningen

VA-verksamheten håller fortsatt hög kvalitet och leveranssäkerhet. Antalet vattenläckor och avloppsstopp ligger på en låg nivå samtidigt som förnyelsetakten i ledningsnätet är hög. Energieffektiviseringen inom verksamheten fortsätter och energianvändningen vid Stadskvarns reningsverk har minskat trots ökade miljökrav. Ett viktigt utvecklingsområde under året har varit att stärka samarbetet mellan olika delar av VA-verksamheten samt med Serviceavdelningen, vilket har lett till bättre planering, tydligare ansvarsfördelning och effektivare resursutnyttjande.

Måluppföljning

Sektor service samverkar med andra sektorer och samarbetspartners inom olika områden för att förflytta sig inom målområdet för servicenämnden att i ännu högre utsträckning kunna leverera ändamålsenlig och effektiv service till de som bor och verkar i Skövde. Under året har särskilt fokus lagts på att utveckla gemensamma processer, tydliggöra roller och ansvar samt skapa bättre förutsättningar för uppföljning och dialog mellan beställare och utförare.

Under året har flera sektorövergripande utvecklingsinsatser genomförts för att stärka samverkan, kvalitet och ekonomisk styrning. Arbetet med att utveckla lokalprojektprocessen och processen för skötsel av allmän platsmark har fortsatt tillsammans med sektor samhällsbyggnad. Två strategiskt viktiga utredningar har också inletts kring kommunens strategiska fastigheter och framtida kalkylmodeller för drift av nya gatu- och parkytor. Dessa arbeten syftar till att skapa tydligare ansvar, bättre beslutsunderlag och ett effektivare resursutnyttjande i kommunen.

5.2 Servicenämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet "Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål" ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

5.2.1 Servicenämnden ska stärka samverkan med sina kunder och samarbetspartners för att i ännu högre utsträckning kunna leverera ändamålsenlig och effektiv service till de som bor och verkar i Skövde

Kommentar:

Arbetet med att stärka samverkan med kunder och samarbetspartners fortgår inom flera av sektor service verksamhetsområden. Under året har särskilt fokus lagts på att utveckla gemensamma processer, tydliggöra roller och ansvar samt skapa bättre förutsättningar för uppföljning och dialog mellan beställare och utförare.

Inom sektorövergripande utvecklingsaktiviteter pågår arbetet med att utveckla lokalprojektprocessen för att skapa tydligare arbetssätt och stärka samverkan med interna kunder. Processens nuläge har kartlagts och identifierade risker och utvecklingsområden kommer att ligga till grund för fortsatt förbättringsarbete. Samverkan mellan sektor service och sektor samhällsbyggnad har även stärkts genom utvecklingen av processen för skötsel och förvaltning av allmän platsmark. Ett gemensamt ärendehanteringssystem har upphandlats och införandeprojektet startar under hösten, vilket förväntas bidra till förbättrad kommunikation, tydligare ansvarsfördelning och bättre uppföljning mellan beställare och utförare.

Inom området ekonomistyrning pågår två gemensamma utredningsuppdrag mellan sektor service och sektor samhällsbyggnad. Det ena uppdraget syftar till att tydliggöra ansvar, styrning och ekonomiska förutsättningar för kommunens strategiska fastighetsreserv. Det andra handlar om att ta fram uppdaterade kalkylfaktorer för nya gatu- och parkytor, för att säkerställa att utförarverksamheten får rätt ekonomiska förutsättningar att förvalta och sköta nya anläggningar. Båda utredningarna ska utgöra underlag för kommande politiska ställningstaganden.

Samverkan med vård- och omsorgsverksamheten stärks också genom satsningen på en måltidsutvecklare för äldreomsorgen samt genom pilotprojekt för nya arbetssätt kring måltidsservering inom äldreomsorgen.

Sektorn utarbetar nya rutiner tillsammans med Kontaktcenter vilket ger bättre förutsättningar att följa upp leveransen av service till kommuninvånare. Samarbetet mellan sektorns avdelningar har också utvecklats genom tydligare ansvarsfördelning och gemensamma insatser för att stärka samverkan.

Sammantaget bedöms arbetet bidra till ökad kvalitet i beställningsunderlag, förbättrad samverkan mellan verksamheter och samarbetspartners samt tydligare processer och styrning. Utvecklingsmålet bedöms utvecklas enligt plan.

5.3 Servicenämnden - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

5.3.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Intern styrning och stöd	16,1	14,0	2,1	0,8	-1,2
Måltid	0	-2,2	2,2	6,8	3,8
Serviceavdelning	0	-0,1	0,1	-4,0	-5,5
Fastighet	0	2,6	-2,6	3,2	-8,4

Fastighetsservice	0	-1,2	1,2	0,2	0
Summa skattefinansierade	**16,1**	**13,2**	**2,9**	**7,0**	**-11,3**
Skövde VA	0	-17,1	17,1	21,2	-0,3
Summa taxefinansierade	**0**	**-17,1**	**17,1**	**20,2**	**-0,3**
Summa	**16,1**	**-3,9**	**20**	**27,2**	**-11,6**

Skattefinansierade

Servicenämnden prognostiserar med ett positivt resultat om 2,9 miljoner kronor för år 2026 för de skattefinansierade verksamheterna.

Samtliga avdelningar, med undantag för Fastighetsavdelningen, bedöms redovisa positiva resultat vid årets slut. De största posterna med en negativ avvikelse mot budget är kostnad för strategiska fastigheter, kostnader för snöröjning och vårstädning samt elkostnader.

Jämfört med prognosen vid tertial 1 har resultatet förbättrats med cirka 4 miljoner kronor och landar nu med ett överskott mot budget. Förbättringen beror främst på högre intäkter, lägre personalkostnader, lägre kapitalkostnader och lägre livsmedelskostnader jämfört med föregående prognos. Samtidigt har kostnaderna ökat inom bland annat IT-drift, licenser, drivmedel och snöröjning. Resultatet påverkas också positivt av att verksamheterna haft få större haverier och skador under året.

Jämfört med föregående år har nu prisökningarna på köpta tjänster och material har varit betydligt lägre än tidigare år. Eftersom nämndens priser till kunderna inte fullt ut har kunnat kompensera för de tidigare kostnadsökningarna innebär den lägre inflationstakten ett minskat ekonomiskt tryck på verksamheterna.

Budgeten för 2026 är redan reducerad med det överenskomna effektiviseringskravet tillsammans med nämndens kunder och redovisas därför inte som ett resultatkrav.

Intern styrning och stöd

Intern styrning och stöd, som består av sektorns stab och enheten för nämndens kostnader prognostiserar med ett överskott. på 2,1 miljoner kronor. Överskottet beror främst på lägre lönekostnader till följd av en vakant tjänst under våren och en pensionering under hösten samt budgetjustering kopplade till tidigare lönerevision. Enheten prognostiserar också med lägre kostnader för konsulter.

Måltid

Måltidsavdelningen prognostiserar ett överskott på 2,2 miljoner kronor. Intäkterna beräknas bli drygt 1 miljon kronor lägre än budget till följd av minskade måltidsvolymer inom samtliga verksamheter. Den lägre volymen har delvis mötts genom anpassningar av personalbudgeten, men lönekostnaderna beräknas samtidigt bli högre än i prognosen per tertial 1. Detta förklaras främst av behovet av dubbelbemanning vid perioder med hög sjukfrånvaro.

Livsmedelskostnaderna prognostiseras bli cirka 3 miljoner kronor lägre än budget. Förklaringen är dels lägre volymer, dels ett aktivt arbete med hållbara måltider, inköp och minskat matsvinn. Dessutom har livsmedelspriserna under året varit i stort sett oförändrade och ökat betydligt mindre än vad som antogs i budget.

Kostnaderna för förbrukningsinventarier förväntas däremot överstiga budget, främst till följd av investeringar i utrustning till de nya köken vid Frösve skola och Västerhöjds gymnasium.

Serviceavdelningen

Prognosen för Serviceavdelningen förväntas ligga på ett mindre överskott jämfört med budget vid årets slut.

Lönekostnaderna bedöms bli lägre än budget på grund av sjukfrånvaro och vakanta tjänster. Samtidigt minskar intäkterna, främst på grund av lägre intäkter för debiterbar tid. Personalomsättning påverkar avdelningens kostnader för arbetskläder som justerats upp i prognosen.

Den kalla vårvintern med långvarig tjäle har påverkat produktionsverksamheten negativt. Inom driftverksamheten har löpande beställningar ökat under året och enheten prognostiserar att gå bättre än budget.

Transportverksamheten har ökade kostnader för drivmedel till följd av högre priser. Priset för HVO-bränsle har ökat ca 30% under året.

I övrigt förväntas serviceavdelningen hålla budget.

Fastighet

Fastighetsavdelningen prognostiserar ett underskott på 2,6 miljoner kronor för 2026, vilket är en förbättring med närmare 3 miljoner kronor jämfört med prognosen vid tertial 1. Samtidigt kvarstår osäkerheter kopplade till väderförhållanden, energipriser, oförutsedda skador och vattenläckor samt driftskostnader i samband med nya investeringar.

Den största negativa avvikelsen avser strategiska fastigheter, som prognostiseras ge ett underskott på cirka 3 miljoner kronor. Det handlar främst om fastigheter och mark som kommunen äger för framtida behov eller som inte längre används i ordinarie verksamhet. Avdelningen har under flera år uppmärksammat underskottet, men saknar mandat att besluta om den långsiktiga hanteringen av dessa tillgångar. Jämfört med tertial 1 har resultatet förbättrats genom ökade intäkter från markarrenden. Det är nu uppstartat ett uppdrag som syftar till att tydliggöra ansvar, styrning och ekonomiska förutsättningar för kommunens strategiska fastighetsreserv.

Verksamhetsfastigheterna prognostiserar samtidigt högre intäkter än budget, främst till följd av högre hyresnivåer i vissa nya lokaler samt uthyrning av tidigare tomställda lokaler. Lönekostnaderna bedöms bli något lägre än budget på grund av vakanta tjänster, medan intäkterna från tidsredovisning på investeringsprojekt väntas bli lägre. Projektledare har dels inte redovisat all tid som budgeterats samt att timpriset fortfarande inte täcker alla kostnader för projektenheten.

Elkostnaderna prognostiseras överstiga budget med drygt 1 miljon kronor. Detta beror främst på förändrade förutsättningar för kommunens elhandel efter byte av elmäklare, vilket medfört högre elpriser än de som låg till grund för budgeten. Fastighetsavdelningen arbetar kontinuerligt med energieffektiviseringsåtgärder för att begränsa kostnadsökningarna. Den kalla våren har även medfört högre kostnader för fjärrvärme.

Kostnaderna för snöröjning och vårstädning prognostiseras bli cirka 3,5 miljoner kronor högre än budget. Utfallet överstiger redan budgetnivån och prognosen bygger på att kommande vinter blir förhållandevis mild. En ny upphandling av snöröjning har genomförts och en ny entreprenör tillträder under hösten.

Avdelningens kapitalkostnader bedöms bli något lägre än budget till följd av senarelagda investeringar. Även driftskostnader kopplade till investeringar väntas bli lägre än budget, vilket bidrar positivt till helårsprognosen.

Fastighetsservice

Fastighetsservice prognostiserar ett överskott på 1,2 miljoner kronor för 2026.

Lönekostnaderna beräknas bli lägre än budget på grund av frånvaro och sjukskrivningar samt vakanta tjänster, medan kostnader för förbrukningsmaterial ökar. Avdelningen har fortfarande inte täckning för de senaste årens prisökningar på förbrukningsartiklar till lokalvården. Detta gäller även för kostnaden för porto, även om antalet utskick har minskat. Intäkterna från löpande uppdrag bedöms bli något lägre än budget.

Arbetet med att successivt ersätta gasdrivna tjänstefordon med elbilar pågår. Utbytestakten är dock lägre än budgeterat, vilket medför att leasingkostnaderna beräknas bli lägre än budget under året.

Taxefinansierade -VA

Servicenämnden prognostiserar med ett överskott på drygt 17 miljoner kronor 2026 för den taxefinansierade verksamheten VA. Detta är drygt 6 miljoner kronor bättre än prognosen som gjordes vid T1 och beror främst på lägre personalkostnader och övriga verksamhetskostnader.

VA har inför 2026 en beslutad taxehöjning på 15%. Enligt lagen om allmänna vattentjänster (LAV 2006:412) ska tillfälliga över- eller underskott jämnas ut inom en tidsperiod om tre år. Överskottet är planerat för att återställa tidigare års underskott. I taxehöjningen inför 2026 beräknades årets överskott bli 11 miljoner kronor för att återställa del av underskottet. Ackumulerat underskott låg på -25 miljoner kronor inför budgetåret 2026. Att överskottet beräknas bli högre är positivt för framtida VA-taxa.

Det tidigare underskottet beror främst på ökade kapitalkostnader till följd av omfattande investeringar som görs i verksamheten; utbyggnad av Stadskvarns reningsverk, nyanläggning av VA utbyggnadsområden och exploateringsområden med mera.

Räntekostnaden för VA:s låneskuld på närmare 1 miljard kronor beräknas öka med 1,3 miljon kronor jämfört med budget på grund av högre räntenivå. Räntekostnaderna för VA beräknas på nettoskulden till kommunen med kommunens genomsnittliga upplåningsränta. Total räntekostnad ligger på 25 miljoner kronor i budget för 2026. Avskrivngskostnaden för avdelningens anläggningar prognostiseras bli något högre än budget på grund av kortare avskrivningstider på delar i de stora investeringsprojekten.

Lönekostnader justeras ner med 2,7 miljoner kronor på grund av vakanta tjänster och långtidssjukskrivning samt att en vakant enhetschef inte återbesätts.

Verksamheten har också haft lägre kostnader för underhåll och reparationer än budgeterat. Anläggningarna är i gott skick och inga större haverier har inträffat under året. Även kostnaderna för entreprenadarbeten bedöms bli lägre eftersom allt planerat arbete inte kommer att genomföras under året.

Elkostnaderna väntas bli något högre än budget på grund av högre elpriser, medan kostnaderna för kemikalier och konsulter beräknas bli lägre än budget. Sammantaget bidrar detta till det förbättrade resultatet.

5.3.2 Investeringar

(mnkr)	Budget 2026	Helårsprognos 2026	Avvikelse mellan prognos och budget	Utfall 2026-08-31
Lokaler	763	656	107	446
Reinvestering lokaler	178	67	111	40
Inventarier	14	9	5	2
Summa skattefinansierade	**955**	**732**	**223**	**488**
Skövde VA	181	132	49	56
Summa taxefinansierade	**181**	**132**	**49**	**56**

Summa investeringar	**1136**	**864**	**272**	**544**

Uppföljning och redovisning av investeringsprojekt sker samlat tertialvis både för innevarande år samt totalt för projektet. Uppföljning av slutkostnad mot total projektbudget och tidplaner följs upp av sektor service var 6:e vecka. För projekt över 5 mnkr görs en slutredovisning till nämnden av total projektavvikelse.

Skattefinansierade

Lokaler

Servicenämndens budget för lokalinvesteringar ligger på 763 miljoner kronor för 2026 och nämnden prognostiserar att förbruka 656 miljoner kronor i år, vilket ger ett bedömt överskott på 107 miljoner kronor. Flera projekt som har en årsavvikelse mot årets budget löper enligt plan och styrs mot total projektbudget.

Lokaler - löpande projekt

Servicenämnden fick en extra ram på 5 miljoner kronor inför 2022 till ytterligare utveckling av skolgårdar. Budget per år är annars 2 miljoner kronor. Arbetet påverkas av framflyttade investeringsprojekt för skolor och förskolor varför 2,5 miljoner kronor inte förbrukas detta år.

Nämnden har en ram på 45 miljoner kronor för tekniska investeringar för 2026. Nämnden arbetar med energieffektiviseringar, solceller, förbättrad inomhusmiljö, installation av laddstolpar, LED-belysning, radonåtgärder samt sprinklerinstallationer. Utredning pågår för flera energieffektiviseringsåtgärder. Budgeten är planerad med åtgärder. I prognosen för T2 bedömes att allt inte kommer att hinnas med under året och 9 miljoner kronor beräknas att förbrukas kommande år. Sprinkler på Tomtegården har kostat mer än beräknat.

Lokaler - pågående projekt med större avvikelser för året

- Grundskola 7–9 inklusive anpassad skola, Science City har en årsavvikelse på 84 miljoner kronor. Avvikelsen beror främst på att budgeten varit rätt periodiserad mellan åren, vilket innebär att medel har fördelats till tidigare år trots att kostnaderna uppstår senare. Tidsplanen har förskjutits av flera orsaker. Projektstarten blev senare än planerat eftersom hyresgästen flyttade ut senare än beräknat. Därutöver har rivning och sanering tagit längre tid än planerat. Initialt bedömdes förseningarna som hanterbara, men ytterligare faktorer har påverkat negativt. Arbeten i närområdet som kommunen inte råder över, såsom gata och trafostation, har skapat störningar. En lång och kall vinter har dessutom försenat prefab-leveranser. Även Skövde Bostäders försenade tidplan påverkar färdigställandet av utemiljön. Sammantaget innebär detta att skolan inte kommer att stå klar till höstterminen 2027. Planering pågår tillsammans med barn- och utbildningssektorn, och bedömningen är att skolan istället öppnas till vårterminen 2028. Utredning om händelsen att en loftgång rasade i somras pågår, och i nuläget tror man att skolstarten inte ska försenas ytterligare.

- Sporthall Science City ska genomföras i egen regi och har budget först från 2027. Byggnationen startar under hösten 2026, vilket medför en negativ avvikelse på 33 miljoner kronor för året. Finansieringen för projektet beslutades i KS § 33/26. Totalprognosen för projektet är osäker, men bedöms i tertial 2 ligga i nivå med budget, men det finns en risk att projektet överskrider total projektbudget.

- Samlokalisering på Käpplunda pågår, men detaljplaneprocessen har tagit längre tid än beräknat. Detta innebär att cirka 2 miljoner kronor inte förbrukas i år. Daglig verksamhet planeras att flytta in hösten 2027, och administrativ personal inom LSS i slutet av samma år.

- Frösve grundskola F–6 har fått en något förlängd tidsplan eftersom genomförandet sker etappvis och projektets omfattning har utökats med en fullstor idrottshall. Cirka 8 miljoner av årets budget förbrukas inte i år. Sista etappen beräknas vara färdig i juni 2027.

- Billingebacken har en total projektbudget på 20 miljoner kronor. En fortsatt utredning pågår kring anläggningens framtida omfattning och behov av åtgärder och budgeterade medel beräknas inte att förbrukas under året. Under året genomförs åtgärder i snösystemet inför SM-veckan och detta finansieras genom reinvesteringsmedel enligt beslut i budget och strategisk plan 2027-2029.

- Arena upplevelsebad – rutschkanor har en årsavvikelse på 19 miljoner kronor. Projektet har påverkats av behovet av samordning med renoveringen av 25-metersbassängen och rehabbassängen. Projektet är planerat och kommer att starta upp i november i år.
- Gruppbostad Hasslum har en årsavvikelse på 28 miljoner kronor, vilket beror på förseningar kopplade till en överklagad detaljplan. Detaljplanen är nu godkänd och arbete pågår med att fastställa placeringen av gruppbostaden. Arbetet kommer inte igång under året.
- Utökning av äldreboendeplatser vid Stiftelsen Skaraborgs Läns Sjukhem genomförs enligt plan, men projektet har en högre kostnadstakt än budgeterat och förbrukar cirka 70 miljoner kronor mer än årets budget. Projektet har nu ett årsutfall på 73 miljoner kronor där delar kommer att faktureras stiftelsen.
- Bostad med särskild service har tidigare ombudgeterats med 10 miljoner kronor. Projektet kommer dock inte att genomföras i egen regi utan istället lösas genom förhyrning. Därför kommer dessa medel inte att förbrukas under året.

Lokaler - färdigställt projekt

- Södermalms IP etapp 2 är klart och har en total positiv projektavvikelse på 12 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen på Södermalm förklaras av flera faktorer. Vissa planerade investeringar, som ståläktaren och terrassen vid gamla vippen, genomfördes inte, samtidigt som en budgeterad risk inte har fallit ut. Byggherrekostnaderna har också blivit lägre än beräknat, bland annat på grund av lägre anslutningsavgifter, och projektet har krävt färre arbetstimmar än planerat. Därutöver har en planerad värmebehandlad panel utgått, och ett alternativt takval blev billigare än vad som ursprungligen budgeterats.
- Tidanbadet färdigställdes i juni inför badsäsongen. Projektet genomfördes inom budgetramen på 15 miljoner kronor.
- Friidrottsanläggningen på Lillegården är nu invigd. Projektet genomfördes inom budgetramen på 44 miljoner kronor.

Reinvestering lokaler

För reinvesteringar i lokaler har fastighetsavdelningen en budget på 178 miljoner kronor. Under 2026 beräknas 67 miljoner kronor förbrukas, vilket ger en bedömd årsavvikelse på 111 miljoner kronor.

Medel är avsatt för renoveringen av 25 meters bassängen med 40 miljoner kronor där 34 miljoner kronor beräknas förbrukas kommande år.

För övriga löpande reinvesteringar enligt underhållsplanen beräknas cirka 77 miljoner kronor förbrukas under kommande år. Flera åtgärder är planerade, men vissa större projekt bedöms inte kunna genomföras under året. Tidsplaneringen är i flera fall osäker eftersom projekten påverkar verksamheternas drift och därför kräver samordning. Förseningar kan även uppstå på grund av begränsad tillgång på resurser hos kommunens ramavtalsleverantörer, bland annat för planerade takrenoveringar.

VA

Investeringsbudgeten för VA uppgår till 181 mnkr för året, och prognosen visar ett utfall på cirka 132 mnkr, vilket motsvarar ett överskott om 49 mnkr. En bidragande orsak är att 32 mnkr som tidigare äskats inte bedöms behövas under året. Investeringstakten påverkas även av personalbrist samt att vissa planerade byggnationer inte har kunnat genomföras enligt plan.

Projektet Östra matningen, som syftar till att säkerställa vattenförsörjningen på östra sidan av Skövde, fortlöper enligt plan. Projektet har en total budget om 100 mnkr, har pågått sedan 2019 och beräknas vara färdigställt i början av 2027. Årets budget uppgår till 11 mnkr som beräknas att förbrukas.

Flera planerade investeringar har dock skjutits fram. Löpande investeringar inom dag-, spill- och dricksvatten har inte startat som planerat, vilket innebär att 5 mnkr inte förbrukas under året. Arbetet med Våmbs reservoar

flyttas till 2027. För Stadskvarn har kostnaderna för asfalt och belysning blivit lägre än beräknat på grund av en billigare upphandling än beräknat, vilket ger ett överskott om 2 mnkr.

Budgeten för nyanläggning serviser på 3 miljoner kronor kommer inte att räcka under året. Nya serviser för trädgårdsstaden etapp 3 medför en kostnad på 2 miljoner kronor mer än budget. Vidare kommer en konsultutredning inom gasanläggningsprojektet att genomföras, men själva byggnationen skjuts upp, vilket innebär att 1 mnkr inte förbrukas i år.

VA-omläggningar i Stöpen pågår, där etapp 1 blivit dyrare än tidigare prognos samtidigt som etapp 2 senareläggs till nästa år; den ökade kostnaden om 2 mnkr hanteras genom denna förskjutning. Även VA-omläggningen på Stallbacksgatan, budgeterad till 3,5 mnkr, flyttas till nästa år.

Byggnationen av en verkstadslokal med en budget om 19 mnkr, är färdigställd i augusti. Ändringar i projektets omfattning har inneburit en budgetavvikelse på 1 miljoner kronor. Verkstadspersonalens tidigare ytor ställs om till kontor. Förutom verkstad så innehåller byggnaden också ett garage för filmbussen, en spolhall samt ett förråd för avdelningens kemikalier.

Inventarier

Av 2026 års budget på totalt 14 miljoner kronor för inventarier prognostiserar nämnden att förbruka 9 miljoner kronor i år. Några större inköp som serviceavdelningen räknat med kommer inte att slutföras under året. Budgeterade medel för inventarier till det nya köket på Västerhöjds gymnasium har inte förbrukats då befintliga inventarier från andra kök har återanvänts.

5.4 Servicenämnden - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

Servicenämndens arbete med intern kontroll syftar till att säkerställa trygga, säkra och ändamålsenliga tjänster. Inför året har samtliga avdelningar inom sektor service genomfört riskanalyser där verksamhetens risker har identifierats och värderats utifrån sannolikhet och konsekvens. Resultatet har behandlats i sektorledningens ledningsgrupp och legat till grund för nämndens beslut om intern kontrollplan.

De identifierade riskerna har analyserats och prioriterats utifrån risknivå. Risker med högst riskvärde har varit föremål för särskild granskning och åtgärdsplanering. Även risker med lägre riskvärden samt risker kopplade till välfärdsbrott har behandlats av nämnden i samband med en heldagsnämnd.

För 2026 har servicenämnden beslutat om tre kontrollområden inom den interna kontrollen. Samtliga avser fastighetsverksamheten och omfattar rutiner för uthyrning, fastighetsunderhåll samt kontroller av brandlarm och sprinklersystem.

Arbetet med att stärka rutinerna för uthyrning och fastighetsunderhåll pågår i samband med införandet av ett nytt verksamhetssystem. Systemet skapar bättre förutsättningar för en effektiv och säker hantering genom bland annat automatiska påminnelser om avtalstider och planerade besiktningar. Granskningen av rutinerna för brandlarm och sprinkleranläggningar pågår enligt plan.

5.5 Servicenämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och är den nämnd som ansvarar för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Följande uppföljning och analys är en information till nämnden om utvecklingen inom området.

5.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet

Under perioden har en ny struktur för samverkan mellan verksamheten och de fackliga organisationerna införts på avdelningsnivå. Förändringen syftar till att skapa en närmare dialog kring verksamhetsspecifika frågor samt att stärka det systematiska arbetsmiljöarbetet.

Inom lokalvårdsverksamheten har en genomlysning genomförts avseende pris och kvalitet för att säkerställa en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.

Arbete pågår inom fastighet och fastighetsservice med att se över arbetssätt, roller och ansvarsfördelning. Syftet är att tydliggöra uppdraget och skapa en långsiktig strategi och riktning för verksamheten. Motsvarande översyn har även genomförts inom VA-verksamheten för att stärka organisationens effektivitet och tydlighet.

Måltidsverksamheten har under en längre tid bedrivit ett målmedvetet arbete för att minska sjukfrånvaron. Insatserna har gett resultat och korttidssjukfrånvaron har minskat. Även inom serviceavdelningen kan en positiv utveckling ses genom en minskning av den korta sjukfrånvaron. En bidragande faktor kan vara den hälsosatsning som genomfördes föregående år.

Sektorn har också haft en positiv intern rörlighet, där medarbetare har gått vidare till nya roller inom organisationen. Detta bidrar till att kompetens tas till vara, utvecklas och behålls inom verksamheten samtidigt som det skapar utvecklingsmöjligheter för medarbetarna.

5.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt görs en analys av utvecklingen inom arbetsgivarområdet med hjälp av de indikatorer som följs.

Jämställdhets bedömning

Inom sektorn är det tre områden som avviker utifrån jämställdhet. Kvinnor arbetar fortfarande heltid i betydligt lägre utsträckning än män. Andelen kvinnor som arbetar heltid har ökat från 81% till 82% jämfört med föregående period.

Kvinnor är underrepresenterade bland chefer, även om representationen har förbättrats tydligt. Nu är var tredje chef kvinna.

Män har högre löner men också högre personalomsättning och högre sjukfrånvaro.

Personalutveckling

Verksamheten har en stabil personalvolym och en minskad personalomsättning. Samtidigt har anställnings strukturen förändrats genom en ökning av visstidsanställningar och flera indikatorer pekar på ett fortsatt kostnadstryck. Utvecklingen bör följas för att säkerställa långsiktig kompetensförsörjning och ekonomisk hållbarhet.

Sjukfrånvaro, arbetsskador och tillbud

Sjukfrånvaron har ökat från 5,6 till 6,7 procent. Ökningen är koncentrerad till män och till sjukfall längre än 14 dagar, medan kvinnornas sjukfrånvaro har minskat.

Arbetsskador och tillbud är i stort sett oförändrat mellan samma period föregående år. Olycksfallen har ökat något där majoriteten inte har lett till sjukskrivningar.

Antalet medarbetare per chef

Antalet medarbetare per enhetschef är oförändrat på 34. Inom verksamheten finns 14 gruppchefer och 22 arbetsledare vilket avlastar enhetschefen.

5.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt redogörs vilka fokusområden verksamheten har inom arbetsgivarområdet framåt.

Sektorn ska under kommande period arbeta med att utveckla chef- och ledarskapet utifrån kommunens ledarstruktur. Genom riktade insatser ska chefernas förutsättningar att utöva ett hållbart, tydligt och framgångsrikt ledarskap stärkas.

Under kommande år fortsätter arbetet med att utveckla samverkan tillsammans med de fackliga parterna. Den nya samverkansstrukturen ska följas upp och utvärderas för att säkerställa att den bidrar till en effektiv dialog, ökad delaktighet och goda förutsättningar för verksamhetens utveckling.

Arbetet med systematiskt arbetsmiljöarbete kommer att vara en fortsatt prioriterad del av verksamheten. Fokus ligger på att skapa en hållbar arbetsmiljö genom förebyggande insatser samt ett aktivt arbete med sjukfrånvaro och rehabilitering för att stödja medarbetarnas hälsa och arbetsförmåga.

Under hösten ska sektorn ta fram en kompetensförsörjningsplan som beskriver verksamhetens behov av kompetens och bemanning på både kort och lång sikt. Syftet är att säkerställa rätt kompetens för att möta framtida utmaningar och skapa förutsättningar för en långsiktigt hållbar kompetensförsörjning.

5.6 Servicenämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

5.6.1 Servicenämnden ska stärka samverkan med sina kunder och samarbetspartners för att i ännu högre utsträckning kunna leverera ändamålsenlig och effektiv service till de som bor och verkar i Skövde

Varför målet är viktigt?

Servicenämnden ansvarar för att tillhandahålla service till andra kommunala verksamheter. Genom en nära samverkan med kunder och samarbetspartners kan vi tillsammans nyttja de resurser som kommunkoncernen förfogar över på bästa sätt. Genom att samarbeta ännu närmare med beställarna kring de tjänster som beställs från servicenämnden säkerställer vi att sektor service gör rätt saker på rätt sätt, till rätt kvalitet och kostnad, vilket leder till att de som bor och verkar i Skövde ska bli nöjdare.

Genom att arbeta tillsammans med gemensamma uppdrag når vi längre och förhindrar suboptimering mellan delar inom organisationen. Samverkan kräver tydlig styrning, struktur och samsyn och det är områden som nämnden behöver arbeta mer med.

Konkreta effekter som ska uppnås
• Ökad kvalitet på koncerninterna beställningsunderlag • Förbättrat samarbete mellan sektorn och samarbetspartners • Tydligare processer och styrning i uppdragen

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Kvalitativ bedömning av samarbete		3,32	
Tid för återkoppling till kund vid felanmälan via kontaktcenter			
Medborgarundersökningen - Kommunens arbete för att säkerställa tillgången till dricksvatten är bra, andel (%)		94,70%	
Medborgarundersökningen - Skötsel av allmänna platser fungerar bra i kommunen, andel (%)		89,80%	
Medborgarundersökningen - Skötsel av byggnader där kommunen har verksamhet fungerar bra i kommunen, andel (%)		78,30%	
Medborgarundersökningen - Skötsel av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)		63,80%	
Medborgarundersökningen - Skötsel av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)		74,90%	
Medborgarundersökningen - Snöröjning av gator och vägar fungerar bra i kommunen, andel (%)		61,80%	
Medborgarundersökningen - Snöröjning av gång- och cykelvägar fungerar bra i kommunen, andel (%)		59,10%	

Uppdrag	Status
Ta fram tydligare gemensamma styr principer, processer och rutiner tillsammans i hela organisationen.	Klar

Kommentar:

Sektorn har på uppdrag av nämnden genom verksamhetsplanen sett över ekonomistyrningsmodellerna och principerna för sektorns del. En översyn har genomförts med stöd av kommunledningsstaben för att se över beställar- och utförarmodell samt vilken ekonomisk modell som används till respektive verksamhet. Översynen visade på att olika varianter av köp- och sälj samt kostnadsfördelningsmodeller används i sektorns verksamheter. Översynen har återkopplats till servicenämnden och i tjänstepersonsorganisationen. Resultatet av översynen är överlämnad till kommunledningsstaben och hanteras inom ramen för kommundirektörens portfölj.

Fortsatt arbete sker inom sektorn utifrån de delar där det sker ett beställar- och utförarförfarande finns samt köp- och sälj. Sektorchef tillsammans med berörda avdelningschefer har sett över möjlighet till justeringar för att förenkla och minska administration och förtydliga ansvar. Arbetet fortlöper och sker inom ordinarie verksamhetsutveckling.

Uppdraget bedöms därmed vara genomfört och avslutas.

5.7 Servicenämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

I det fall nämnden har beslutat om granskningar så bedöms resultatet av granskningen enligt nedan:

- Grön = Ingen avvikelse
- Gul = Avvikelse
- Röd = Större avvikelse

Granskning	Frekvens	Metod	Status	Bedömning
Risk att anläggning inte detekterar brand				
Kontrollera att provning är utförd av brandlarm och sprinkler	30 objekt	Stickprov		

Åtgärd	Slutdatum	Status
Risk att avtalstider för hyreskontrakt missas		
Kvalitetsäkring av att avtalstider inte missas	2026-12-31	
Kommentar: I nuläget är rollen som avtalsansvarig vakant men tjänsten är ute för rekrytering. Alla avtal håller på att ses över för att läggas in i verksamhetssystemet Pythtagoras för att samla alla hyresavtal på ett ställe. Den avtalsansvarige ska genomföra möten med hyresgästerna för att bland annat följa upp avtalstider.		
Risk att fastigheter tar skada på grund av uteblivet eller för sent planerat underhåll, ekonomisk risk		
Införa mer frekvent statusbesiktning	2026-12-31	
Kommentar: Protokoll för statusbesiktingarna är framtagna. Arbete med att lägga in protokollen i Pyhtagoras pågår. När modulen för detta är klart i Pythagoras kommer förvaltarna få en påminnelse om att berikning ska genomföras. Vid årsskiftet ska 1/3 av fastighetsbeståndet vara statusbesiktigat och dokumenterat.		

5.8 Servicenämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet

5.8.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**558**	**561**	**571**
Kvinnor	293	295	300
Män	265	266	271
Antal visstidsanställda månadsavlönade	**23**	**14**	**16**
Kvinnor	13	5	6
Män	10	9	10
Totalt antal månadsavlönade	**581**	**575**	**587**
Kvinnor	306	300	306
Män	275	275	281
Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**96%**	**98%**	**97%**
Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	96%	98%	98%
Män (av totalt antal män)	96%	97%	96%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**90%**	**89%**	**88%**
Kvinnor	82%	81%	78%
Män	98%	98%	97%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**21**	**22**	**22**
Kvinnor	7	5	6
Män	14	17	16

Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**34**	**34**	**32**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från juni.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från juni.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från juni.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C--chef). Statistik från juni.

5.8.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**491**	**493**	**514**
Kvinnor	256	244	257
Män	235	248	257
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**14**	**12**	**14**
Kvinnor	11	8	10
Män	4	4	4
Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**8**	**8**	**9**
Kvinnor	3	3	4
Män	6	5	6

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-juni.

Övertid: Tid som görs utöver heltid.

5.8.3 Median- och medellöneökning

	2026	2025	2024
Medianlön	**33 400**	**32 300**	**31 300**
Kvinnor	31 600	30 600	29 700
Män	36 400	35 200	34 400
Medellön	**35 802**	**34 597**	**33 565**
Kvinnor	33 427	32 183	31 123
Män	38 437	37 273	36 270

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i juni resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

5.8.4 Personalomsättning och pensionsavgångar

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**2,9%**	**4,2%**	**4,6%**
Kvinnor	1,0%	2,4%	2,3%
Män	5,1%	6,2%	7,2%
Intern rörlighet	**0,7%**	**0,7%**	**0,4%**
Kvinnor	0,7%	1,0%	0,3%
Män	0,8%	0,4%	0,4%
Total personalomsättning	**3,7%**	**4,9%**	**5,0%**
Kvinnor	1,7%	3,4%	2,7%
Män	5,9%	6,6%	7,5%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Pensionsavgångar	**9**	**5**	**21**	**24**	**22**	**81**
Kvinnor	3	1	10	12	13	39
Män	6	4	11	12	9	42

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till juni resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från juni.

5.8.5 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**6,7%**	**5,6%**	**6,0%**
Kvinnor	6,0%	6,5%	6,0%
<=29 år	7,7%	8,7%	3,6%
30-49 år	7,5%	7,1%	6,6%
	4,4%	5,8%	5,7%
Män	7,5%	4,8%	6,1%
<=29 år	4,0%	3,3%	7,5%
30-49 år	7,6%	5,9%	6,4%
	7,9%	3,7%	5,5%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**2,9%**	**3,0%**	**2,8%**
Kvinnor	2,9%	3,0%	2,9%
Män	2,9%	3,0%	2,8%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**1,3%**	**0,8%**	**1,3%**
Kvinnor	1,1%	1,4%	1,3%
Män	1,4%	0,3%	1,2%

Sjukfrånvaro dag >=91	**2,5%**	**1,8%**	**1,9%**
Kvinnor	2,0%	2,1%	1,8%
Män	3,0%	1,4%	2,0%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till juni resp år.

5.8.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

	2026	2025	2024
Arbetsskador			
Tillbud			
Riskobservationer			

Definitioner:

Tabellen visar det totala antalet rapporterade arbetsskador, tillbud och riskobservationer som har gjorts under året.

6 Socialnämnden - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Socialnämnden ansvarar för kommunens uppgifter inom socialtjänsten avseende insatser riktade till barn och unga, missbrukare, personer med behov av försörjningsstöd, psykiskt funktionsnedsatta över 18 år, anhöriga som stöder missbrukare eller psykiskt funktionsnedsatta samt till brottsoffer.

Socialnämnden ansvarar vidare för:

1. familjerättsfrågor och för att erbjuda familjerådgivning

2. ledningen av den kommunala hälso- och sjukvården inom den socialpsykiatriska verksamheten

3. sysselsättningsverksamhet för psykiskt funktionsnedsatta

4. det praktiska mottagandet samt initialt ekonomiskt stöd till nyanlända invandrare

5. budget-, skuld- och konsumentrådgivning

6.1 Socialnämnden - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Socialnämnden prognosticerar ett underskott på 18,6 miljoner kronor för 2026. Den största negativa avvikelsen finns inom avdelning myndighet, där kostnaderna framför allt påverkas av externa placeringar för barn och unga, familjehemsvård och försörjningsstöd. Bristen på familjehem, högre ersättningsnivåer och flera långvariga placeringar gör att kostnadsnivån bedöms kvarstå över tid. Försörjningsstödet påverkas av ett jämnt inflöde av ansökningar, större hushåll med behov av bistånd samt ökade levnadskostnader. Införandet av aktivitetskravet innebär dessutom ökade kostnader under 2026, medan eventuella positiva ekonomiska effekter bedöms kunna komma först på längre sikt.

Samtidigt finns positiva avvikelser inom avdelning insats och intern styrning och stöd. Avdelning insats prognosticerar ett överskott, främst till följd av tillfälliga vakanser och återhållsamhet med återbesättning. Intern styrning och stöd visar ett överskott som i huvudsak beror på högre intäkter än budgeterat, bland annat statsbidrag kopplade till ny socialtjänstlag och ersättningar från Migrationsverket. Dessa överskott väger dock inte upp de ökade kostnaderna inom myndighetsutövningen.

De prioriterade utvecklingsmålen är nära kopplade till nämndens ekonomiska utmaningar. Arbetet med tidiga insatser för barn, ungdomar och familjer ska bidra till att behov uppmärksammas tidigare och att mer ingripande insatser kan minska över tid. Samordnat stöd till barn och unga, bland annat genom samordnade insatser för barn och unga och samordnad individuell plan, är viktigt för att använda gemensamma resurser effektivt och ge rätt stöd i rätt tid. Målet att insatser i första hand ska ges genom egna resurser är fortsatt centralt för att minska beroendet av externa placeringar. Arbetet med boendekedjan, fler lösningar på hemmaplan och rekrytering av egna familjehem är därför avgörande både för verksamhetens kvalitet och för en långsiktigt hållbar ekonomi.

6.2 Socialnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet "Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål" ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

6.2.1 Barn, ungdomar och familjer ska erbjudas insatser så tidigt som möjligt

Kommentar:

Fram till sista augusti 2026 har 63 föräldrar deltagit i en föräldrastödskurs. Detta är något mindre än tidigare år, då 83 föräldrar deltog. Orsaken till att siffran är lägre i år jämfört med förra året är att verksamheten har fått ställa in två inplanerade kurser i ABC 7-12 år på grund av för dålig anslutning av föräldrar. Vad gäller utbildningen förälder i nytt land så har inga föräldrar deltagit under första halvåret 2026. Detta beror dels på att verksamheten har prioriterat att rekrytera föräldrar till kursen trygga föräldrar som varit en pågående projekt under 2025 och 2026, det har heller inte funnit någon efterfrågan på kursen föräldrar i nytt land.

Skolan bokar in anmälningsmöten med socialsekreterare på mottaget utifrån de rutiner som finns. Det hålls regelbundet anmälningsmöten. Vi har i våras haft samverkan mellan socialtjänst och skola gällande anmälningsmöten och såg visst behov av att förtydliga rutiner för att öka antalet anmälningsmöten. Fortsatt samverkan med skolan i denna fråga kommer ske. Statistik kring antalet möten kommer att följas framåt då det noteras i socialtjänstens dokumentationssystem.

6.2.2 Stöd till barn och unga ska vara samordnat

Kommentar:

Samordning av stöd till barn och unga är något som arbetats mycket med på övergripande nivå. Detta har bland annat mynnat ut i projektet samordnade insatser för barn och unga, SAMBU. Projektet omfattar ett team med bland annat socialtjänst, vårdcentral, skola, elevhälsa, barn- och ungdomspsykiatri och handläggare enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, där barn och ungdomar tidigt ska kunna få ett samordnat stöd. SAMBU har under våren arbetat med en pilot riktad till barn 0–6 år.

Mini Maria har en under första halvåret 2026 haft två inskrivna ärenden från Skövde kommun. Som jämförelse hade de 7 ärenden under samma period både för 2025 och 2024. Vi har ingen bra förklaring till varför deltagandet varit lägre i år. Under hösten kommer verksamheten arbeta med olika åtgärder för att marknadsföra verksamheten i syfte att kunna ge stöd till fler personer.

Fram till 260831 har det genomförts 53 SIP gällande barn, vilket innebär att man håller ungefär samma nivå på antalet SIP som tidigare år. Under hösten kommer ytterligare en SIP-samordnare rekryteras vilket kommer ge möjligheter till att öka antalet SIP som genomförs samt öka kvalitén och uppföljning av vårt arbete med SIP i kommunen.

6.2.3 Insatser som ges ska i första hand ges genom egna resurser

Kommentar:

Vårddygnen för placeringar på HVB för skadligt bruk och beroende för vuxna ligger ungefär på samma nivå som förra året strax över 1700 dygn. Det innebär att det arbete som gjorts med boendekedjan håller i sig.

Placeringar av barn och unga på HVB/SiS uppgår till strax över 3500 dygn. Det är fortfarande två platser mindre på Orion vilket ger viss påverkan. Arbetet med att hitta lösningar på hemmaplan pågår och jobbas aktivt med. Vi

är fortsatt i behov av konsulentstödda familjehem för att lösa de behov av placering i familjehem som vi har. Vi arbetar aktivt med att leta egna familjehem och fortsätter leta efter lösningar och arbetssätt som kan göra Skövde kommun attraktivt som uppdragsgivare.

6.3 Socialnämnden - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

6.3.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Avdelning myndighet	193,2	218,7	-25,5	147,9	149,4
Avdelning insats	103,6	101,8	1,8	66,1	59,3
Intern styrning och stöd	10,0	4,9	5,1	-0,7	-2,3
Summa	**306,8**	**325,4**	**-18,6**	**213,3**	**206,4**

Socialnämnden förväntas redovisa ett underskott på -18,6 miljoner kronor jämfört med budget vid årets slut. Den ekonomiska utvecklingen är fortsatt starkt beroende av placeringsutvecklingen inom barn och unga, tillgång till familjehem och möjligheten att rekrytera och behålla erfaren personal inom myndighetsutövningen.

Avdelning myndighets verksamhet riktad till barn och unga (familjehem, externa placeringar med mera) förväntas redovisa ett underskott på totalt 18,6 miljoner kronor. Det är framför allt externa placeringar som har en större omfattning av verksamheten än budgeterat.

Avdelning myndighets verksamhet riktad till vuxna förväntas redovisa ett nollresultat. Bakom denna budgetbalans finns överskott på skyddsplaceringar och underskott på vuxenplaceringar som tar ut varandra.

Gällande försörjningsstöd kommer aktivitetskravet att påverka verksamheten. Långsiktigt förväntas en ekonomisk positiv påverkan, men under 2026 innebär det ökade kostnader i form av personalkostnader och köp av verksamhet från arbetsmarknadsenheten. Situationen kring försörjningsstödet är att det är flera större familjer som är i behov av bistånd. Utöver det är inflödet av ansökningar jämnt och konstant. Prognosen för försörjningsstöd är en negativ avvikelse på -5,6 miljoner kronor.

Det är svårt att rekrytera erfarna socionomer och man är fortfarande beroende av konsulter i vissa fall. Antalet konsulter är dock lägre än föregående år. Avdelning myndighet har kostnader för konsulter för att täcka vakanser som genererar budgetunderskott på 1,3 miljoner kronor.

Avdelning insats redovisar ett förväntat överskott på totalt 1,8 miljoner kronor. Överskottet härrör sig framför allt till personalbrist eller personalomsättning som skapar tillfälliga vakanser, men därmed också en mindre omfattning på verksamheten än planerat. De flesta enheter ser möjlighet att nå ett nollresultat under året, även om resultatet just nu är en avvikelse. Boende vuxen har gjort personalförstärkning på grund av nytillkomna ärenden som kommer generera ett underskott.

Nämndens kostnader och intern styrning och stöd prognosticerar ett överskott på 5,1 miljoner kronor som nästan uteslutande handlar om högre intäkter än budgeterat (statsbidrag till ny socialtjänstlag och ersättningar från Migrationsverket).

Mer detaljerad information finns under rubriken Utökad ekonomisk analys.

6.3.2 Prognos per intäkts-/kostnadsslag

Nedanstående tabell visar socialnämndens prognos jämfört med budget fördelat på större intäkts- och kostnadsslag.

Socialnämndens underskott handlar huvudsakligen av högre kostnader för köp av verksamhet, där kostnaderna är 13,4 miljoner kronor högre än budgeterat. Det handlar främst om externa placeringar barn. Utöver det finns budgetavvikelser gällande försörjningsstöd och inhyrd personal. De högre kostnaderna balanseras till viss del upp av högre intäkter än budgeterat.

(mnkr)	Prognos 2026	Budget 2026	Differens
Kommunbidrag (budgetram)	306,8	306,8	0
Statsbidrag (främst Migrationsverket, Socialstyrelsen samt momsersättning)	27,5	21,4	+6,1
Försäljning av verksamhet (främst samarbeten med andra kommuner)	20,6	20,6	0
Övriga intäkter	12	12,1	-0,1
SUMMA INTÄKTER	**366,9**	**360,9**	**6**
Personalkostnader	-211,6	-210,7	-0,9
Försörjningsstöd	-34,3	-30	-4,3
Köp av verksamhet (främst externa placeringar)	-87,5	-74,1	-13,4
Hyror	-27,3	-27,5	+0,2
Inhyrd personal (interimskonsulter)	-6,1	0	-6,1
Övriga kostnader	-18,6	-18,6	0
SUMMA KOSTNADER	**-385,4**	**-360,9**	**-24,5**
RESULTAT	**-18,6**	**0**	**-18,6**

6.3.3 Investeringar

(mnkr)	Budget 2026	Helårsprognos 2026	Avvikelse mellan prognos och budget	Utfall 2026-08-31
Inventarier	1,0	0,2	0,8	0,1
Summa investeringar	**1,0**	**0,2**	**0,8**	**0,1**

Ombudgeterade medel avser att täcka kostnader för inventarier i samband med Orions planerade flytt. Något fastställt datum för genomförandet finns ännu inte, men bedömningen just nu är att flytten kommer ske först under 2027. Ytterligare ombudgetering kommer behöva göras.

6.3.4 Åtgärder för att hålla budget

I detta avsnitt redovisar nämnder med prognosticerade underskott en plan för hur en budget i balans ska uppnås.

De två största orsakerna till socialnämndens underskott är högre kostnader än budgeterat för externa placeringar, framför allt gällande barn och unga, samt försörjningsstöd.

Sektorn har tagit fram en plan/inriktning för arbetet med att sänka placeringskostnaderna för barn och unga 2026-2028. Målsättningen är att minska kommunens kostnader för externa placeringar av barn och unga genom färre, kortare och mer träffsäkra placeringar, utan att åsidosätta barnets behov av skydd, vård och behandling. Man ska minska antalet HVB-placeringar, skapa en behandlingskedja för de barn och unga med allra störst behov, minska den genomsnittliga dygnskostnaden för placeringar samt säkerställa att alla framtida, HVB-placeringar har en tydlig plan från start vad som ska hända under och efter placeringen. Planen kommer inte leda till budgetbalans 2026 utan har ett mer långsiktigt perspektiv (2028).

Gällande försörjningsstöd fokuserar verksamheten just nu på införande av aktivitetskravet och den omställning detta innebär. Avsikten med aktivitetskravet är att få fler personer till annan försörjning och därmed minskade kostnader. Effekter av detta kan inte förväntas under 2026, men på längre sikt. Socialnämnden har inte fått någon ekonomisk tillskott för de kostnader förändringen i lagstiftningen medför under 2026, vilket har påverkat prognosen.

Övriga åtgärder som pågår är tätare ekonomiska uppföljningar under ledning av avdelningschef och controller samt att arbeta med kompetensförsörjningen för att undvika konsultkostnader och skapa stabilitet i organisationen.

6.4 Socialnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

Syftet med internkontroll är att säkerställa att kommunfullmäktiges och nämndernas mål och verksamhet; finansiellt, verksamhetsmässigt och kvalitetsmässigt, uppnås. Varje nämnd ansvarar för den egna interna kontrollen.

För 2026 har 14 risker identifierats i socialnämndens internkontrollplan, 8 med åtgärder och granskningar. De flesta av dessa granskningar kommer att göras i samband med tertialrapport 3 (verksamhetsberättelse). De 8 åtgärderna genomförs under hösten och 6 av dem återrapporteras vid årets slut. De två åtgärder som följs upp löpande är ekonomisk månadsrapport till nämnd och uppföljning i åtgärdsplanen i Hypergene som stäms av med enhetscheferna vid tertialrapporter.

6.5 Socialnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och är den nämnd som ansvarar för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Följande uppföljning och analys är en information till nämnden om utvecklingen inom området.

6.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet

Arbetet med att bilda en gemensam sektor för sektor vård och omsorg och sektor socialtjänst är ett prioriterat område under året. Fokus ligger på att utforma organisation, ledningsstruktur och samverkansformer inför den nya sektorn. En viktig del i arbetet är att skapa delaktighet och förankring genom dialog med medarbetare,

chefer, fackliga organisationer och skyddsombud. Genom ett strukturerat förändringsarbete skapas förutsättningar för en hållbar organisation som kan möta framtidens behov av vård, omsorg och socialtjänst.

Arbetet med sektorns kompetensförsörjning fortsätter. Fokus ligger på att säkerställa rätt kompetens för verksamhetens behov och på att skapa förutsättningar för att behålla och utveckla medarbetare.

Rekryteringsbehov finns fortsatt inom vissa yrkesgrupper där konkurrensen om kompetens är stor, framför allt socialsekreterare inom barn- och unga. Sektorn arbetar därför med att stärka möjligheterna att behålla och attrahera medarbetare.

Under perioden fortsätter även arbetet med introduktion och stöd till nya chefer samt utveckling av samverkan och dialog i organisationen.

6.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt görs en analys av utvecklingen inom arbetsgivarområdet med hjälp av de indikatorer som följs.

Förutsättningarna för ett långsiktigt arbete med kompetensförsörjning och lönebildning stärks genom fortsatt analys av lönestruktur och löneläge. Tidigare lönesatsningar på socialsekreterare har bidragit till att stärka sektorns konkurrenskraft på arbetsmarknaden. Arbetet fortsätter med att säkerställa en hållbar och attraktiv lönebildning.

Personalomsättningen har varit en betydande utmaning under 2025, särskilt inom myndighetsutövning barn och unga. De indikatorer som hittills finns för 2026 visar dock en lägre personalomsättning jämfört med motsvarande period föregående år. Trots detta kvarstår behovet av fortsatta insatser för att behålla kompetens och minska sårbarheten inom verksamheter där rekryteringsläget är ansträngt.

Sjukfrånvaron ligger på en fortsatt relativt låg nivå och har minskat jämfört med föregående år. Analysen visar att frånvaron i huvudsak är koncentrerad till ett mindre antal enheter där längre sjukskrivningar får stort genomslag på resultaten. Arbetet med tidiga insatser, rehabilitering och stöd till chefer fortsätter för att förebygga ohälsa och skapa hållbara arbetsförhållanden.

Den pågående organisationsförändringen ställer krav på ett aktivt arbetsmiljöarbete. Dialog, delaktighet och tydlig kommunikation är viktiga faktorer för att skapa stabilitet och trygghet under förändringsarbetet.

70 procent av de som slutade i sektor socialtjänst under perioden har besvarat Skövde kommuns avslutningsenkät. Resultatet visar att 80 procent skulle kunna tänka sig att arbeta i Skövde kommun igen. På frågan om vad som hade kunnat få personen att arbeta kvar har flest svarat högre lön, bättre balans mellan arbete, fritid, familj och mer kompetensutveckling.

26 procent av nyanställda medarbetare i sektor socialtjänst första halvåret har besvarat kommunens introduktionsenkät. Resultatet visar att de allra flesta bedömer att de getts förutsättningar att komma in i arbetet på ett bra sätt, inga särskilda förbättringsområden har kunnat identifierats genom enkäten.

6.5.3 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt redogörs vilka fokusområden verksamheten har inom arbetsgivarområdet framåt.

Arbetet med att bilda en gemensam sektor för sektor vård och omsorg och sektor socialtjänst, sektor välfärd, kommer att vara ett prioriterat fokusområde under året. Fokus ligger på att skapa en ändamålsenlig organisation och gemensamma arbetssätt som ger goda förutsättningar för verksamhet, medarbetare och chefer. Arbetet fortsätter med dialog, samverkan och förankring inför genomförandet av den nya organisationen.

Utöver omorganisationen ligger fokus på att säkra kompetensförsörjningen genom att behålla, utveckla och rekrytera rätt kompetens.

Hållbart ledarskap är fortsatt ett prioriterat område. Kollegialt lärande och erfarenhetsutbyte mellan chefer fortsätter för att stärka ledarskapet, öka tryggheten i uppdraget och skapa goda förutsättningar för att leda verksamheten genom pågående förändringar.

Arbetsmiljö och arbetsbelastning är fortsatt prioriterade områden. Arbetet fortsätter också med att stärka chefernas förutsättningar att leda verksamheten och skapa hållbara arbetsplatser.

6.6 Socialnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

6.6.1 Barn, ungdomar och familjer ska erbjudas insatser så tidigt som möjligt

Varför är målområdet viktigt?

Antal orosanmälningarna gällande barn och unga har ökat under flera år. Likaså har antalet barn och unga som placerats i familjehem och HVB ökat. För att stärka föräldrar och undvika så ingripande insatser som placering är det viktigt att socialtjänsten kan agera så tidigt som möjligt. Förebyggande och tidiga insatser bidrar till att färre barn och ungdomar hamnar i kriminalitet och utanförskap. Genom att arbeta förebyggande så kan vi också hushålla med våra resurser och ge stöd till de som verkligen har behov.

Konkreta effekter som ska uppnås
- Fler barn, ungdomar och familjer erbjuds serviceinsatser/öppna insatser - Fler föräldrar nås av erbjudande om föräldrautbildning - Utsatta barns behov uppmärksammas tidigare

Indikator	**Utfall Dec 2024**	**Utfall Dec 2025**	**Utfall Aug 2026**
Antal ansökningar/anmälningar gällande barn i förskola som föranletts av ett ”anmälningsmöte”	1		
Antal deltagare i föräldrastöd	130	133	
Antal deltagare i föräldrastöd förälder i nytt land	18	12	

Utfall på indikatorerna rapporteras på helår.

6.6.2 Stöd till barn och unga ska vara samordnat

Varför är målområdet viktigt?

För att kunna möta barn och ungas behov är det viktigt att de stödfunktioner som finns omkring dem tar ett gemensamt ansvar, där socialtjänsten är en del. Det finns bra arbetssätt för att möta barn och unga med ett samordnat stöd och det är viktigt att vi använder de samverkansformer som finns. I de fall vi saknar former för att ge ett samordnat stöd behöver vi utveckla detta. För att nyttja kommunens resurser på ett effektivt sätt för

barns bästa behöver vi samverka med andra.

Konkreta effekter som ska uppnås
- Barn och ungdomar får ett samlat stöd - Våra gemensamma resurser används på ett effektivt sätt

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Antal genomförda SIP:ar	96	86	
Antal individer som tas emot vid Mini-Marias mottagning i Skövde	12	20	

Utfall på indikatorerna rapporteras på helår.

6.6.3 Insatser som ges ska i första hand ges genom egna resurser

Varför är målområdet viktigt?

För att använda våra resurser på ett så effektivt sätt som möjligt krävs utveckling av befintliga resurser och nya kan behöva startas upp. Egna resurser är också mer lättillgängliga och kan utformas utifrån behov.

Stödet ska ges på rätt nivå och resurserna ska räcka till för att tillgodose stöd till så många som möjligt.

Konkreta effekter som ska uppnås
- Minskning av antal vårddygn på externa HVB för barn och unga - Minskning av antal vårddygn på externa HVB för vuxna - Mer stöd genom egna resurser som är målgruppsanpassade - Behov av familjehem ska så långt det är möjligt tillgodoses genom familjehem rekryterade av Skövde kommun

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Antal familjehem	52	63	
Varav konsulentstödda familjehem	9	18	
Antal vårddygn externt HVB barn och unga	5 229	6 656	
Antal vårddygn externt HVB vuxna	7 905	2 691	

Utfall på indikatorerna rapporteras på helår.

6.7 Socialnämnden - Utökad ekonomisk analys

I detta avsnitt görs vid behov en utökad ekonomisk analys som kompletterar avsnittet "Uppföljning av ekonomi".

6.7.1 Avdelning myndighet

Prognos 2026	Budget 2026	Differens
218,7	193,2	-25,5

Barn och unga

Verksamheten Barn och unga visar fortsatt stora ekonomiska utmaningar kopplade till externa placeringar och familjehemsvård. Prognosen för externa placeringar och familjehem uppgår till cirka 60,2 miljoner kronor jämfört med budgeterade 45,8 miljoner kronor, vilket motsvarar en negativ avvikelse om cirka -14,4 miljoner kronor. Bristen på familjehem nationellt medför ökade arvodesnivåer och högre ersättningar till befintliga familjehem. Flera placeringar bedöms dessutom vara långvariga eller permanenta lösningar, vilket innebär att kostnadsnivån förväntas kvarstå över tid.

Utredningsenheten för barn redovisar i nuläget ett underskott, vilket främst är hänförligt till kostnader för konsulter till följd av rådande personalbrist. Behovet av konsulter kvarstår under resterande del av året. Även mottagningsenheten har en ansträngd personalsituation, vilket medför ett fortsatt behov av konsultstöd.

Försörjningsstöd och aktivitetskrav

Verksamheten Arbete och försörjning prognostiserar ett underskott om cirka -5,6 miljoner kronor. Inflödet av ansökningar till försörjningsstöd är fortsatt jämnt och stabilt samtidigt som flera större hushåll är beroende av ekonomiskt bistånd, vilket driver kostnadsutvecklingen. Riksnormens ökning de senaste åren på grund av högre hyresnivåer och ökade levnadskostnader påverkar kostnaden för försörjningsstöd. Utöver detta har intäkterna från migrationsverket minskat på grund av lägre inflöde samt ändrade återsökningsregler. Verksamheten ser dessutom att längre handläggningstider hos statliga myndigheter (t.ex. Försäkringskassan) fortsatt påverkar individers möjlighet till egen försörjning, vilket leder till längre perioder med kommunalt bistånd.

Effekterna av det kommande aktivitetskravet är ännu svåra att bedöma, verksamheten är under uppbyggnad med planering av tjänster inom socialtjänsten samt köp av tjänster från arbetsmarknadsenheten. Totalt beräknas kostnader om 0,5 miljoner kronor under 2026 för tre nya tjänster under hösten. Socialnämnden har inte tillförts några nya medel för detta nya lagkrav under 2026 (kommunen har fått kompensation genom ökade generella statsbidrag).

Extern vuxenvård och HVB

Utredning vuxen och familjerätt prognostiserar en budget i balans. Detta då skyddsplaceringar prognostiserar ett stort överskott som täcker underskotten för placeringar för skadligt bruk och familjerätt. Året inleddes med ett ovanligt högt antal externa placeringar som påbörjades redan under december 2025 men där kostnaderna belastat 2026 års resultat. Orsaken är hög beläggning inom kommunens egna boendelösningar vilket medfört behov av externa placeringar.

Volymer	Prognos 2026	Budget 2026
Köp av verksamhet: HVB Barn och unga, SIS samt konsulentstödda familjehem		
Antal vårddygn	9900	8327
Antal barn i familjehemsvård i egen verksamhet	37	36

Antal barn vårdnadsöverflyttade	22	15
Köp av verksamhet: Vuxen		
Antal vårddygn missbruk	3400	3000
Antal vårddygn skydd	1700	3400
Insatser för ekonomiska behov (försörjningsstöd)		
Antal hushåll	288	306

6.7.2 Avdelning insats

Prognos 2026	Budget 2026	Differens
101,8	103,6	+1,8

Flera verksamheter inom Avdelning Insats prognostiserar budget i balans. Positiva avvikelser återfinns främst inom personalkostnader till följd av vakanser, föräldraledigheter och återhållsamhet med återbesättning.

Familjestöd prognostiserar ett överskott på 1,3 miljoner kronor till följd av vakanta tjänster och föräldraledigheter.

Boendestöd samt Hälsa och stöd bedömer i nuläget att budget kan hållas trots ökade kostnader för vissa förbrukningsinventarier och behov av ersättningsanskaffningar. Prognosen för helåret bedöms till ett överskott på 1 miljon kronor. Utmaningar kopplade till Orion-verksamheten kvarstår, där två platser fortsatt hålls stängda efter beslut från IVO. Detta begränsar möjligheten att erbjuda stöd på hemmaplan och påverkar även kostnaderna för externa placeringar inom myndighetsavdelningen.

Inom beroendeverksamheten är beläggningen fortsatt hög och inflödet av ärenden stabilt. Verksamheten beskriver att arbetet med att erbjuda insatser på hemmaplan är en viktig del i att minska behovet av externa placeringar för vuxna. Samtidigt medför hög belastning ökade kostnader för vikarier, livsmedel och drogtester.

Volymer	Prognos 2026	Budget 2026
Eget boende Orion (HVB 6 platser), antal vårddygn	1700	2190
Boende med särskild service (40 platser) antal vårddygn	14600	14600
Korttidsboende (8 platser), antal vårddygn	4015	4015
Stödboende Fenix (8 lägenheter), antal vårddygn	2920	2920
Stödboende Fenix (7 satellitlägenheter), antal vårddygn	2555	2555

Boendestöd (exkl. hälso- och sjukvård), antal brukare	170	170

6.7.3 Intern styrning och stöd

Prognos 2026	Budget 2026	Differens
4,9	10,0	+5,1

Prognosen för intern styrning och stöd är ett överskott på 5,1 miljoner kronor. Det handlar framför allt om ökade intäkter i form av statsbidrag till ny socialtjänstlag samt ersättningar från Migrationsverket. Kostnaderna motsvarande dessa intäkter finns på avdelningarna och ingår i avdelningarnas prognoser. Licenskostnader för det nya verksamhetssystemet Combine är högre än budgeterat. Den högre kostnaden ingår dock i den positiva prognosbedömningen ovan.

6.8 Socialnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

I det fall nämnden har beslutat om granskningar så bedöms resultatet av granskningen enligt nedan:

- Grön = Ingen avvikelse
- Gul = Avvikelse
- Röd = Större avvikelse

Granskning	Frekvens	Metod	Status	Bedömning
Att SSO missar att göra registerutdrag.				
Inlämnat registerutdrag		Fråga till enhetschef om registerutdrag lämnats in vid nyanställning. T2 och T3.		
Resultat: I de fall det har förekommit nyanställningar har även registerutdrag inlämnats.				
Att larmen inte fungerar				
Kontroll att larmen fungerar	En gång/år, T3	Testlarmning sker på enheterna enligt förutbestämt schema.		
Att introduktion inte ges till nyanställd				

Introduktion nyanställda	Till T3	Fråga ställs till nyanställda "Upplever du att du fått den introduktion som behövs för att klara av ditt arbete"		
Utredning slutförs inte inom fyra månader.				
Slutförs utredningar	Halvår	Granskning av utredningstid i verksamhetssystem.		
Resultat: Vid granskningen identifierades 32 av totalt 257 barnavårdsutredningar (12,5 procent) som överskridit den lagstadgade utredningstiden om fyra månader (120 dagar). Av de 32 utredningarna var 15 fortfarande pågående vid granskningstillfället och 17 hade avslutats efter att tidsgränsen passerats. Den längsta pågående utredningen hade pågått i 161 dagar, vilket motsvarar 41 dagar över tidsgränsen. Den längsta avslutade utredningen hade pågått i 152 dagar, vilket motsvarar 32 dagar över tidsgränsen. Flertalet av de avslutade utredningarna avslutades i nära anslutning till 120-dagarsgränsen, men det förekommer även utredningar med mer omfattande överskridanden. Resultatet visar därmed på behov av fortsatt uppföljning av handläggningstiderna och av de bakomliggande orsakerna till att utredningar inte avslutas inom föreskriven tid.				
Att skyddsbedömning inte är gjord inom 24 tim.				
Att skyddsbedömning är gjord inom 24 tim	halvårsvis	Granskning i verksamhetssystemet om skyddsbedömning gjorts inom 24 timmar samt granskning av om det finns en upprättad avvikelse om det inte gjorts.		
Resultat: **Kontroll andra kvartalet 2026 påvisar inga avvikelser.** Inkomna orosanmälningar har hanterats inom 24 timmar. Med anledning av byte av verksamhetssystem så har egenkontrollen behövts göras om. Detta med anledning av att det nya systemet inte kan redovisa när anmälningar registrerats i relation till när skyddsbedömning gjorts på ett överskådligt vis. Med anledning av detta har denna kontroll genomförts genom stickprov på 30 stycken anmälningar som registrerats mellan 2026-01-01 - 2026-06-30. Av dessa kontrollerade anmälningar framkommer inga avvikelser, skyddsbedömning har genomförts inom 24 timmar på de kontrollerade anmälningarna.				
Att personal och politiker utsätts för allvarligt hot				
Personal och politiker utsätts för hot	Vid T3	Anonym enkätfråga till personal och politiker inom socialnämnden.		

Att personal och politiker utsätts för yttre påverkan.				
Granska otillåten påverkan.	En gång/år	Enkätutskick till personal och politiker. Har du under de senaste 12 månaderna fattat ett annat beslut än du tänkt på grund av otillåten påverkan?		
Larmet inte fungerar				
Kontroll av larm	En gång/år, T3	Fråga enhetscheferna om rutinen för kontroll av larm följs.		

Åtgärd	Slutdatum	Status
Utredning slutförs inte inom fyra månader.		
Ej avslutade utredningar	2026-12-31	
Att personal och politiker utsätts för yttre påverkan.		
Att motverka otillåten påverkan	2026-12-31	
Rätt delegat på fattade beslut		
Uppföljning av delegationsbeslut	2026-12-31	
Månadsuppföljning uteblir eller är inkorrekt		
Månadsuppföljning	2026-12-31	
Kommentar: Månadsrapport till nämnd lämnas in varje månad via Public. I denna rapport redovisas utfall och avvikelse för de tyngsta posterna, så som placeringar barn och unga samt försörjningsstöd. I samband med denna rapport görs avstämning med berörda chefer för placeringar och en ny helårsprognos presenteras.		
Åtgärder identifieras och/eller vidtas inte vid budgetavvikelser		
Uppföljning i "åtgärdsplan" Hypergene	2026-12-31	
Kommentar: Presenterat åtgärdsplan för samtliga EC och hur arbetssättet ska gå till kring uppföljningen. Detta gjordes första gången i samband med T1.		
Förhandsbedömningar görs inte inom 14 dagar		

Förhandsbedömningar gör inte inom 14 dagar	2026-12-31	
Medarbetare och chefer tar inte till sig kunskap för hantering i det nya verksamhetssystemet		
säkerställa uppsättningen i det nya verksamhetssystemet	2026-12-31	
De förväntade resurseffektiviseringarna av den nya organisationen uteblir		
Följa upp effekterna av omorganisationen	2026-12-31	

6.9 Socialnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet

6.9.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**260**	**258**	**258**
Kvinnor	213	214	208
Män	47	44	50
Antal visstidsanställda månadsavlönade	**16**	**23**	**18**
Kvinnor	14	18	17
Män	2	5	1
Totalt antal månadsavlönade	**276**	**281**	**276**
Kvinnor	227	232	225
Män	49	49	51
Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**94%**	**92%**	**93%**
Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	94%	92%	92%
Män (av totalt antal män)	96%	90%	98%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**94%**	**94%**	**94%**

Kvinnor	96%	95%	95%
Män	91%	93%	92%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**12**	**14**	**16**
Kvinnor	12	14	14
Män			2
Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**25**	**22**	**19**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från juni.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från juni.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från juni.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C--chef). Statistik från juni.

6.9.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**217**	**222**	**212**
Kvinnor	175	180	169
Män	42	43	43
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**6**	**6**	**6**
Kvinnor	3	4	5
Män	2	2	2
Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**1**	**1**	**1**
Kvinnor	1	1	1
Män	0	0	0

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-juni.

Övertid: Tid som görs utöver heltid.

6.9.3 Median- och medellöneökning

	2026	2025	2024
Medianlön	**39 500**	**38 650**	**37 150**
Kvinnor	40 500	39 250	38 000
Män	34 100	33 150	32 800
Medellön	**39 717**	**38 775**	**37 667**
Kvinnor	40 571	39 542	38 308
Män	35 845	35 045	35 000

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i juni resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

6.9.4 Personalomsättning och pensionsavgångar

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**5,5%**	**12,7%**	**6,5%**
Kvinnor	6,2%	11,5%	6,1%
Män	2,2%	18,3%	8,2%
Intern rörlighet	**0,8%**	**3,6%**	**2,4%**
Kvinnor	0,5%	3,8%	2,0%
Män	2,2%	2,3%	4,1%
Total personalomsättning	**6,3%**	**16,3%**	**8,9%**
Kvinnor	6,7%	15,4%	8,1%
Män	4,3%	20,6%	12,3%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Pensionsavgångar	**6**	**1**	**7**	**3**	**5**	**22**
Kvinnor	3	1	5	2	3	14
Män	3		2	1	2	8

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till juni resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från juni.

6.9.5 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**5,0%**	**5,5%**	**5,6%**
Kvinnor	5,1%	5,7%	5,9%
<=29 år	5,5%	6,7%	5,4%
30-49 år	4,7%	5,2%	5,8%
	5,7%	6,3%	6,1%
Män	4,3%	4,3%	4,3%
<=29 år	1,9%	3,1%	2,3%
30-49 år	4,0%	3,5%	4,5%
	5,5%	5,6%	4,8%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**2,9%**	**2,7%**	**2,6%**
Kvinnor	2,8%	2,8%	2,5%
Män	3,2%	2,5%	3,0%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**1,2%**	**1,0%**	**1,4%**
Kvinnor	1,3%	1,1%	1,6%
Män	0,9%	0,5%	0,9%

Sjukfrånvaro dag >=91	**0,9%**	**1,8%**	**1,6%**
Kvinnor	1,0%	1,9%	1,9%
Män	0,2%	1,3%	0,4%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till juni resp år.

6.9.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

	2026	**2025**	**2024**
Arbetsskador	9	6	9
Tillbud	36	26	18
Riskobservationer	15	14	2

Definitioner:

Tabellen visar det totala antalet rapporterade arbetsskador, tillbud och riskobservationer som har gjorts under året.

7 Vård- och omsorgsnämnden - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Vård- och omsorgsnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter inom socialtjänsten och vad som i lag sägs om socialnämnd beträffande omsorg om äldre människor och människor med fysiska funktionsnedsättningar. Nämnden är vidare ansvarig för insatser enligt Lag om stöd och service till vissa funktionsnedsatta (LSS) samt insatser enligt socialtjänstlagen till samma målgrupp.

Nämnden ansvarar vidare för:

- ledningen av den kommunala hälso- och sjukvården inom sin verksamhet
- beslut om försörjningsstöd enligt socialtjänstlagen till personer vid äldreboende genom nedsättning av matavgift
- handläggning och beslut i ärende rörande bostadsanpassningsbidrag
- stipendier inom nämndens verksamhetsområde

7.1 Vård- och omsorgsnämnden - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar ett överskott på 12,4 miljoner kronor för 2026. Den samlade bedömningen är att verksamheten i huvudsak har god budgetföljsamhet, men att det finns tydliga skillnader mellan verksamhetsområdena. Äldreboendena prognostiserar ett överskott, där förstärkningen av personalbudgeten har bidragit till bättre ekonomiska förutsättningar inom ramen för en heltidsorganisation. Även flera utförarenheter inom hemtjänst och LSS visar på positiva effekter av anpassad bemanning, förbättrad planering och arbete med alternativa arbetstidsmodeller, vilket stärker förutsättningarna för budgetbalans.

Samtidigt kvarstår ekonomiska utmaningar. Hemtjänsten prognostiserar underskott till följd av högre volymer än budgeterat, även om justeringen av ersättningsmodellen från maj har förbättrat prognosen jämfört med tertial 1. Inom personlig assistans finns fortsatt svårigheter att nå budgetbalans i vissa resurskrävande ärenden. Kompetensförsörjningen är en genomgående utmaning i nämndens verksamheter och märks bland annat genom ökade övertidskostnader, behov av bemanningsföretag och svårigheter att rekrytera legitimerad personal.

Arbetet med de prioriterade utvecklingsmålen visar sammantaget en positiv utveckling. Inom målet om delaktighet och inflytande fortsätter verksamheterna att arbeta med genomförandeplaner, IBIC, anpassad kommunikation och former för brukardelaktighet, exempelvis boenderåd och deltagarråd. Uppföljningen visar fortsatt hög andel aktuella genomförandeplaner och hög grad av delaktighet i planeringen.

Inom målet att förebygga och möta invånarnas behov utvecklas arbetet genom förebyggande insatser, välfärdsteknik, digitalisering och stärkt samverkan. Användningen av digital nattillsyn och mobila trygghetslarm har ökat, och förberedelser pågår för digital tillsyn och digitala besök dagtid. Trygg hemma bidrar till mer samordnade och personcentrerade vårdövergångar efter sjukhusvistelse. Den förebyggande verksamheten har breddat aktivitetsutbudet och arbetar mer kunskapsbaserat med uppföljning av deltagande och målgrupper. Planeringen för fler platser i särskilt boende och långsiktig utveckling av bostäder med särskild service stärker samtidigt nämndens förmåga att möta framtida behov.

7.2 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning av prioriterade utvecklingsmål

I nedanstående avsnitt sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive utvecklingsmål. Längre ned i dokumentet under avsnittet "Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål" ges en mer utökad beskrivning av målet (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

En mer fördjupad analys baserad på bland annat relevanta indikatorer, sker vid årets slut i verksamhetsberättelsen och vid de dialogtillfällen som genomförs.

7.2.1 Den enskilde ska vara delaktig och ha inflytande över sin vård och omsorg

Kommentar:

Arbetet med att stärka den enskildes delaktighet och inflytande fortsätter. Verksamheterna arbetar systematiskt för att den enskilde ska vara delaktig i planering och genomförande av insatser, bland annat genom genomförandeplaner som utformas i dialog med den enskilde och vid behov företrädare. Uppföljning visar sedan tidigare en hög andel aktuella genomförandeplaner och en hög grad av brukardelaktighet i planernas utformning. Arbetet med att förankra IBIC (individens behov i centrum) har dessutom fortsatt genom utbildningar, workshops och riktade utvecklingsinsatser, vilket ger bättre förutsättningarna för ett individcentrerat arbetssätt.

Kompetensutveckling inom anpassad kommunikation har påbörjats inom LSS och ytterligare insatser planeras för att stärka medarbetarnas förmåga att anpassa kommunikation och bemötande utifrån individens förutsättningar. Detta ökar möjligheterna för den enskilde att uttrycka önskemål, fatta egna beslut och utöva självbestämmande.

Brukarnas inflytande över verksamhetsutvecklingen har stärkts genom boenderåd, deltagarråd och ökad delaktighet i utvecklingen av både verksamheter och digitala lösningar. Boråd finns även på samtliga äldreboenden och brukarundersökningar används som underlag för verksamheternas förbättringsarbete. Under året har personlig assistans arbetat med att öka dialogen med brukare genom fler brukarbesök av enhetschefer.

Genomförda insatser har stärkt den enskildes möjligheter till delaktighet, inflytande och självbestämmande, samtidigt som arbetssätten fortsatt utvecklas för att säkerställa ett individcentrerat stöd.

7.2.2 Vi ska förebygga och möta invånarnas behov av vård och omsorg

Kommentar:

Arbetet med att förebygga och möta invånarnas behov av vård och omsorg fortgår. Insatser inom förebyggande arbete, digitalisering och välfärdsteknik bidrar till att stärka den enskildes självständighet och samtidigt skapa förutsättningar för ett mer effektivt resursutnyttjande. Användningen av digitala kognitiva hjälpmedel, trygghetslarm, läkemedelsautomater och digital tillsyn stödjer individens förmåga att klara vardagen på egen hand och ökar möjligheterna till ett självständigt och tryggt liv.

Den förebyggande verksamheten har utvecklats genom ett breddat aktivitetsutbud, uppsökande insatser och ökad samverkan. Ett mer kunskapsbaserat arbetssätt, med förbättrad uppföljning av deltagande och målgrupper, har bidragit till ökad tillgänglighet och riktade insatser som når fler seniorer. Projektet med välfärdsrådgivare på akuten syftar till att möjliggöra tidigare insatser i ordinärt boende och därmed förebygga behov av mer omfattande stöd.

Arbetet med digitalisering och välfärdsteknik fortsätter att utvecklas i positiv riktning. Under året har förberedelser genomförts för införande av digital tillsyn och digitala besök dagtid, samtidigt som en pilot med sensorteknik på särskilt boende har påbörjats. Insatserna förväntas bidra till ökad trygghet, stärkt förebyggande arbete samt en mer säker och individanpassad vård och omsorg. Utvecklingen av befintliga välfärdstekniska lösningar visar också positiva resultat. Antalet användare av digital nattillsyn har ökat från 57 till 70 och antalet

användare av mobilt trygghetslarm från 123 till 171 sedan december 2025. Användningen av läkemedelsautomater har minskat från 81 till 62 användare, men ligger fortfarande på en betydligt högre nivå än under 2024. Även utvecklingen inom artificiell intelligens (AI) och digitala arbetsverktyg bedöms på sikt stärka verksamheternas förmåga att möta framtida behov.

För att säkerställa en god kvalitet och hög patientsäkerhet bedrivs ett kontinuerligt förbättringsarbete. Samverkan med Skaraborgs sjukhus och den regionala primärvården utvecklas för att skapa en trygg och säker övergång från sjukhus till hemmet. Andelen patienter i ordinärt boende med medicinsk vårdplan uppgår till 80,6 procent, vilket bedöms som ett gott resultat. Under våren har även läkemedelshanteringen granskats och rutinerna utvecklats för att minska risker och stärka kvaliteten. Kompetensförsörjningen har samtidigt stärkts genom rekrytering av en utbildningssjuksköterska samt genom fortsatta satsningar på kompetensutveckling, introduktionsutbildningar och delegeringsutbildningar.

Från den 1 juli har förändringar i hälso- och sjukvårdslagstiftningen trätt i kraft, där begreppet hemsjukvård har ersatts med hälso- och sjukvård i hemmet. Lagändringen innebär även krav på att varje kommun ska ha tillgång till en medicinskt ansvarig för rehabilitering (MAR) som är utbildad inom rehabområdet.

Förutsättningarna att möta framtida behov av särskilda boendeformer bedöms vara goda. Den planerade utbyggnaden med 40 platser i särskilt boende för äldre, tillsammans med den långsiktiga planeringen av bostäder med särskild service enligt LSS, stärker kommunens förmåga att möta framtida demografiska förändringar och ökade behov av stöd och omsorg.

Genomförda insatser har förbättrat förutsättningarna för självständighet, tillgänglighet, kvalitet och trygghet för den enskilde. Resultaten är särskilt tydliga inom förebyggande arbete, digitalisering och patientsäkerhet. Parallellt pågår en långsiktig planering för att säkerställa att framtidens behov av vård och omsorg kan mötas.

7.3 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

7.3.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Äldreboende	415,3	410,9	4,4	275,1	280,3
Hemtjänst	300,9	306,1	-5,2	206,8	176,9
Hälso- och sjukvård	130,1	128,7	1,4	85,9	78,4
Personlig assistans	131,4	131,5	-0,1	90,0	91,1
Boende inom funktionsnedsättning	290,9	290,7	0,2	192,6	190,4
Intern styrning och stöd	41,9	30	11,7	17,6	-4,6
Summa	**1310,5**	**1298,2**	**12,4**	**868,0**	**812,5**

Vård- och omsorgsnämnden prognostiserar ett överskott på 12,4 miljoner kronor jämfört med budget vid årets slut. Den generella analysen är att verksamheten i huvudsak har god budgetföljsamhet. Arbetet med att anpassa verksamheten till en heltidsorganisation har gett effekt med hög andel heltidsarbetande och hög genomsnittlig

sysselsättningsgrad. Pågående projekt kring alternativa arbetstidsmodeller är nyckeln till budgetbalans för flera enheter. Det kvarstår utmaningar men dessa överskuggas alltmer av utmaningar gällande kompetensförsörjning och bristen på utbildad personal. Det märks inte minst genom ökade övertidskostnader. Sommaren har varit ekonomiskt utmanande för en del enheter. Många enheter redovisar en lite sämre prognos än vid tertialrapport 1, men det balanseras av överskott på vissa centrala ansvar och ett minskat underskott gällande hemtjänstvolym.

Under slutet av 2025 och början av 2026 ökade hemtjänstvolymen mer än budgeterat. Vård- och omsorgsnämnden beslutade att från och med maj justera ersättningen till hemtjänsten efter en analys som visade att ersättningsnivån i vissa ärenden med omfattande insatser var för hög. Analysen stöddes av att kommunens utförande hemtjänstenheter redovisade överskott för perioden. Åtgärden hade avsedd effekt och volymen är sedan maj i bättre balans med budget. Det återställer dock inte det underskott som ackumulerades under årets första månader. Hemtjänstvolymen förväntas redovisa ett underskott om 8,7 miljoner kronor, dock en förbättring med 3,8 miljoner kronor jämfört med tertialrapport 1. Överskott inom utförande hemtjänstenheter och Trygg hemma motverkar en del av underskottet, vilket ger en total prognos för avdelningen på -5,2 miljoner kronor..

Till 2026 riktade nämnden i sitt beslut om verksamhetsplan drygt 13 miljoner kronor till äldreboenden för att förstärka personalbudgeten och skapa bättre förutsättningar för budgetbalans i en heltidsorganisation. De avsatta medlen har bidragit till en bättre ekonomisk utveckling inom äldreboendena. Totalt redovisar äldreboenden ett överskott för perioden och ett förväntat överskott vid årets slut på 4,4 miljoner kronor. Överskottet handlar om högre intäkter gällande matavgifter än budgeterat. lägre kostnader för resor till dagverksamhet, tillfälliga vakanser bland enhetschefer samt att Skaraborgs läns sjukhem har 6 lägenheter som inte används i samband med ombyggnad på grund av störningar, men som har budgeterats. Inom avdelningen finns även den förebyggande verksamheten, som fortfarande har tillgång till riktade statsbidrag som skapar möjligheter att bedriva en mer omfattande verksamhet än budgeterat.

Kompetensförsörjningen är en utmaning för hela verksamheten, men kanske framför allt bland legitimerad personal. Vakanta tjänster skapar budgetöverskott trots höga övertidskostnader och köp från bemanningsföretag. Verksamhetens förväntade överskott är 1,4 miljoner kronor.

Personlig assistans har utmaningar i högre personalkostnader i förhållande till intäkter i vissa utmanande ärenden. Barnverksamheten prognostiserar överskott som delvis balanserar upp kostnaderna, men totalt förväntas ett underskott på 0,1 miljoner kronor.

Boende inom funktionsnedsättning förväntas redovisa ett överskott på 0,2 miljoner kronor vid årets slut. Det är dels avsatt budget för en ny gruppbostad där planeringen är ändrad till senare driftstart än budgettilldelningen. Dels är det boendestödet, där en genomlysning av arbetssätt och beslutade insatser kommer innebära minskade kostnader på 2,6 miljoner kronor. Men inom avdelningen finns även några gruppbostäder som förväntas redovisa större underskott på grund av ökad vårdtyngd. Dessa underskott hanteras dock inom avdelningen.

Inom verksamhetsområdet intern styrning och stöd förväntas ett överskott på 11,7 miljoner kronor som främst består av statsbidrag från Migrationsverket, lägre kostnader för bostadsanpassningar och vissa gemensamma kostnader samt ej utfördelade medel. Avgiftsintäkterna förväntas bli lägre än budget, -1,8 miljoner kronor. Biståndsenheten, som tagit över budgetansvaret för externa placeringar förväntas redovisa ett överskott på 0,6 miljoner kronor på grund av vakanser under året på handläggare.

7.3.2 Prognos per intäkts-/kostnadsslag

Nedanstående tabell visar prognosen fördelad på större intäkts- och kostnadsslag. Här framgår att nämnden förväntas få högre intäkter i form av statsbidrag. Det handlar framför allt om äldreomsorgslyftet, nya socialtjänstlagen samt bidrag från Migrationsverket. Äldreomsorgslyftet och nya socialtjänstlagen används intäkterna till att bedriva utbildning, projekt och annan verksamhet och medför då högre personalkostnader än budget. Köp av verksamhet handlar om hemtjänstvolym som utförs av privata utförare.

(mnkr)	Prognos 2026	Budget 2026	Differens
Kommunbidrag (budgetram)	1310,5	1310,5	0
Statlig assistansersättning	69,3	71,4	-2,1
Hyror, matavgifter och övriga avgiftsintäkter	117,8	119,6	-1,8
Statsbidrag	43,9	28,5	15,4
Övriga intäkter	20,5	14,9	5,6
SUMMA INTÄKTER	**1561,9**	**1544,9**	**17,0**
Personalkostnader	-1145,0	-1139,4	-5,6
Köp av verksamhet	-97,2	-101,8	4,6
Hyror	-100,6	-99,9	-0,7
Övriga kostnader	-206,7	-203,9	-2,8
SUMMA KOSTNADER	**-1549,5**	**-1544,9**	**-4,6**
RESULTAT	**12,4**	**0**	**12,4**

7.3.3 Investeringar

(mnkr)	Budget 2026	Helårsprognos 2026	Avvikelse mellan prognos och budget	Utfall 2026-08-31
Inventarier	4,2	2,3	+1,9	0,1
Summa investeringar	**4,2**	**2,3**	**+1,9**	**0,1**

0,9 miljoner kronor är ombudgeterade medel från 2025 till möbler och andra inventarier till Hentorps äldreboende. Dessa kommer behöva ombudgeteras till 2027 då ombyggnationen först kommer vara klar 2027. 2 miljoner kronor avser också Hentorps äldreboende, att överföras till sektor service för att färdigställa pågående renovering.

0,5 miljoner kronor avser inköp av inventarier till nystartad gruppbostad som var planerad till 2026. Den kommer färdigställas först 2027 och kommer begäras att ombudgeteras.

I övrigt kommer det ske utbyte av skrivare, och andra inventarier i verksamheten. Även ett växthus på Kultomten kommer köpas in.

7.3.4 Åtgärder för att hålla budget

I detta avsnitt redovisar nämnder med prognosticerade underskott en plan för hur en budget i balans ska uppnås.

Vård- och omsorgsnämnden förväntas totalt redovisa överskott vid årets slut. Det finns dock avvikelser inom nämnden som följs med noggrannhet, bland annat hemtjänstvolymen, övertidskostnader/kompetensförsörjning och personalkostnader/heltidsorganisation.

7.4 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning av den interna kontrollen

I detta avsnitt sammanfattas arbetet med nämndens plan för intern kontroll och en sammantagen bedömning görs av nämndens interna kontroll. En mer fullständig uppföljning av samtliga granskningar och åtgärder återfinns i avsnittet "Utökad uppföljning av intern kontroll"

Arbetet med intern kontroll fortskrider enligt plan. Flera åtgärder är under genomförande för att förebygga och minimera risker i verksamheten. Den riskanalys som ligger till grund för internkontrollplanen för 2027 har genomförts.

Internkontrollplanen för 2026 omfattar två granskningar:

Följsamhet till rutin för hantering av brukarens pengar och värdesaker

Granskningen pågår och resultatet kommer att återrapporteras till nämnden senare under året.

Avvikelsehantering

För att stärka följsamheten till rutinen har riktade informations- och utbildningsinsatser genomförts samt stödjande hjälptexter införts i verksamhetssystemet. Insatserna har gett resultat. Av 257 granskade avslutade ärenden under perioden 2026-01-01 till 2026-05-31 hade cirka 80 procent en dokumenterad utredning, jämfört med 58 procent föregående år. Granskningen visar god följsamhet när det gäller avslut inom två månader och dokumentation av utredningar. Samtidigt kvarstår utvecklingsbehov avseende mottagningstid samt dokumentation av vidtagna åtgärder och bakomliggande orsaker. Arbetet med att utveckla och kvalitetssäkra avvikelsehanteringen fortsätter under året.

7.5 Vård- och omsorgsnämnden - Uppföljning inom arbetsgivarområdet

Kommunstyrelsen är anställningsmyndighet och är den nämnd som ansvarar för arbetsgivarfrågorna i kommunen. Följande uppföljning och analys är en information till nämnden om utvecklingen inom området.

7.5.1 Viktiga händelser på arbetsgivarområdet

Arbetet med att bilda en gemensam sektor för sektor vård och omsorg och sektor socialtjänst är ett prioriterat område under året. Fokus ligger på att utforma organisation, ledningsstruktur och samverkansformer inför den nya sektorn. En viktig del i arbetet är att skapa delaktighet och förankring genom dialog med medarbetare, chefer, fackliga organisationer och skyddsombud. Genom ett strukturerat förändringsarbete skapas förutsättningar för en hållbar organisation som kan möta framtidens behov av vård, omsorg och socialtjänst.

Inom ramen för arbetet med att minska sjukfrånvaron fortsätter sektorn att fokusera på systematiskt arbete med sjukfrånvaro och rehabilitering. Särskilt fokus ligger på långtidssjukskrivna medarbetare och på att minska inflödet av nya sjukskrivningar.

Sektorn fortsätter att arbeta med de utmaningar som en heltidsorganisation innebär, bland annat att skapa en så effektiv bemanning som möjligt i förhållande till verksamhetens behov och budget.

Arbetet med att systematisera kompetensanalys och kompetensutveckling fortsätter. Viktiga aktiviteter omfattar vidareutbildning från vårdbiträde till undersköterska, kompetensutvecklingsinsatser inom bemötande, handledarutbildningar och Yrkesresan. Arbetet med att utveckla och analysera specialistundersköterskans roll samt att genomföra kompetenskartläggningar inom verksamheten har fortsatt under året.

Kompetensförsörjning är fortsatt ett prioriterat område. Sektorn arbetar med att behålla medarbetare och attrahera nya samt med utveckling av introduktionsinsatser för nyanställda medarbetare och chefer.

7.5.2 Analys av utvecklingen på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt görs en analys av utvecklingen inom arbetsgivarområdet med hjälp av de indikatorer som följs.

7.5.3 Personalkostnader, personalstruktur och arbetad tid

Personalkostnaderna för första halvåret 2026 är 584 miljoner kronor, vilket är 4,6 miljoner kronor högre än budget. Sjuklönekostnaderna i princip oförändrade jämfört med föregående år (ca 10 miljoner kronor) och är fortfarande högre än budgeterat (underskott ca 2,2 miljoner kronor). Övertidskostnader har däremot ökat under första halvåret 2026 och är nästan 4 miljoner kronor högre än motsvarande period föregående år (kostnad första halvåret 2026, 7,5 miljoner kronor). Anledningen till de ökade övertidskostnaderna är framför allt brist på personal.

Antalet tillsvidareanställda har ökat jämfört med motsvarande period föregående år samtidigt som det totala antalet månadsavlönade medarbetare också ökat något. Andelen tillsvidareanställda är fortsatt hög och uppgår till 96 procent. Andelen tillsvidareanställda med heltidstjänst har ökat något och uppgår till 82 procent. Ökningen är framför allt kopplad till kvinnor, där andelen heltidsanställda ökat från 76 till 78 procent.

Den arbetade tiden har ökat jämfört med föregående år, vilket bland annat avspeglas i att antalet heltidsarbetare ökat. Samtidigt har användningen av timavlönad personal fortsatt att öka något, vilket kan kopplas till sektorns kompetensförsörjningsutmaningar och behovet av att säkerställa bemanning.

Sektorn fortsätter att arbeta med de utmaningar som en heltidsorganisation skapar i form av överkapacitet på vardagar i förhållande till budget samt överkapacitet på vissa tider under dagen. Under 2026 pågår ett projekt med helgtjänster respektive kvällstjänster inom vissa verksamheter, för att se vilka möjligheter detta skapar för bättre balans i såväl budget som resursåtgång. Heltidsorganisationen tenderar att bli kostnadsdrivande när sjukfrånvaron minskar och den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökar.

Målsättningen är att skapa en så effektiv matchning som möjligt mellan verksamhetens behov och de personalresurser som skapas genom heltidsorganisation. Arbetet med schemaläggning och bemanning är därför fortsatt prioriterat.

Antalet chefer har ökat under perioden samtidigt som det genomsnittliga antalet medarbetare per enhetschef har minskat från 27 till 26.

7.5.4 Personalomsättning

Den externa personalomsättningen uppgår till 6,8 procent och har ökat jämfört med motsvarande period föregående år. Även den totala personalomsättningen har ökat något. Den interna rörligheten ligger kvar på samma nivå som föregående år, vilket tyder på att möjligheterna till fortsatt utveckling inom kommunen är relativt stabila.

Personalomsättningen är högre bland kvinnor än bland män. Samtidigt visar prognosen att pensionsavgångarna kommer att öka de kommande åren, vilket innebär att kompetensförsörjning fortsatt är en strategiskt viktig fråga för sektorn. Den externa personalomsättningen som beror på andra orsaker än pension är en större utmaning än pensionsavgångarna sett till antal för sektorn.

61 procent av de som slutade i sektor vård och omsorg under perioden har besvarat Skövde kommuns avslutningsenkät. Resultatet visar att 84 procent skulle kunna tänka sig att arbeta i Skövde kommun igen. På frågan om vad som hade kunnat få personen att arbeta kvar har flest svarat högre lön och bättre arbetstider/schema följt av bättre balans mellan arbete, fritid, familj och mer kompetensutveckling. Avgångsorsaker analyseras också tillsammans med enhetscheferna på arbetsplatsnivå.

33 procent av nyanställda medarbetare i sektor vård och omsorg har under första halvåret besvarat kommunens introduktionsenkät. Resultatet visar att de allra flesta bedömer att de getts förutsättningar att komma in i arbetet på ett bra sätt, inga särskilda förbättringsområden har kunnat identifierats genom enkäten.

7.5.5 Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron har fortsatt att minska och uppgår till 7,8 procent jämfört med 8,5 procent motsvarande period föregående år. Minskningen återfinns framför allt inom den längre sjukfrånvaron, där sjukfrånvaron över 90 dagar minskat från 2,9 till 2,6 procent.

Sjukfrånvaron är fortsatt högre bland kvinnor än bland män. Kvinnor över 50 år har en särskilt hög sjukfrånvaro, som dock har minskat de senaste åren. Systematiskt arbete med sjukfrånvaro och rehabilitering i syfte att minska sjukfrånvaron är ett prioriterat område för sektorn.

Sjukfrånvaron varierar mellan verksamheter och yrkesgrupper.

7.6 Fokusområden framåt på arbetsgivarområdet

I detta avsnitt redogörs vilka fokusområden verksamheten har inom arbetsgivarområdet framåt.

Arbetet med att bilda en gemensam sektor för vård och omsorg och sektor socialtjänst, sektor välfärd, kommer att vara ett prioriterat fokusområde framåt. Fokus ligger på att skapa en ändamålsenlig organisation och gemensamma arbetssätt som ger goda förutsättningar för verksamhet, medarbetare och chefer. Arbetet fortsätter med dialog, samverkan och förankring inför genomförandet av den nya organisationen.

Kompetensförsörjning är fortsatt en av sektorns största utmaningar och kommer att vara ett prioriterat område framåt. Arbetet omfattar såväl rekrytering som att behålla och utveckla befintliga medarbetare. Sektorn fortsätter arbetet med kompetensanalys och kompetensutveckling för att säkerställa att rätt kompetens finns för att möta framtidens behov. Äldreomsorgsverksamheten kommer framåt att prioritera ett långsiktigt och strategiskt arbete med språkkravet som en del av kompetensförsörjningen. Genom att stärka medarbetarnas språkliga kompetens skapas förutsättningar för en trygg, kvalitativ och personcentrerad äldreomsorg.

Arbetet med schemaläggning och bemanning fortsätter med fokus på att skapa en så kostnadseffektiv och verksamhetsanpassad planering som möjligt. Särskild uppmärksamhet riktas mot de utmaningar som följer av heltidsorganisationen och behovet av att säkerställa en god balans mellan verksamhetens behov, arbetsmiljö och ekonomi.

Hållbart ledarskap är fortsatt ett prioriterat område. Kollegialt lärande och erfarenhetsutbyte mellan chefer fortsätter för att stärka ledarskapet, öka tryggheten i uppdraget och skapa goda förutsättningar för att leda verksamheten genom pågående förändringar.

Sektorn kommer även fortsatt att prioritera det systematiska arbetet med sjukfrånvaro och rehabilitering. Fokus ligger på tidiga insatser, stöd till chefer i rehabiliteringsarbetet och åtgärder som bidrar till att minska både kort- och långtidssjukfrånvaron.

Utvecklingen inom digitalisering, välfärdsteknik och AI följs fortsatt som en del av arbetet med framtidens vård och omsorg. Teknikens möjligheter behöver tas tillvara för att stärka kvaliteten i verksamheten, minska administrationen och skapa förutsättningar att möta framtida kompetensförsörjningsutmaningar.

7.7 Vård- och omsorgsnämnden - Utökad beskrivning av prioriterade utvecklingsmål

Här ges en mer utökad beskrivning av nämndens prioriterade utvecklingsmål (varför målet är viktigt, vilka konkreta effekter som ska uppnås, indikatorer och uppdrag). I tertial 2 anges indikatorvärden i de fall där sådana redan finns tillgängliga, annars anges endast historiska värden.

7.7.1 Den enskilde ska vara delaktig och ha inflytande över sin vård och omsorg

Varför är målområdet viktigt?

Delaktighet är viktigt för den enskilde. Den enskilde ska ha inflytande över sin vård och omsorg och den ska vara individanpassad. Vi ska lyssna på de vi finns till för och ta tillvara deras synpunkter i arbetet med kvalitetsutveckling. Detta leder till god livskvalitet för den enskilde och bättre verksamhet.

Konkreta effekter som ska uppnås
• God upplevd livskvalitet, ökad delaktighet och inflytande • Stärkt påverkansmöjlighet och självbestämmande över sitt liv • Öka den enskildes involvering vid verksamhetsutveckling

Indikator	**Utfall Dec 2024**	**Utfall Dec 2025**	**Utfall Aug 2026**
Andel aktuella genomförandeplaner	97,3%	97,0%	97,1%
Andel brukare som varit delaktig i sin genomförandeplan	92,1%	95,1%	95,3%
Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, andel (%)	80,8%		
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren trivs alltid på sin dagliga verksamhet, lägeskommun, andel (%)		76,0%	
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	84,8%	88,5%	
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - hänsyn till åsikter och önskemål, andel (%)	78,1%	78,4%	
Enhetsundersökningen, äldreomsorg - Regelbundna borådsmöten i särskilt boende, äldreomsorg, andel (%)	57,0%	100,0%	
Enhetsundersökning LSS - Enheterna har regelbundna, gemensamma möten för de boende, bostad med särskild service, andel (%)	58,0%	54,0%	

Uppdrag	Status
Inga uppdrag kopplade till målet	Ej startad

7.7.2 Vi ska förebygga och möta invånarnas behov av vård och omsorg

Varför är målområdet viktigt?

Den demografiska utvecklingen går mot att antal äldre invånare ökar samtidigt som invånare i arbetsför ålder blir färre. Behovet av stöd till personer med funktionsnedsättningar ökar också. Balansen mellan ökat behov och tillgängliga resurser är en utmaning. För invånare är det viktigt att få vård och omsorg inom rimlig tid och efter sina behov.

Konkreta effekter som ska uppnås
• Stärkt självständighet genom förebyggande insatser och användning av välfärdsteknik • Tillgodose behovet av särskilda boendeformer • God och säker vård • Tillgänglig omsorg, stöd och service

Indikator	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall Aug 2026
Andel medicinska vårdplaner i hemsjukvården	93,2%	78,9%	80,6%
Antal användare av välfärdsteknik - digital nattillsyn	54	57	70
Antal användare av välfärdsteknik - läkemedelsautomater	5	81	62
Antal användare av välfärdsteknik - mobilt trygghetslarm	34	123	171
Väntetid i antal dagar från ansökningsdatum till första erbjudet inflyttningsdatum till särskilt boende, medelvärde	40	27	

Uppdrag	Status
Nära vård och trygg hemma	Påbörjad

Kommentar:

Sedan ett år finns enheten Trygg hemma som innefattas av hemgångsteamet, larmgruppen och inköps/servicegruppen. Genom det nu etablerade arbetssättet med att ge intensivt stöd den första tiden då brukaren kommer hem från sjukhus, träna på önskade förmågor samt utreda vilket behov som kommer att finnas kvar, blir vården mer personcentrerad, samordnad och hälsofrämjande. Förutsättningarna att kunna bo kvar hemma ökar. Under perioden 2026-01-01 till 2026-08-17 har 160 personer varit inskrivna i hemgångsteamet, varav 38 personer har kunnat avslutas utan behov av fortsatta insatser. De personer som har haft behov av fortsatt stöd från hemtjänsten har fått sina behov utredda för att säkerställa en så träffsäker bedömning som möjligt. Arbetet med att utreda brukarens behov görs i team med omvårdnadspersonal och legitimerad personal. Vi har utvecklat stöd i hemmet så att vi kan erbjuda trygg och säker hemgång efter sjukhusvistelse genom förändrade arbetssätt och utökat samarbete i teamet kring patienten/brukaren. Individuellt bedömda stödinsatser i hemmet utförs. När det inte är möjligt med återgång till ordinärt boende erbjuds direktspår särskilt boende. På så sätt har behovet av korttidsplats i väntan på särskilt i princip upphört och vårdövergångarna har blivit färre. Vid mycket specifika behov kan tillfällig omsorgsplats erbjudas under kortare tid.

Utveckling öppen förebyggande verksamhet för seniorer	Påbörjad

Kommentar:

Den förebyggande verksamheten fortsätter att utvecklas i linje med nämndens mål genom ökad samverkan, utveckling av aktivitetsutbud och riktade insatser som når fler seniorer. Arbetet utgår i stor utsträckning från FINGER-modellen med fokus på kost, fysisk aktivitet, kognitiv träning och social gemenskap. Under året har antalet pop up-aktiviteter utökats och nått nya målgrupper. Träffpunkten i Ryd flyttar i september till större och mer ändamålsenliga lokaler, och en projektledare för frivilligsamordning anställs efter sommaren för att utveckla och stärka volontärverksamheten.

Inom träffpunktsverksamheten har ett digitalt statistiksystem utvecklats som möjliggör löpande uppföljning av deltagande, aktivitetsutbud och könsfördelning. Statistiken används som underlag i verksamhetsplaneringen för att nå fler seniorer och en bredare målgrupp. Uppföljningen visar att verksamheten i högre grad når kvinnor än män, vilket har lett till att aktiviteter utvecklats för att bättre attrahera män. Resultatet visar på ett ökat deltagande och en positiv utveckling av mäns närvaro. Genom ett mer kunskapsbaserat arbetssätt kan verksamhetens resurser användas mer träffsäkert, vilket stärker tillgängligheten till stöd, service och sociala aktiviteter för seniorer.

7.8 Vård- och omsorgsnämnden - Utökad ekonomisk analys

I detta avsnitt görs vid behov en utökad ekonomisk analys som kompletterar avsnittet "Uppföljning av ekonomi".

7.8.1 Äldreboende, dagverksamhet, växelvård samt förebyggande verksamhet

(mnkr)

Prognos 2026	Budget 2026	Differens
410,9	415,3	+4,4

Till 2026 riktade nämnden i sitt beslut om verksamhetsplan drygt 13 miljoner kronor till äldreboendena för att förstärka personalbudgeten och skapa bättre förutsättningar för budgetbalans inom ramen för en heltidsorganisation. De avsatta medlen har förbättrat de ekonomiska förutsättningarna och äldreboendena redovisar ett överskott för perioden. Helårsprognosen är ett överskott på 4,4 miljoner kronor.

Överskottet förklaras främst av högre intäkter från matavgifter än budgeterat, lägre kostnader för resor till dagverksamhet samt tillfälliga vakanser bland enhetschefer. Vidare påverkas resultatet positivt av att Skaraborgs läns sjukhem för närvarande endast använder 30 av 36 budgeterade platser i samband med ombyggnation, då sex lägenheter hålls stängda på grund av störningar under byggtiden.

Även den förebyggande verksamheten inom anhörigstöd och träffpunkter redovisar ett positivt resultat, främst tack vare fortsatt tillgång till riktade statsbidrag. Detta ger utrymme för en större verksamhet än vad som ryms inom ordinarie budget.

De flesta äldreboenden har ekonomi i balans eller mindre överskott. Det finns enheter med ekonomiska utmaningar kopplade till enskilda brukares omfattande behov, men detta balanseras upp på helheten.

Inom växelvården vid Ekedal är prognosen ett överskott på 0,5 miljoner kronor, en förbättring av prognosen då vi inte behövde öppna avdelning 5 under sommaren.

Volymer	**Prognos 2026**	**Budget 2026**
Äldreboende, antal lägenheter	442	448
Korttidsboende, antal platser	21	22
Dagverksamhet, antal brukare	100	100

7.8.2 Hemtjänst inklusive Trygg hemma

Prognos 2026	**Budget 2026**	**Differens**
306,1	300,9	-5,2

Inom hemtjänsten redovisas ekonomin från beställarperspektiv (budgeterad volym) och utförarperspektiv (att verksamheten utförs till budgeterad kostnad).

Under slutet av 2025 och inledningen av 2026 har hemtjänstvolymerna ökat i en högre takt än vad som tidigare prognostiserats. Det ökade behovet av hemtjänstinsatser har medfört att antalet beviljade timmar nu bedöms överstiga budgeterad nivå, vilket ger en prognostiserad avvikelse på cirka -8,7 miljoner kronor för biståndsbedömda hemtjänstinsatser. Det beror på att fler brukare bor kvar i ordinärt boende med omfattande och resurskrävande insatser.

Prognosen är en förbättring från tertial 1 med 3,8 miljoner kronor utifrån vård- och omsorgsnämndens beslut om en justering av ersättningsmodellen till hemtjänsten. Beslutet grundade sig på en genomförd analys som visade att dåvarande ersättningsnivåer i vissa ärenden med omfattande insatser var för hög. Analysen stärktes av att flera av kommunens utförande hemtjänstenheter redovisade ekonomiska överskott för perioden, trots den höga volymutvecklingen. Syftet med justeringen var att skapa en mer långsiktigt hållbar ersättningsmodell som bättre speglar faktiska kostnader och resursbehov inom verksamheten.

Utförarenheterna inom hemtjänsten visar sammantaget ett positivt resultat. Flera enheter har anpassat bemanning och planering så att de redovisar överskott för perioden. Samtidigt har anpassningar i planeringen gjorts för att åtgärda arbetsmiljöbrister, vilket har ökat kostnaderna något. Även verksamheten Trygg hemma redovisar ett positivt ekonomiskt resultat. Dessa överskott motverkar en del av underskottet från de ökade biståndsbedömda timmarna.

Volymer	Prognos 2026	Budget 2026
Hemtjänstvolym, antal timmar	492 000	469 000
• varav egen regi	418 200	- 392 000
• varav enskilda utförare	73 800	- 77 000

7.8.3 Hälso- och sjukvård

Prognos 2026	Budget 2026	Differens
128,7	130,1	+1,4

Kompetensförsörjningen fortsätter att vara en av de största utmaningarna inom hälso- och sjukvårdsverksamheten. Svårigheter att rekrytera och behålla personal innebär att flera verksamheter periodvis arbetar med vakanta tjänster och reducerad bemanning. Samtidigt medför detta ökade kostnader för övertid och behov av tillfälliga lösningar för att säkerställa patientsäkerhet och kontinuitet i verksamheten.

Verksamhetens prognos är ett överskott om cirka 1,4 miljoner kronor vid årets slut. Överskottet skapas av en ansträngd personalsituation med vakanta tjänster, som ger kortsiktiga ekonomiska effekter, men innebär samtidigt utmaningar kopplade till arbetsmiljö, kontinuitet och långsiktig kompetensförsörjning. Verksamheten arbetar därför vidare med både rekryteringsinsatser och åtgärder för att stärka stabiliteten inom både särskilt boende och hälso- och sjukvård i hemmet. Utbildningssjuksköterska finns på plats från och med juni. Sommarperioden var problematisk och bemanningsföretag fick användas.

Volymer	Prognos 2026	Budget 2026
Antal inskrivna patienter i kommunal hälso- och sjukvård	1240	1240
• varav delegerad hemtjänst	-555	-555

7.8.4 Personlig assistans och LSS Barn och unga

Prognos 2026	Budget 2026	Differens
131,5	131,4	-0,1

Inom personlig assistans redovisas det ekonomin från beställarperspektiv (budgeterad volym) och utförarperspektiv (att verksamheten utförs till budgeterad kostnad), precis som hemtjänsten.

Volym/beställarbudget förväntas redovisa ett underskott på 0,7 miljoner kronor. De kommunala besluten har ökat i volym jämfört med budget (-0,3 miljoner kronor). Det balanseras upp av att beslut från Försäkringskassan (SFB, med kommunalt betalningsansvar för de första 20 timmarna) har en lägre volym än budgeterat (+0,2 miljoner kronor). Kostnaden för avlösning/ledsagning och privata utförares sjuklöner redovisas också här och har högre kostnader än budgeterat med 0,6 miljoner kronor. Totalt blir det underskott på beställarsidan inom personlig assistans.

Utförarsidan inom personlig assistans redovisar också ett underskott på 1,1 miljoner kronor. Personlig assistans enligt SFB (Socialförsäkringsbalken) ska finansieras genom statliga intäkter (assistansersättning) men i praktiken behöver kommunen skjuta till budgetmedel bland annat för att även ge personliga assistenter

möjlighet att arbeta heltid, arbetsmiljömässiga bedömningar som till exempel kräver dubbelbemanning samt att kommunen har en lönenivå och kostnader för OB-tillägg och jouravtal som den statliga ersättningen inte täcker. Trots åtgärder kring bland annat resurspass och heltidsarbete bedöms verksamheten inte nå budgetbalans under 2026.

LSS barn och unga förväntas ge ett överskott på cirka 0,8 miljoner kronor. Under ombyggnationstiden på Nyckelpigevägen ställs verksamheten om genom att delar flyttas till Tallkotten och Larsesgården samt genom ett utökat samarbete med anpassad gymnasieskola på Kavelbrogymnasiet. Även i övrigt förväntas överskott på grund av tillfälliga vakanser inom ledning samt övriga mindre överskott, totalt cirka 0,9 miljoner kronor.

Avdelningens totala resultat förväntas bli ett underskott på 0,1 miljoner kronor.

Volymer	**Prognos 2026**	**Budget 2026**
Personlig assistans enligt SFB, egen regi, antal timmar	187 386	192 900
Personlig assistans enligt LSS, antal timmar	88 800	88 200
• varav egen regi	47 600	-46 700
• varav enskilda utförare	41 200	-41 500
Personlig assistans, antal brukare	118	117
Kontaktperson, antal brukare	115	115
Korttidsvistelse/korttidstillsyn, antal brukare	90	90

7.8.5 Boende inom funktionsnedsättning och daglig verksamhet (LSS)

Prognos 2026	**Budget 2026**	**Differens**
290,7	290,9	+0,2

Bostad med särskild service, daglig verksamhet och boendestöd prognostiserar sammantaget ett överskott på 0,2 miljoner kronor vid årets slut. Vissa enheter inom verksamhetsområdet har högre vårdtyngd än budgeterat men enheter som har ett överskott klarar att balansera upp de som har underskott.

Att avdelningen ändå har ett förväntat positivt resultat vid årets slut förklaras av att budget avsatts för en ny gruppbostad som fått senare driftstart än planerat, vilket förväntas ge ett överskott på cirka 2,6 miljoner kronor. Boendestödet prognostiserar också lägre kostnader än budget efter arbete med att se över arbetssätt och insatser vilket ger ytterligare 2,6 miljoner kronor i förväntat överskott.

Många gruppbostäder prognostiserar ett mindre överskott främst till följd av låg sjukfrånvaro och förbättrad bemanningsplanering. Införandet av helgtjänster och ökad användning av passmarknad har bidragit till bättre kontinuitet och minskat behov av övertid och vikarier. Den största negativa avvikelsen finns på Odlingsgatan, där ett enskilt ärende kräver resurser långt över budgeterad nivå (förväntat underskott på cirka 8 miljoner kronor). Men även andra enheter har högre vårdtyngd än i vid senaste prognosrapporteringen i april (tertialrapport 1). Även daglig verksamhet bidrar med ett mindre överskott.

Volymer	Prognos 2026	Budget 2026
Bostad med särskild service. antal lägenheter	207	215
Daglig verksamhet, antal brukare	cirka 315	cirka 310
Boendestöd, antal brukare	cirka 115	cirka 100

7.8.6 Intern styrning och stöd

	Prognos 2026	Budget 2026	Differens
Stabsfunktioner	38,9	51,7	+12,8
Biståndsenhet	19,9	20,5	+0,6
Bemanningsenhet	6,7	6,8	+0,1
Avgifter	-68,8	-70,6	-1,8
Externa placeringar	33,8	33,5	-0,3
Summa	**30,0**	**41,9**	**+11,7**

Inom verksamhetsområdet intern styrning och stöd prognostiseras ett överskott på 11,7 miljoner kronor vid årets slut. Överskottet förklaras främst av högre statsbidrag från Migrationsverket, lägre kostnader för bostadsanpassningar och vissa gemensamma kostnader samt medel som inte fördelats ut till verksamheterna. Samtidigt prognostiseras avgiftsintäkterna bli 1,8 miljoner kronor lägre än budget, vilket minskar överskottet.

Den främsta orsaken till lägre avgiftsintäkter är att förbehållsbeloppet inom särskilt boende höjts betydligt mer än normalt inför året, vilket minskar det ekonomiska utrymmet för avgiftsuttag.

Sektorchefens gemensamma verksamheter prognostiserar ett större överskott, där cirka 4 miljoner kronor avser korrigeringar i reviderad budget som inte kommer att fördelas ut till verksamheterna under året och 2,3 miljoner kronor avser prognostiserade överskott på centrala konton, dels statsbidrag/intäkter och dels lägre kostnader än budgeterat. Ekonomienheten prognostiserar ett överskott på 4,7 miljoner kronor, främst kopplat till statsbidrag från Migrationsverket. Utvecklingsenheten prognosticerar ett överskott på 1,9 miljon kronor, vilket främst förklaras av lägre personalkostnader till följd av sjukskrivningar och frånvaro samt lägre kostnader för system och digitala tjänster.

Biståndsenheten, som övertagit budgetansvaret för externa placeringar, prognostiserar ett resultat på 0,6 miljoner kronor. Inom verksamheten finns både ökade och minskade kostnader för olika placeringsformer, där högre kostnader för barnplaceringar vägs upp av lägre kostnader för elevhem och familjehem. Vissa extra intäkter och statsbidrag kopplade till arbetet med ny socialtjänstlag bidrar också till att verksamheten prognostiserar ett överskott.

Volymer biståndsenheten	Prognos 2026	Budget 2026
Externa placeringar, barn och unga (LSS)	6	5
Externa placeirngar, vuxna (LSS)	6	6

7.9 Vård- och omsorgsnämnden - Utökad uppföljning av plan för intern kontroll

Här visas uppföljningen av samtliga granskningar och åtgärder som det beslutats om i verksamhetsplanen. Ytterst ansvarig för genomförandet av granskningar och åtgärder är berörd sektorschef.

I det fall nämnden har beslutat om granskningar så bedöms resultatet av granskningen enligt nedan:

- Grön = Ingen avvikelse
- Gul = Avvikelse
- Röd = Större avvikelse

Granskning	Frekvens	Metod	Status	Bedömning
Fel och brister i utförd insats				
Avvikelsehantering	1 gång	Stickprov ca 10%. Granska för en viss period om det finns en utredning av avvikelsen i verksamhetssystemet Lifecare för avslutade avvikelser.		
Resultat: 257 utredningar har granskats av avslutade ärenden under kontrollperioden 260101-260531. Stickprovskontroll visar att ca 80% har en dokumenterad utredning, det är en tydlig förbättring jämfört med förra årets resultat från granskningen då det var 58% som hade en sådan dokumentation. Granskningen visar god följsamhet avseende avslut inom två månader och utredningsdokument, men indikerar utvecklingsbehov kopplat till mottagningstid samt dokumentation av åtgärder och bakomliggande orsaker.				
Brukares privata medel förskingras/försvinner				
Följsamhet till rutin för hantering av brukarens pengar och värdesaker	1 gång	Stickprov, minst en avdelning per äldreboende.		
Resultat: Granskning pågår. Denna granskning rapporteras till nämnden i tertialrapport 3 (verksamhetsberättelsen).				

Åtgärd	Slutdatum	Status
Brist på personal med rätt kompetens		
Kompetensförsörjningsaktiviteter	2026-12-31	
Kommentar: Arbetet med aktiviteterna i aktivitetsplanen pågår som planerat för att stärka kompetensförsörjningen. Insatserna är inom ledarskap, kompetensutveckling, rekrytering, schema och bemanning.		

Brister i dokumentation - hälso och sjukvård		
Utveckling hälso- och sjukvårdsdokumentation	2026-12-31	
Kommentar: Arbetsgruppen för dokumentation träffas inte regelbundet men sammankallas vid behov. Arbetsgruppens representanter stöttar kollegerna och nyanställda i frågor om dokumentation.		
Fel och brister i ordinerad hälso- och sjukvårdsåtgärd		
Avveckling signeringssystemet MCSS	2026-12-31	
Kommentar: Arbetet fortskrider med att avveckla MCSS. Skövde kommun ingår i ett pilotprojekt för att utveckla en modul i vårt verksamhetssystem. När den modulen är klar kan MCSS avslutas.		
Implementering av ny delegeringsutbildning	2026-12-31	
Kommentar: Piloten är genomförd med bra resultat. Den egenutvecklade delegeringsutbildningen är implementerad tillsammans med en ny bokningsapp för bokning av delegeringstillfällen.		
Brister i dokumentation - SoL och LSS		
Utbildningar i social dokumentation och IBIC	2026-12-31	
Kommentar: Arbetet med att förankra arbetssättet IBIC (individens behov i centrum) pågår, workshops och riktade utbildningar erbjuds och genomförs löpande utifrån förfrågan. Digital utbildning i social dokumentation och IBIC finns tillgänglig sedan hösten 2024, och har hittills slutförts av 428 medarbetare. Utvärdering av utbildningen visar på hög nöjdhet. Fördjupningsutbildning i IBIC och genomförandeplan erbjuds fortsatt, under 2026 har tre tillfällen genomförts och ytterligare två är planerade under hösten. En handlingsplan för att ytterligare förankra IBIC inom myndighetsutövningen har tagits fram, där en av aktiviteterna är ett utbildningstillfälle för biståndsenheten under hösten 2026.		
Ombud för språk och dokumentation	2026-12-31	
Kommentar: På alla enheter finns dokumentationsombud som stöttar kollegor i frågor om dokumentation. Forum för dokumentationsombud ses över för att stärka dokumentationsombuden i sin roll. Antalet utbildade språkombud har ökat till ca 40 st. Sektor vård- och omsorg anordnar språkombudsträffar för erfarenhetsutbyte, utveckla metoder och ge varandra stöd. Vård och omsorg deltar i en regional arbetsgrupp som leds av vård- och omsorgscollege Skaraborg för att tillsammans med kommuner inom Skaraborg hantera språkkravet på liknande vis. Fokus ligger på att utveckla arbetssätt kring språkutvecklande arbetsplatser där språkombud ses ha en central roll.		
Risk för fallolycka		

Välfärdsteknik i fallpreventivt syfte	2026-12-31	

Kommentar:

Pilotprojektet med Nattugglan på särskilda boenden (Solgården och Norrmalm) startade senare än planerat, främst på grund av leverantörens personalbrist som fördröjde installation och uppstart. Nu är 10 enheter per boende installerade.

Efter en trög inledning har funktion och arbetssätt förbättrats genom justeringar, och piloten kom i gång i början av juni. Med anledning av den försenade starten har pilottiden förlängts för att säkerställa tillräckligt underlag.

Utvärdering planeras till slutet av året och kommer att ligga till grund för beslut om fortsatt användning eller eventuell breddinförande.

Fel eller utebliven insats

Identifiera löpande kontroller till risken	2026-12-31	

Kommentar:

Löpande kontroller är identifierade. Vi följer betalgrundande dagar och statistik över stödinsatser. Vid hemgång finns en checklista för att säkra hemgången.

Leveranser av material uteblir

Inventering av beredskapslager	2026-12-31	

Kommentar:

Vi kommer att genomföra slumpmässiga stickprovskontroller av de lokala säkerhetslagren för att säkerställa att dessa hanteras korrekt. Kontrollerna omfattar såväl lagernivåer som hållbarhet för skyddsutrustning, såsom handskar, munskydd, förkläden, handsprit och ytdesinfektionsmedel. Utöver de lokala säkerhetslagren säkerställs tillgången genom att handsprit och ytdesinfektionsmedel lagerhålls hos leverantör motsvarande cirka tre månaders förbrukning.

7.10Vård- och omsorgsnämnden - Indikatorer inom arbetsgivarområdet

7.10.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**1 824**	**1 796**	**1 881**
Kvinnor	1 460	1 458	1 519
Män	364	338	362
Antal visstidsanställda månadsavlönade	**82**	**75**	**91**

Kvinnor	58	54	61
Män	24	21	30
Totalt antal månadsavlönade	**1 906**	**1 870**	**1 968**
Kvinnor	1 518	1 511	1 577
Män	388	359	391
Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**96%**	**96%**	**96%**
Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	96%	96%	96%
Män (av totalt antal män)	94%	94%	93%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**82%**	**81%**	**82%**
Kvinnor	78%	76%	76%
Män	86%	86%	87%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**73**	**71**	**69**
Kvinnor	63	61	57
Män	10	10	12
Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**26**	**27**	**29**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från juni.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från juni.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från juni.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C--chef). Statistik från juni.

7.10.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**1 492**	**1 442**	**1 473**
Kvinnor	1 154	1 127	1 141
Män	337	314	332
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**144**	**121**	**117**
Kvinnor	100	80	77
Män	45	41	40
Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**17**	**10**	**12**
Kvinnor	12	8	9
Män	6	2	3

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-juni.

Övertid: Tid som görs utöver heltid.

7.10.3 Median- och medellöneökning

	2026	2025	2024
Medianlön	**32 100**	**31 200**	**30 200**
Kvinnor	32 400	31 500	30 500
Män	31 100	30 100	29 200
Medellön	**33 824**	**32 811**	**31 661**
Kvinnor	34 170	33 140	31 934
Män	32 435	31 392	30 515

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i juni resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

Medellön	2026	2025	2024
Undersköterska	31661	30840	29917
Stödassistent	32154	30985	30025
Personlig assistent	32159	31209	30284
Sjuksköterska	42729	41140	39359
Distriktsköterska	46092	44093	42750
Fysioterapeut/sjukgymnast	42150	41140	39785
Arbetsterapeut	40510	39965	38562
Enhetschef	54751	52955	50881

7.10.4 Personalomsättning och pensionsavgångar

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**6,8%**	**6,0%**	**5,8%**
Kvinnor	7,1%	5,5%	5,9%
Män	5,7%	8,3%	5,3%
Intern rörlighet	**1,2%**	**1,2%**	**0,7%**
Kvinnor	1,3%	1,3%	0,6%
Män	0,9%	0,6%	1,1%
Total personalomsättning	**8,0%**	**7,2%**	**6,5%**
Kvinnor	8,4%	6,8%	6,5%
Män	6,6%	8,9%	6,4%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Pensionsavgångar	**18**	**30**	**33**	**39**	**49**	**169**
Kvinnor	17	26	31	35	48	157

Män	1	4	2	4	1	12

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till juni resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från juni.

7.10.5 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**7,8%**	**8,5%**	**9,0%**
Kvinnor	8,4%	8,9%	9,5%
<=29 år	8,2%	8,3%	8,3%
30-49 år	7,4%	8,2%	8,3%
	9,5%	10,0%	11,3%
Män	5,8%	6,7%	7,1%
<=29 år	5,4%	5,7%	6,8%
30-49 år	4,4%	6,2%	7,4%
	10,1%	9,9%	6,9%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**3,9%**	**4,1%**	**4,0%**
Kvinnor	3,9%	4,2%	4,0%
Män	3,6%	3,7%	4,1%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**1,3%**	**1,4%**	**1,6%**
Kvinnor	1,4%	1,4%	1,6%
Män	0,7%	1,4%	1,6%
Sjukfrånvaro dag >=91	**2,6%**	**2,9%**	**3,2%**
Kvinnor	2,9%	3,3%	3,8%
Män	1,4%	1,5%	1,4%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till juni resp år.

7.10.6 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

	2026	2025	2024
Arbetsskador	292	216	209
Tillbud	471	308	244
Riskobservationer	87	75	46

Definitioner:

Tabellen visar det totala antalet rapporterade arbetsskador, tillbud och riskobservationer som har gjorts under året.

8 Överförmyndare - Nämndens grunduppdrag

Nämndens grunduppdrag definieras både utifrån statlig och kommunal styrning. Den statliga styrningen består av ett antal lagar, bland annat speciallagar, förordningar och föreskrifter. Den kommunala styrningen utgår från reglementet där grunduppdraget för varje nämnd finns beskrivet. I nämndens grunduppdrag ingår också att förhålla sig till kommunala styrdokument som gäller för verksamheten, till exempel Vision Skövde 2040, strategisk plan med budget innehållande kommunfullmäktiges mål samt andra centrala styrdokument som översiktsplanen, program- och policydokument. Nedan finns en sammanfattning av nämndens grunduppdrag såsom det är definierat i reglementet:

Överförmyndaren är en obligatorisk verksamhet för kommunen. Kommunen kan välja att ha en överförmyndarnämnd eller en ensam överförmyndare (med ersättare). Skövde har valt att ha en överförmyndare med ersättare. Kommunfullmäktige utser överförmyndare på samma mandatperiod, fyra år, som gäller för övriga förtroendevalda. Överförmyndaren är en förvaltningsmyndighet som ägnar sig åt myndighetsutövning. Reglerna om detta finns i framför allt förvaltningslagen och i föräldrabalken.

Överförmyndarens uppgift är att utöva tillsyn över förmyndare, gode män och förvaltare. Tillsynen skyddar personer som inte själva kan ta vara på sina rättigheter eller sköta sin ekonomi och som av den anledningen har en god man eller förvaltare utsedd för att hjälpa honom eller henne. Tillsynen avser också legala förmyndares (föräldrar) förvaltning av sina barns pengar där sådan är utsedd.

Även om det är överförmyndaren som rekryterar gode män så är överförmyndaren vare sig gode männens arbetsgivare eller överordnade. Överförmyndaren är tillsynsmyndighet, som god man har man själv ansvar för sitt uppdrag.

I Skövde har vi ett gemensamt överförmyndarkontor med 11 andra kommuner som ingår i ett samverkansavtal. Var och en av de samverkande kommunerna har fortfarande en egen överförmyndare eller överförmyndarnämnd. Överförmyndarna har delegerat sina beslutsbefogenheter (med undantag av vissa beslut) till tjänstemännen på det gemensamma kontoret i Skövde.

8.1 Överförmyndare - Ekonomi och verksamhet

I detta avsnitt sammanfattas det viktigaste från nämndens verksamhet och ekonomi under den gångna perioden.

8.2 Överförmyndare - Uppföljning av ekonomi

I detta avsnitt görs en ekonomisk uppföljning av nämndens resultat, prognos och investeringar. Det finns möjlighet till utökad ekonomisk analys om nämnden önskar i avsnittet "Utökad ekonomisk analys"

8.2.1 Nämndens resultat

Verksamhet (Mnkr)	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse	Utfall 2026-08-31	Utfall 2025-08-31
Överförmyndaren	7,7	8,2	-0,5	7,4	6,7
Summa	**7,7**	**8,2**	**-0,5**	**7,4**	**6,7**

Ekonomin för Överförmyndaren består framförallt av arvode till godemän och förvaltare, årliga avgiften till Överförmyndare i samverkan som grundar sig på invånarantalet i kommunen och avgifter till företag som har anställda som tar uppdrag som god man eller förvaltare.

Prognosen är ett underskott med 500 000 kr för helåret vilket är 200 000 kr högre än i prognos för T1, det beror framförallt på att kostnaden för professionella förvaltartjänster fortsätter att öka, i april var genomsnittskostnaden 20 000 kr högre per månad och i augusti så är den genomsnittliga kostnaden 30 000 kr högre per månad. Granskningsprocent som är uppnådd är också lägre än andelen arvode som är utbetalt, det beror framförallt på att det fanns ärende kvar att granska från 2024 när året började, vilket gör att arvode som borde belastat 2025 utbetalas 2026 efter klar granskning. Antalet ärende som har utsedd förvaltare har också ökat i Skövde från 782 stycken i september 2025 till 802 stycken i augusti 2026. Det gör att kostnaden för ärende som ligger hos professionella också ökar, genomsnittskostnaden under de första 8 månaderna 2026 är 30 000 kr/mån högre än den genomsnittliga kostnaden under 2025.

Skillnaden i utfall mellan 2025 och 2026 är till störst del ökad medlemsavgift till ÖiS med 388 000 kr. Övrig skillnad är ordinarie arvodens uppräkning samt att kostnaderna ökat till företagen som bedriver förvaltartjänst.

Prognosen för denna verksamhet är svår att ställa då kostnaden för arvoden inte är kontinuerliga utbetalningar per månad utan sker efter godkänd redovisning till de enskilda förvaltarna och godemännen. Företagen som bedriver förvaltartjänster fakturerar kontinuerligt under året, men antal ärende och svårigheten på ärendena kan variera under året beroende på behov av att använda deras tjänster eller om man kan utse enskilda personer som förvaltare.

Under året granskas de ärenden som hanteras av de företag som utför förvaltartjänster för att se om en ideell enskild förvaltare eller god man kan utses, vilket oftast är en mer kostnadseffektiv lösning. Rekryteringskampanjer för att finna nya personer som kan ta uppdrag som godeman eller förvaltare genomförs kontinuerligt. Det undersöks också om det kan vara mer kostnadseffektivt att köpa in förvaltartjänst från Falköpings kommun om de kommer igång med kommunalt anställda förvaltare, det utreds i nuläget.

8.2.2 Åtgärder för att hålla budget

I detta avsnitt redovisar nämnder med prognosticerade underskott en plan för hur en budget i balans ska uppnås.

Det är en verksamhet som är svår att minska kostnaderna för kortsiktigt då merparten av kostnader gäller lagstyrd verksamhet som kommunen måste bistå med. Stora delar av kostnaderna är också upparbetade året före de utbetalas då de arvode som betalas ut till gode män och förvaltare gäller de uppdrag de utfört under 2025 där redovisning granskas och godkänds under 2026. Det som genomförs är framförallt att granska de ärenden som ligger hos företag som säljer tjänster som godemän och förvaltare.

Tertialrapport 2 (T2) Personal 2026

Skövde kommun

Rapportperiod: 2026-08-31

Tertialrapport 2 (T2) Personal 2026

Innehållsförteckning

1 Personalutveckling....2
1.1 Analys av personal- och personalkostnadsutveckling....2
1.2 Bemanning och omställning....2
1.3 Löneutveckling....3
2 Chef- och ledarutveckling....3
2.1 Uppföljning av arbetet med chef- och ledarutveckling....3
3 Kompetensförsörjning....4
3.1 Analys av omsättning av medarbetare....4
3.2 Kompetens- och medarbetarutveckling....5
4 Arbetsmiljö och hälsa....5
4.1 Analys av sjukfrånvaro och frisknärvaro....5
4.2 Uppföljning av de systematiska arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbetet....6
4.3 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer....6
5 Analys av likabehandlingsarbetet....7
5.1 Uppföljning av likabehandlingsarbetet....7
5.2 Analys av måluppfyllnad inom likabehandlingsområdet....7
6 Personalmått....10
6.1 Personalstruktur....10
6.2 Arbetad tid....11
6.3 Medianlön och medellön....11
6.4 Sjukfrånvaro....12
6.5 Personalomsättning % och antal som uppnår 65 år....13

1 Personalutveckling

1.1 Analys av personal- och personalkostnadsutveckling

Personalkostnaderna har ökat under årets första åtta månader jämfört med motsvarande period föregående år. Ökningen förklaras i första hand av den årliga löneöversynen för månadsavlönade medarbetare, men även av ett ökat antal anställda samt högre kostnader för timavlönade, ob-ersättningar och övertid. Den största kostnadsökningen återfinns inom vård och omsorg, vilket speglar de kompetensförsörjningsutmaningar som fortsatt präglar sektorn som bland annat innebär utmaningar att anställa nya medarbetare och ha tillgängliga vikarier. Utvecklingen visar att verksamheterna i hög grad behöver använda tillgängliga bemanningsresurser för att säkerställa bemanning och upprätthålla kvalitet i verksamheten.

Vård och omsorg fortsätter att arbeta med de utmaningar som en heltidsorganisation skapar i form av överkapacitet på vardagar i förhållande till budget samt överkapacitet på vissa tider under dagen. Under 2026 pågår ett projekt med helgtjänster respektive kvällstjänster inom vissa verksamheter, för att se vilka möjligheter detta skapar för bättre balans i såväl budget som resursåtgång. Heltidsorganisationen tenderar att bli kostnadsdrivande när sjukfrånvaron minskar och den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökar.

Jämfört med övriga kommuner i Skaraborg har Skövde kommun en relativt låg andel timavlönad personal, vilket indikerar att verksamheterna i stor utsträckning bemannas med månadsavlönade medarbetare. Detta bidrar generellt till ökad kontinuitet, kompetens och kvalitet i verksamheterna. Samtidigt har användningen av övertid ökat något under året och ligger något högre än snittet i Skaraborg. Ökningen är ett tecken på ett fortsatt ansträngt bemanningsläge inom vissa verksamheter, där befintlig personal i högre grad behöver täcka upp vid frånvaro eller vakanta tjänster. För att minska sårbarheten kan det därför finnas behov av fortsatta insatser inom kompetensförsörjning, rekrytering och schemaplanering.

Under de senaste två åren har de största personalökningarna skett inom grundskola, fritidshem, gymnasieskolans yrkesämnen, barnskötargruppen och funktionsstöd. Utvecklingen speglar förändrade verksamhetsbehov och demografiska förutsättningar samt ett ökat behov av kompetens inom vissa välfärdsområden. Samtidigt har antalet anställda minskat inom särskilt boende, personlig assistans samt bland förskollärare och kockar. Förändringarna visar hur organisationen successivt anpassar sin kompetensförsörjning till förändrade behov, men understryker också vikten av att kontinuerligt följa utvecklingen för att säkerställa rätt kompetens på rätt plats. Minskat antal förskollärare i förhållande till ökat antal icke legitimerad personal är en negativ trend som barn och utbildning arbetar aktivt med i bemanning och omställningsarbetet för att undvika risken för övertalighet bland icke legitimerad personal.

Antalet visstidsanställningar har ökat under året, framför allt inom yrkesgruppen vårdbiträden. Att gruppen fortsätter växa är nära kopplat till svårigheterna att rekrytera utbildade undersköterskor. Vårdbiträden fyller därmed en viktig funktion för att upprätthålla bemanningen, men utvecklingen innebär samtidigt att andelen med formell undersköterskekompetens riskerar att minska. Detta gör det angeläget att följa utvecklingen över tid och fortsätta arbetet med kompetensutveckling, validering och rekrytering för att säkra en långsiktigt hållbar kompetensförsörjning inom vård och omsorg. Arbetet med att systematisera kompetensanalys och kompetensutveckling fortsätter därför på vård och omsorg. Viktiga aktiviteter omfattar vidareutbildning från vårdbiträde till undersköterska, kompetensutvecklingsinsatser inom bemötande, handledarutbildningar och Yrkesresan.

1.2 Bemanning och omställning

De demografiska förändringarna med minskande barnkullar och en växande andel äldre innebär förändrade förutsättningar för Skövde kommuns verksamheter. Utvecklingen påverkar både efterfrågan på tjänster och behovet av kompetens, vilket ställer ökade krav på långsiktig kompetensförsörjning, bemanningsplanering och omställningsförmåga. Mot denna bakgrund har kommunen under de senaste åren intensifierat arbetet med att utveckla gemensamma arbetssätt och processer som stärker verksamheternas förmåga att möta framtida personal- och kompetensbehov.

Den demografiska utvecklingen med minskande barnkullar har under flera år påverkat förskolans verksamhet och varit en central utmaning. Förskolan har därför genomfört ett omfattande omställningsarbete för att successivt anpassa organisation, lokaler och bemanning till ett lägre barnantal, samtidigt som verksamhetens kvalitet har värnats.

Från och med 2027 förväntas den demografiska utvecklingen i större omfattning även påverka grundskolans lägre årskurser, vilket innebär att omställningsarbetet behöver breddas till fler verksamheter. För att möta utvecklingen på ett ansvarsfullt och långsiktigt sätt krävs både strategisk och operativ bemanningsplanering. Genom att agera tidigt skapas bättre förutsättningar att behålla och ta tillvara den kompetens som finns i verksamheterna, särskilt bland våra behöriga förskollärare och lärare. Arbetet syftar också till att skapa möjligheter för omställning, kompetensväxling och intern rörlighet när behoven förändras.

Ett förebyggande arbete är avgörande för att minska risken för övertalighet och för att så långt som möjligt undvika uppsägningar. Genom god framförhållning, tydliga prognoser och en aktiv bemanningsplanering kan kommunen bättre möta förändrade volymer samtidigt som medarbetarnas kompetens tas tillvara och verksamheternas långsiktiga kompetensförsörjning säkras.

1.3 Löneutveckling

I den kommungemensamma löneanalysen inför 2026 års löneöversyn identifierades ett antal yrkesgrupper där det fanns behov av lönejusteringar utifrån ett jämställdhetsperspektiv. Analysen visade att flera kvinnodominerade yrkesgrupper hade en lönenivå som behövde stärkas i förhållande till likvärdiga mansdominerade yrken. Prioriterade grupper omfattade bland annat enhetssamordnare, ekonomer inom sektor och redovisning, bibliotekarier, socialsekreterare, flera sjuksköterskegrupper samt ett antal lärargrupper.

Utöver jämställdhetsperspektivet gjordes även strategiska prioriteringar inom yrkesgrupper där kommunen har utmaningar kopplade till lönenivåer och kompetensförsörjning. Psykologer samt ingenjör park och gata prioriterades för att stärka kommunens attraktionskraft på arbetsmarknaden och förbättra möjligheterna till rekrytering och kompetensförsörjning. Biståndsbedömare och kuratorer omfattades också av prioriteringen för att säkerställa en hållbar intern lönestruktur i relation till socialsekreterare.

Effekterna av årets prioriteringar kommer att följas upp genom den lönekartläggning för jämställda löner som genomförs under september samt i den kommungemensamma löneanalys som färdigställs under oktober. Uppföljningen ska bidra till att säkerställa att lönestrukturen utvecklas i linje med kommunens mål om jämställda och konkurrenskraftiga löner samt långsiktig kompetensförsörjning.

Utfallet i 2026 års löneöversyn landade på 3,3 %. Kvinnor fick 3,3% och män 3,1%. Arbetsgivaren har uppfyllt kraven gällande garanterade utfall och individgaranti kopplade till olika löneavtal/fackförbund.

2 Chef- och ledarutveckling

2.1 Uppföljning av arbetet med chef- och ledarutveckling

Under året har flera utbildningar inom ledarskapsprogrammet genomförts, bland annat självledarskap (SL), utvecklande ledarskap (UL) och indirekt ledarskap (IL). Till och med september 2026 beräknas 165 chefer ha genomfört UL, 70 chefer IL och 160 chefer eller medarbetare SL. Även bolag och kommunalförbund erbjuds platser. Programmet har stärkts med en utbildningsdag i utvecklande medarbetarskap, där tre tillfällen med totalt 30 chefer genomförts. Utvärderingarna visar att insatserna är relevanta både för individ och organisation. Under hösten 2026 erbjuds även en fördjupningsdag i UL, och kommunen har infört gemensamma träffar för avdelningschefer och biträdande avdelningschefer där aktuella behov och IL-repetition ingår.

Den kommungemensamma chefsintroduktionen har implementerats och ska följas upp löpande. Processen ger chefer bättre förutsättningar att klara sitt uppdrag och bidrar till att behålla chefskompetens. Innehållet är anpassat till sektorernas introduktioner och kan utvecklas utifrån erfarenheter i praktiken. Parallellt pågår arbete med systemförvaltning samt förenkling och digitalisering.

Utifrån chefsenkäten 2023 har en handlingsplan tagits fram för att stärka stödet till chefer. Insatserna omfattar tydligare samverkan mellan verksamheterna och kommunledningsstaben samt löpande kalibrering av förväntningar och uppdrag. Ett utvecklingsområde är mer enhetliga kontaktvägar, eftersom dagens flera ingångar upplevs som otydliga. Arbetet är ännu inte fullt resurssatt. Samtidigt har chefsroller och chefsuppdrag tydliggjorts genom gemensamma befattningsbeskrivningar som börjar tillämpas hösten 2026. Sektor service fokuserar framåt på att stärka strukturen och genom riktade insatser förbättra chefernas förutsättningar att utöva ett hållbart, tydligt och framgångsrikt ledarskap. På sektorn finns i dag 14 gruppchefer och 22 arbetsledare.

Antalet medarbetare per chef har minskat marginellt från 28 till 27. Inkluderas biträdande rektorer och gruppchefer är genomsnittet cirka 20 medarbetare per chef. Skillnaderna mellan sektorerna är fortsatt stora, särskilt inom barn och utbildning samt service där antalet medarbetare per chef ofta är högre. Variationerna påverkas av verksamheternas uppdrag, personalgruppernas storlek och tillgången till administrativt stöd. Det är därför positivt att sektorerna analyserar sin organisatoriska struktur och stödorganisation under året.

Flera indikatorer pekar på förbättrade förutsättningar för ett hållbart chefskap. Personalomsättningen bland chefer har minskat tydligt efter att ha legat över 20 procent under 2022 och 2023. År 2025 var utfallet 15 procent på helårsbasis och under de första åtta månaderna 2026 cirka sex procent. Utvecklingen behöver följas över tid men tyder på en stabilisering av chefsgruppen.

HME (hållbart medarbetarengagemang) visar fortsatt positiv utveckling för chefers upplevelse av ledarskap och organisatoriska förutsättningar. Högsta ledningen ökade från 90 till 93 och enhetschefer från 81 till 83, medan avdelningschefer minskade från 88 till 83. Trots fortsatt hög nivå visar nedgången behov av fortsatt fokus på avdelningschefernas förutsättningar, uppdrag och mandat. Samtidigt fortsätter sjukfrånvaron bland första linjens chefer att minska, vilket stärker bilden av gradvis förbättrade arbetsvillkor.

3 Kompetensförsörjning

3.1 Analys av omsättning av medarbetare

Under perioden januari-augusti 2026 har den externa personalomsättningen, inklusive pensionsavgångar, fortsatt att minska. Totalt handlar det om 17 färre avgångar och personalomsättningen ligger nu på 6,9 procent. Samtidigt har antalet pensionsavgångar minskat med cirka 10 personer under perioden. Yrkesgrupper med högre personalomsättning (över 12 procent) är bland annat socialsekreterare, lärare gymnasieskola yrkesämnen, fysioterapeuter, anläggningsarbetare, sjuksköterskor, hantverkare och vårdbiträde hemtjänst. En skiftning har skett och kvinnor har nu högre procent avgångar än männen. Den totala minskningen följer kommunens mål att minska den externa personalomsättningen. Under första halvåret 2026 har Skövde den lägsta personalomsättningen i Skaraborg men något högre än vad genomsnittet i Sverige var 2025 (9 procent, helår).

Tre sektorer har minskat sin externa personalomsättning, en av dessa är socialtjänsten som låg på över 16 procent förra året samma period. Nu är personalomsättningen nere i ca 10 procent vilket betyder att den fortfarande är hög men lägre än förra året. Trots detta kvarstår behovet av fortsatta insatser för att behålla kompetens och minska sårbarheten inom verksamheter där rekryteringsläget är ansträngt. Prioriteringar på gruppen socialsekreterare i löneöversyn har gjort att löneläget har förbättrats vilket är en insats som genomförts. Utöver socialtjänsten ligger vård och omsorg något högre på 9 procent medan övriga sektorer ligger på en bra nivå runt 5–6 procent på de första 8 månaderna.

Den interna rörligheten i kommunen är fortfarande låg. Arbetet med att öka den interna rörligheten fortgår och kommer fortsatt vara ett prioriterat utvecklingsområde framåt.

Cirka 200 av de tillsvidareanställda som slutat under de första 8 månaderna har svarat på Skövde kommuns avgångsenkät. Detta motsvarar ca 56 procent av de som fått enkäten. 82 procent av de som har svarat säger att de kan tänka sig att arbeta på kommunen igenom. Detta är en ökning med fyra procentenheter jämfört med 2025. 55 procent av dessa har svarat 7–10 på en tiogradig skala att de skulle rekommendera Skövde kommun

som arbetsgivare till andra. Detta är något lägre än 2023 och 2024. De flesta som slutar anger orsaken att de fått ett nytt spännande arbete, högre lön eller att de inte får utvecklas eller göra karriär i den utsträckning de vill.

Mest positivt med att arbeta i Skövde kommun är kollegorna och arbetsuppgifterna. Glädjande är att svaret "jag trivs med min chef" har högre resultat än tidigare. Saker som skulle kunna fått medarbetare att stanna kvar är minskad arbetsbelastning och högre lön samt bättre arbetstider och schema och mer kompetensutveckling/utveckling i arbete.

29% av de nyanställda som varit anställda i tre månader har svarat på introduktionsenkäten. Enkäten visar på en sammanlagd nivå på 80 % nöjdhet. Mest engagemang och nöjdhet känner medarbetarna på sektor medborgare och samhällsutveckling och service. Lägst resultat har socialtjänsten. Något som sticker ut i enkäten är behovet av att ha en fortsatt introduktion för att kunna känna sig välrustad för sitt nya jobb men även att få en tydlig bild av Skövde kommuns mål och värderingar.

De största anledningarna att personer söker arbete i kommunen är att det är en plats att utvecklas och en trygg anställning. Detta är samma orsaker som förra året. På frågan om de som fick avslag skulle söka arbete här igen svarade 73% ja. Överlag har rekryteringsprocessen förbättrats och Skövde kommun ligger högre än jämförelsekommunerna både i återkoppling, professionellt bemötande och kommunikation.

Under första halvåret 2026 har ca 350 tjänster lagts ut för rekrytering i kommunen vilket är något färre än samma period 2025 då antalet tjänster var drygt 400. Antalet inkomna ansökningar ligger på samma nivå. Samtidigt kvarstår svårigheter att rekrytera undersköterskor, sjuksköterskor, arbetsterapeuter och fysioterapeuter. Vilka grupper som är svårrekryterade i övrigt varierar över tid och det kan handla om få sökande, hög personalomsättning eller krav på viss kompetens.

3.2 Kompetens- och medarbetarutveckling

Kommunen har gemensamma utgångspunkter och arbetssätt för att arbeta med att utveckla medarbetare. Under våren har det genomförts dialog i ledningsgrupper om fortsatt arbete i sektorerna och en utvecklad mall för medarbetarsamtal har lanserats. Arbetet med att ta fram utbildningar för chefer inom området pågår.

För att möta ett komplext och föränderligt välfärdsuppdrag behöver medarbetare ges goda och likvärdiga förutsättningar att utveckla och använda sin kompetens genom lärande i vardagen, utbildning och omställning. Chefens roll är avgörande för att stödja denna utveckling som syftar till att omsätta kunskap i det dagliga arbetet och öka förmågan att möta nya eller förändrade arbetsuppgifter.

Projektet Kompetensresan avslutades i februari 2026. Rutiner och verktyg finns som stöd till verksamheterna för att utveckla medarbetares kompetens. Detta ger förutsättningar att arbeta med att utveckla medarbetare och skapa ett likvärdigt och hållbart lärande i det dagliga arbetet.

Våra verksamheter erbjuder olika möjligheter till praktik och anställning av ungdomar. Inom projektet STEGA anställs serviceassistenter som utbildas under anställningen i flera olika verksamheter. Sommarpraktik för ungdomar genomfördes även under sommaren 2026.

4 Arbetsmiljö och hälsa

4.1 Analys av sjukfrånvaro och frisknärvaro

Det systematiska arbetet med att säkra kompetensförsörjningen genom att arbeta aktivt med sjukfrånvaron ger fortsatt positiva resultat. Under första halvåret 2026 har fokus legat på ett systematiskt arbete med sjukfrånvaro och rehabilitering utifrån fastställda processer. Det sammantagna arbetet med att få sjukskrivna medarbetare åter i arbete eller annan sysselsättning ger fortsatt positiva resultat. Andelen medarbetare utan någon sjukfrånvaro de senaste 12 månaderna har ökat till 27 procent, jämfört med 25 procent år 2025.

Sjukfrånvaron fortsätter att utvecklas i positiv riktning och uppgår under första halvåret 2026 till 6,6 procent, vilket är en minskning med 0,2 procentenheter jämfört med föregående år. Minskningen omfattar både kvinnor

och män samt såväl kort- som långtidssjukfrånvaro, vilket tyder på att det systematiska arbetet med sjukfrånvaro, rehabilitering och återgång i arbete ger effekt. Utvecklingen innebär att kommunen närmar sig nivåerna före pandemin, då sjukfrånvaron låg på 6,5 procent.

Sektorerna vård och omsorg, medborgare och samhälle samt barn och utbildning står för de största minskningarna. I vård och omsorg har ett prioriterat arbete med sjukfrånvaro bidragit till en minskning med 0,6 procentenheter, medan sektor medborgare och samhälle minskat den totala sjukfrånvaron med 0,6 procentenheter genom insatser riktade mot både lång- och korttidssjukfrånvaro. Inom barn och utbildning har stöd- och utbildningsinsatser för rektorer främst bidragit till minskad korttidssjukfrånvaro med 0,3 procentenheter.

Skövde kommun ligger 0,1 procentenheter lägre än snittet för sjukfrånvaro i Skaraborg på halvår (2026) samt lite under landet i övrigt (2025).

Samtidigt kvarstår utmaningar i vissa större yrkesgrupper där sjukfrånvaron överstiger 10 procent, bland annat inom grupper som; anläggningsarbetare, driftтekniker, fordonsförare, barnskötare, förskollärare, undersköterskor, socialsekreterare LSS och elevassistenter. Sektor service visar dessutom en ökning med över en procentenhet jämfört med föregående år. Detta visar att det övergripande arbetet ger resultat, men att fortsatta riktade insatser behövs i verksamheter och yrkesgrupper med högre frånvaro.

4.2 Uppföljning av de systematiska arbetsmiljö- och rehabiliteringsarbetet

Under 2026 har arbetsmiljöarbetet utvecklats från föregående års chefsfokus till ett bredare fokus på medarbetarnas arbetsmiljö genom ett särskilt arbetsmiljöår. Under årets första del har 24 aktiviteter genomförts, bland annat föreläsningar, rörelseaktiviteter och kultursatsningar. Det höga deltagandet visar att insatserna svarar mot behov i organisationen och stärker både kunskap, gemenskap och uppmärksamhet på tidiga signaler i arbetsmiljön. Utvärderingen av Arbetsmiljöåret i början av 2027 blir viktig för att bedöma vilka insatser som haft störst effekt och hur arbetssätten kan integreras långsiktigt i kommunens hälso- och arbetsmiljöarbete.

Årshjulet för systematiskt arbetsmiljöarbete har fortsatt att utvecklas med verksamhetsanpassat stödmaterial. Materialet behöver dock färdigställas innan publicering, vilket innebär att arbetet fortfarande befinner sig i en utvecklingsfas.

Rehabiliteringsarbetet visar också en positiv riktning. Antalet långtidssjukskrivna över 365 dagar ligger kvar på omkring 100 personer, men fler ärenden avslutas än tillkommer. Att knappt hälften bedöms vara på väg tillbaka till ordinarie arbete visar att tidiga insatser, tydlig ansvarsfördelning och följsamhet till rehabiliteringsprocessen ger effekt.

Den årliga SAM-uppföljningen visar att de övergripande strukturerna är etablerade, men att effekten avgörs av hur uppföljning, dialog och återkoppling omsätts lokalt. Det fortsatta arbetet bör därför fokusera på att färdigställa stödmaterial, följa upp rehabiliteringsprocesserna och stärka samverkan mellan chef, skyddsombud och medarbetare.

4.3 Arbetsskador, tillbud och riskobservationer

Under perioden 1 januari–31 augusti 2026 syns ett tydligt trendbrott i rapporteringen av arbetsskador, tillbud och riskobservationer. Totalt har 847 händelser rapporterats, jämfört med 1 925 händelser 2025 och 1 518 händelser 2024. Den lägre volymen indikerar en förändring som behöver följas för att säkerställa att minskningen speglar faktiska förbättringar och inte minskad rapporteringsbenägenhet.

Fördelningen mellan händelsetyperna är fortsatt gynnsam. Tillbud är fortfarande den största kategorin med 462 rapporter, följt av 272 arbetsskador och 113 riskobservationer. Det innebär att förebyggande händelser fortsatt rapporteras i större omfattning än inträffade olyckor, vilket tyder på att organisationens kunskap om avvikelsehantering och förebyggande rapportering i huvudsak är bibehållen.

Samtidigt är orsakerna bakom minskningen inte entydiga. Den kan bero på att det förebyggande arbetsmiljöarbetet har minskat antalet risker och tillbud, men också på lägre rapporteringsvilja eller svagare återkoppling efter tidigare års intensiva utbildnings- och införandeinsatser.

Det fortsatta arbetet bör därför fokusera på att upprätthålla rapporteringsviljan och öka andelen riskobservationer och tillbud. Genom fortsatt dialog om avvikelserapportering och tydlig återkoppling från chefer kan förtroendet för processen stärkas och det systematiska arbetsmiljöarbetet fortsätta utvecklas.

	2026	2025	2024
Arbetsskador	272	491	527
Tillbud	462	1163	854
Riskobservationer	113	271	137
Totalt	847	1925	1518

5 Analys av likabehandlingsarbetet

5.1 Uppföljning av likabehandlingsarbetet

Arbetet med likabehandling har stärkts under året genom flera riktade insatser inom områdena i riktlinjen för arbetsmiljö och likabehandling så som kränkande särbehandling, trakasserier, jämställdhet, mångfald samt kunskap och kompetens. Ett gemensamt stöd för utredning av kränkningar och trakasserier har tagits fram och utbildningsinsatser genomförs för HR och huvudskyddsombud efter sommaren. Detta stärker arbetsgivarens förmåga att hantera ärenden på ett rättssäkert och likvärdigt sätt. Förekomsten av antal anmälningar förutses därmed öka vilket kan ses som en indikation på ökad kännedom om rutinerna och ökad tillit till att händelser tas om hand.

Arbetet med Likabehandlingspriset har vidareutvecklats för att synliggöra goda exempel och sprida kunskap om framgångsrika arbetssätt i verksamheterna. Kommunens deltagande i Skövde Pridefestival och aktiviteter inom Regnbågsveckan bidrar samtidigt till att stärka arbetet för lika rättigheter och möjligheter oavsett sexuell läggning, könsidentitet eller könsuttryck.

Arbetsmiljöåret 2026 har också bidragit till ökad kunskap om hur arbetsmiljö och hälsa påverkar olika grupper, bland annat genom föreläsningar om klimakteriet i arbetslivet. Tillsammans med den årliga uppföljningen, där fler chefer identifierar och följer upp åtgärder mot diskriminering, stärker detta förutsättningarna för ett mer systematiskt och verksamhetsnära likabehandlingsarbete.

Uppföljningen visar att arbetet med aktiva åtgärder är etablerat i verksamheterna och att fler chefer dokumenterar och följer upp insatser mot diskriminering. Samtidigt har kännedomen om de aktiva åtgärderna minskat något, vilket visar behov av fortsatt information, förankring och stöd i det lokala arbetet.

För att öka effekten behöver arbetet med aktiva åtgärder utvecklas ytterligare. Under hösten planeras ett arbete som tydligare kopplar åtgärder till indikatorer, önskade effekter och uppföljningsmetoder. Det ger chefer bättre förutsättningar att arbeta systematiskt och gör det lättare att följa utvecklingen över tid, vilket även stödjer kommunstyrelsens mål om säkrad kompetensförsörjning.

5.2 Analys av måluppfyllnad inom likabehandlingsområdet

Nedan presenteras uppföljning och åtgärdsplan för kommunens viktigaste likabehandlingsområden.

Vi ska kunna erbjuda heltidsanställningar

Skillnaden mellan män och kvinnor som har en heltidsanställning har minskat från elva procentenheter 2021 till fyra procentenheter 2026. 87 procent av kvinnorna och 91 procent av männen har heltidsanställningar. Det innebär att 510 kvinnor och 110 män arbetar deltid i kommunen. Totalt sett har kommunen en hög genomsnittlig sysselsättningsgrad, 98 procent. För dem som arbetar deltid är den genomsnittliga sysselsättningsgraden 81 procent. Männen som arbetar heltid har en något högre sysselsättningsgrad än kvinnorna.

Andelen heltidsanställda i Skövde kommun är tre procentenheter högre än i Skaraborg och på samma nivå som landets kommuner låg på 2025 i snitt. I Skövde kommun är det nu enbart ett fåtal verksamheter som inte erbjuder alla att arbeta heltid. Arbete pågår i dessa verksamheter.

Åtgärder: Sektorerna fortsätter att arbeta aktivt enligt respektive plan för att införa heltid som norm.

Vi ger alla möjlighet att kombinera arbete med att vara förälder

Kvinnor i Skövde kommun är i snitt föräldralediga 15 dagar, medan män är föräldralediga sex dagar under perioden. Både män och kvinnors uttag av föräldraledighet har minskat något. När det gäller ledighet för vård av barn tar kvinnor ut 1,9 dagar och män 1,1 i snitt under perioden vilket är samma som förra året. Uttaget påverkas fortfarande av sociala normer och löneskillnader, eftersom kvinnor tjänar mindre. Kommunen betonar vikten av lika möjligheter oavsett kön.

Åtgärder: Chefer ska i dialog med medarbetare säkerställa att alla kan kombinera jobb med föräldraskap, oavsett bakgrund.

Vi ska minska sjukfrånvaron

Antalet ackumulerade sjukdagar för kvinnor ligger på samma nivå som förra året, totalt 18 dagar i snitt per kvinna, medan män ligger kvar på 11. Även om kvinnor fortfarande har fler sjukdagar minskar skillnaden successivt, vilket tyder på förändrade vanor och jämnare fördelning av ansvar hemma.

Åtgärder: Fortsatt satsning på hälsoarbete och systematisk rehabilitering för att hjälpa medarbetare tillbaka till arbetslivet.

Vi ska ge lika lön för lika och likvärdigt arbete

Kvinnors löner utgör i snitt 98 % av männens vilket motsvarar samma snitt som förra året. Skillnaden i medellön exkl tillägg är nu cirka 600 kronor, vilket är 200 kronor mindre än tidigare. Under tio års tid har lönegapet mellan män och kvinnor mer än halverats. Framförallt ligger högre marknadslöner i mansdominerade yrken bakom kvarstående skillnader.

Åtgärder: Fortsätta att arbeta aktivt med rätt lön och rimliga lönelägen.

Vi ska öka lönespridningen i yrkesgrupper med låg lönespridning

Kvinnors lönespridning uppgår nu till 97 % av männens, med största skillnader i yrken med lägre utbildning. Det är en ökning med femton procentenheter på fyra år. Aktiva insatser av resultat från lönekartläggning och analys har gett positiv effekt.

Åtgärder: Fortsatt kartläggning av interna lönestrukturer och jämställda löner, samt riktade löneprioriteringar.

Vi arbetar för jämställdhet och mångfald på högre ledande befattningar

Av Skövde kommuns 213 chefer är 156 kvinnor (73%), vilket motsvarar den önskade chefstrukturen som ska spegla andelen kvinnor i verksamheten. Andelen kvinnor på högre chefsbefattning (sektorchef och avdelningschef) är 63 %, vilket också motsvarar målet att ha en jämställd högsta ledning. Jämställda möjligheter bidrar till en attraktiv arbetsplats med engagerade och kompetenta medarbetare.

Åtgärder: I rekryteringsarbetet arbeta för att behålla en jämställd högsta ledning och ett nära ledarskap som speglar organisationens sammansättning.

Vi vill inte att föreställningar om kön ska begränsa studie- och yrkesval

Kommunens personal består till 25 procent män, vilket varit stabilt senaste tio åren. För framtida kompetens krävs ökad rekrytering av män till kvinnodominerade yrken.

Åtgärder: Marknadsföring av välfärdsyrken och större synlighet på mässor och praktikplatser för att locka fler och visa bredden i yrken.

Vi ska erbjuda fler karriär- och utvecklingsvägar

Under 2026 minskar den interna rörligheten både för män och kvinnor. Den interna rörligheten ligger på ungefär samma nivå för män och kvinnor (1,6-1,7 procent vilket motsvarar 83 medarbetare under perioden). Störst möjlighet till intern karriär och utveckling har sektor samhällsbyggnad och sektor medborgare och samhällsutveckling. Möjligheten att utvecklas och avancera i sitt yrke är viktigt, och kommunen arbetar med att synliggöra dessa vägar.

Åtgärder: Samla exempel på karriärmöjligheter, lyfta fram dem internt och låta varje chef kontinuerligt arbeta med medarbetares utveckling.

6 Personalmått

6.1 Personalstruktur

	2026	2025	2024
Antal tillsvidareanställda månadsavlönade	**5 050**	**4 975**	**5 039**
Kvinnor	3 799	3 759	3 809
Män	1 251	1 216	1 230
Antal visstidsanställda månadsavlönade	**313**	**305**	**355**
Kvinnor	204	218	250
Män	109	87	105
Totalt antal månadsavlönade	**5 350**	**5 260**	**5 368**
Kvinnor	3 994	3 960	4 038
Män	1 356	1 300	1 330
Andel tillsvidareanställda av samtliga anställda	**94%**	**95%**	**94%**
Kvinnor (av totalt antal kvinnor)	95%	95%	94%
Män (av totalt antal män)	92%	94%	92%
Andel tillsvidareanställda med heltidstjänst	**89%**	**88%**	**88%**
Kvinnor	87%	85%	85%
Män	91%	91%	91%
Antal chefer (A, B, C-nivå)	**213**	**203**	**210**
Kvinnor	156	147	147
Män	57	56	63

Antal medarbetare per enhetschef (C-nivå)	**27**	**28**	**27**

Definitioner

Antal medarbetare: Antalet är redovisat exkl medarbetare i arbetsmarknadspolitiska insatser enl SKR standard. Statistik från aug.

Andel tillsvidareanställda: Visar antalet tillsvidareanställda dividerat i antalet månadsavlönade totalt. Statistik från aug.

Antal chefer: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda chefer. A-chefer; kommundirektör, sektorschef, HR-chef och ekonomichef. B-chefer; Avdelningschefer. C-chefer; enhetschefer. Statistik från aug.

Andel medarbetare per enhetschef (C-chef): Antal tillsvidareanställda medarbetare per enhetschef (C-chef). Statistik från aug.

6.2 Arbetad tid

	2026	2025	2024
Antal heltidsarbetare	**4 005**	**3 895**	**4 015**
Kvinnor	2 901	2 818	2 897
Män	1 104	1 077	1 118
Antal heltidsarbetare (visstid) med timlön	**300**	**275**	**273**
Kvinnor	210	185	189
Män	90	90	84
Antal heltidsarbetare utförda på övertid/fyllnadstid	**33**	**27**	**32**
Kvinnor	20	18	21
Män	13	10	11

Definitioner

Heltidsarbetare: Heltidsarbetare visar antalet timmar som är utförda respektive år/halvår dividerat med 165. Schablon för ett heltidsarbete =165 timmar/månad. Statistik ackumulerad för jan-aug.

Övertid: Övertid = tid som görs utöver ordinarie arbetstid. Statistik ackumulerad för jan-aug.

6.3 Medianlön och medellön

	2026	2025	2024
Medianlön	**35 800**	**34 800**	**33 500**

Kvinnor	35 700	34 600	33 400
Män	36 000	35 000	33 700
Medellön	**37 700**	**36 600**	**35 200**
Kvinnor	37 600	36 400	35 000
Män	38 200	37 200	36 000

Definitioner

Tabellen visar medianlön och medellön exkl tillägg för tillsvidareanställda i aug resp år. Medianlönen är den mittersta lönen i en grupp löner som sorteras i storleksordning från den lägsta till den högsta. Medellön, eller genomsnittslön, är summan av alla löner i en viss grupp delat med antalet personer i gruppen.

6.4 Sjukfrånvaro

	2026	2025	2024
Total andel sjukfrånvaro	**6,6%**	**6,8%**	**7,2%**
Kvinnor	7,1%	7,5%	7,8%
<=29 år	7,0%	7,2%	7,2%
30-49 år	6,3%	6,9%	7,2%
	8,1%	8,3%	8,9%
Män	5,0%	4,9%	5,3%
<=29 år	4,6%	5,0%	6,2%
30-49 år	4,5%	4,8%	5,4%
	6,0%	5,0%	4,6%
Sjukfrånvaro dag 1-14	**3,1%**	**3,3%**	**3,3%**
Kvinnor	3,3%	3,4%	3,5%
Män	2,8%	2,8%	2,8%
Sjukfrånvaro dag 15-90	**1,1%**	**1,1%**	**1,3%**
Kvinnor	1,2%	1,2%	1,4%
Män	0,7%	0,9%	1,0%
Sjukfrånvaro dag >=91	**2,3%**	**2,4%**	**2,6%**

Kvinnor	2,6%	2,8%	3,0%
Män	1,5%	1,3%	1,4%

Definitioner

Sjukfrånvaro: Tabellen visar den totala sjukfrånvaron i timmar dividerat i den avtalade ordinarie arbetstiden omräknat i %. Urvalsgrupp är samtliga anställda (månads- och timanställda). Tabellen visar ackumulerade siffror fram till aug resp år.

6.5 Personalomsättning % och antal som uppnår 65 år

	2026	2025	2024
Extern personalomsättning	**6,9%**	**7,3%**	**7,5%**
Kvinnor	7,0%	6,7%	6,9%
Män	6,6%	9,1%	9,4%
Intern rörlighet	**1,7%**	**2,0%**	**1,2%**
Kvinnor	1,7%	2,0%	1,1%
Män	1,6%	1,8%	1,5%
Total personalomsättning	**8,6%**	**9,2%**	**8,7%**
Kvinnor	8,7%	8,7%	8,0%
Män	8,1%	10,8%	10,9%

	2026	2027	2028	2029	2030	Summa
Uppnår 65 år	**48**	**63**	**105**	**123**	**139**	**478**
Kvinnor	36	48	80	92	112	368
Män	12	15	25	31	27	110

Definitioner

Personalomsättning: Tabellen visar personalomsättning uppdelad på extern personalomsättning % (pensioner och medarbetare som slutat och gått till annan arbetsgivare) samt intern rörlighet % (medarbetare har bytt befattning och/eller sektor inom kommunen). Tabellen visar ackumulerad personalomsättning fram till aug resp år.

Pensionsavgångar: Tabellen visar antalet tillsvidareanställda medarbetare i verksamheten som under respektive år uppnår 65 års ålder. Uppgifter från aug.

KSAG § 9/26
Tertialrapport 2 (T2) Personal 2026
KS2026.0394

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsgivarutskott	2026-10-02	9/26

Beslut
Kommunstyrelsens arbetsgivarutskott beslutar godkänna Tertialrapport 2 (T2) Personal 2026 samt att överlämna den för biläggande till Skövde kommuns delårsrapport.

Bakgrund
Tertialrapport 2 (T2) Personal beskriver och analyserar kommunens arbete under året inom områdena; personalutveckling, löneutveckling, systematiskt arbetsmiljöarbete, likabehandling, ledarskap och kompetensförsörjning.

Tertialrapport 2 (T2) Personal är en bilaga till Skövde kommuns delårsrapport.

Facklig samverkan
Fackliga parter informeras om utvecklingen inom arbetsgivarområdet den 22 oktober.

Beslutsunderlag
Tjänsteutlåtande: Tertialrapport 2 (T2) Personal 2026

Tertialrapport 2 (T2) Personal 2026

Skickas till
HR-chef

Ekonomichef

Kommundirektör

Sektorchefer


SKÖVDE KOMMUN
2026
DELÅRSRAPPORT
SKÖVDE

Innehållsförteckning

1 Inledning ... 3
2 God ekonomisk hushållning ... 4
2.1 Uppföljning av finansiellt mål ... 4
*Exkluderat VA-investeringar samt lönsamma investeringar. ... 5
2.2 Uppföljning av kommunfullmäktiges mål ... 5
2.2.1 Sammanfattning ... 5
2.2.2 Tillväxt och attraktionskraft: Skövde växer genom att attrahera både invånare och företag. ... 5
2.2.3 Klimat och Miljö: Skövde bedriver ett offensivt miljö- och klimatarbete ... 7
2.2.4 Barn och Unga: Skövde kommun ger alla barn och unga förutsättningar till ett gott liv ... 9
3 Ekonomisk sammanfattning ... 10
4 Viktiga händelser och utveckling under året ... 10
5 Helårsprognos 2026 ... 11
5.1 Nämndernas prognoser ... 11
5.2 Investeringsprognos ... 13
5.2.1 Investeringsbudget ... 16
5.3 Exploateringsprognos ... 17
6 Finansiell analys ... 17
6.1 Delårsresultat ... 17
6.1.1 Resultatanalys ... 17
6.1.2 Balanskravet ... 18
6.2 Kapacitet ... 19
6.2.1 Soliditet ... 19
6.3 Investeringar och exploateringar ... 19
6.3.1 Investerings- och exploateringsredovisning ... 19
6.3.2 Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringarna ... 20
6.4 Finansiella tillgångar ... 20
6.5 Finansiella skulder (lån) ... 21
6.6 Pensionsåtaganden ... 21
7 Bolag och förbund ... 22
8 Ekonomisk redovisning ... 27
8.1 Driftredovisning ... 27
8.2 Räkenskaper ... 29
8.2.1 Resultaträkning (kommunen) ... 29
8.2.2 Balansräkning (kommunen) ... 30
8.2.3 Kassaflödesanalys (kommunen) ... 32
8.3 Redovisningsprinciper ... 33
9 Skövde VA- en särredovisning ... 34
9.1 Resultaträkning ... 34
9.2 Balansräkning ... 35
10 Bilaga: Kommunala bolag och förbund ... 37
10.1 Skövde Stadshus AB ... 37

10.2 AB Skövdebostäder ... 37
10.3 Skövde Energi AB ... 38
10.4 Kreativa Hus Skövde AB ... 40
10.5 Next Skövde Destinationsutveckling AB ... 41
10.6 Balthazar Science Center AB ... 42
10.7 Skövde Mark Exploatering och Utveckling AB ... 43
10.8 Skövde Exploatering AB ... 48
10.8.1 Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB ... 48
10.8.2 Skövde Banvakten 2 AB ... 49
10.8.3 Mariesjö Kreativa Hus AB ... 49
10.8.4 Skövdetegelbruket Exploatering AB ... 50
10.8.5 Mörkebäcken Fastighet AB ... 50
10.8.6 Skövdetegelbruket Exploatering Väst AB ... 51
10.8.7 Skövde Flamman 3 AB ... 51
10.9 Science Park Skövde AB ... 52
10.10 Skaraborgs kommunalförbund ... 52
10.11 Kommunalförbundet Skaraborgsvatten ... 53
10.12 Avfall & Återvinning Skaraborg ... 54
10.13 Miljösamverkan Östra Skaraborg ... 55
10.14 Räddningstjänsten Skaraborg ... 56

1 Inledning

Svensk ekonomi har stärkts under 2026 efter flera år med svag utveckling. Under andra kvartalet ökade BNP med 1,6 procent jämfört med föregående kvartal och med 3,3 procent jämfört med motsvarande kvartal 2025. Tillväxten var bred och drevs bland annat av ökad hushållskonsumtion, investeringar och export. Samtidigt visar utvecklingen under sommaren att återhämtningen fortfarande är ojämn.

Riksbanken lämnade i september styrräntan oförändrad på 1,75 procent. Inflationen är för närvarande låg, men väntas stiga till följd av en starkare konjunktur, en svagare krona och högre energipriser. Svensk ekonomi bedöms närma sig ett normalt konjunkturläge, även om arbetsmarknaden återhämtar sig långsammare än produktionen.

De ekonomiska utsikterna har därmed förbättrats, men osäkerheten är fortsatt betydande. Kommunsektorn behöver hantera en varaktigt hög kostnadsnivå, demografiska förändringar och omfattande investeringsbehov. För kommunerna ställer detta fortsatt krav på prioriteringar, effektiv resursanvändning och en långsiktigt hållbar ekonomisk planering.

Mot denna bakgrund visar Skövde kommuns ekonomi en stabil utveckling med ett starkare prognostiserat resultat än budgeterat. Helårsprognosen uppgår till 308,6 miljoner kronor, vilket är 142,2 miljoner kronor bättre än budget och en förbättring med 87 miljoner kronor jämfört med tertialrapport 1. Om resultatet från de finansiella placeringarna räknas bort uppgår kommunens prognostiserade resultat till 215,2 miljoner kronor, motsvarande 4,9 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning. Delårsbokslutet per 31 augusti uppgår till 308,1 miljoner kronor vilket är 62,9 miljoner kronor bättre än föregående år. Främsta anledningen till förbättringen är ökade finansiella intäkter.

Kommunens nämnder, exklusive den taxefinansierade verksamheten, prognostiserar sammantaget en positiv budgetavvikelse på 10,4 miljoner kronor för helåret. De största positiva avvikelserna finns inom vård- och omsorgsnämnden, 12,4 miljoner kronor, samt kommunstyrelsen, 10,2 miljoner kronor. Den största negativa avvikelsen finns inom socialnämnden, som prognostiserar ett underskott på 18,6 miljoner kronor. Jämfört med tertialrapport 1 har nämndernas samlade prognos förbättrats med närmare 19 miljoner kronor. Sammantaget bedöms kommunens ekonomiska ställning vara fortsatt stabil, även om det finns ekonomiska utmaningar inom framför allt socialnämndens verksamheter.

Skövde kommun har fortsatt omfattande investeringsplaner inom bland annat verksamhetslokaler, infrastruktur och samhällsutveckling. För att genomföra investeringarna med en långsiktigt hållbar finansiering behöver kommunen nå resultat som begränsar upplåningsbehovet och samtidigt skapar utrymme för framtida välfärdsåtaganden. Ett fortsatt fokus på budgetföljsamhet, prioriteringar och hög genomförandeförmåga är därför avgörande.

2 God ekonomisk hushållning

I riktlinjen för god ekonomisk hushållning framgår följande: I samband med årsredovisning utvärderas om kommunens och kommun koncernens utveckling ligger i linje med god ekonomisk hushållning utifrån denna riktlinje. Detta görs utifrån en sammantagen bedömning där stor vikt läggs vid det finansiella perspektivet.

Enligt prognoserna på de finansiella målen så visar dessa att Skövde kommun har en stark finansiell ställning och kommer att klara sina finansiella mål. Nedan är prognoserna på de finansiella målen samt indikatorer kopplat till det finansiella målet.

2.1 Uppföljning av finansiellt mål

Finansiellt mål: Skövde kommun ska säkerställa en hållbar och stabil ekonomi för att kunna erbjuda invånarna god service och välfärd.

Beskrivning:

- Årets resultat för kommunen ska som ett genomsnitt uppgå till minst 3 procent av skatter och bidrag per år över en rullande sexårsperiod
- Årets resultat för kommunkoncernen ska, efter finansiella poster, som ett genomsnitt uppgå till minst 6 procent av skatter och bidrag över en rullande sexårsperiod
- Kommunen eftersträvar en självfinansieringsgrad på 100 procent men får som lägst uppgå till 80 procent över en rullande sexårsperiod. *Med årets resultat menas kommunens ekonomiska resultat inklusive exploateringsöverskott, reavinster på anläggningstillgångar och redovisningsmässiga effekter från värdeförändringen i placeringar. I uppföljningen ska det specificeras i vilken omfattning de ovanstående punkter bidrag till uppfyllelse av det finansiella målet. Den rullande sexårsperioden omfattar tre år bakåt i tiden och tre år framåt i tiden, vilket med 2026 som startår omfattar perioden 2023 – 2028. *

Prognosen på de finansiella målen uppgår till: Årets resultat för kommunen, 6,0% samt självfinansieringsgraden uppgår till 88% i snitt över 6 årsperioden. I delårsrapporten sammanställs inte något bokslut för kommunkoncernen så det finns inga nyckeltal eller prognoser i samband med delårsrapporten för kommunkoncernen.

Indikator	Utfall Dec 2021	Utfall Dec 2022	Utfall Dec 2023	Utfall Dec 2024	Utfall Dec 2025	Utfall/Prognos Aug 2026
Prognos av kommunens resultat vid årets slut (som andel av skatt och generella statsbidrag) (%)						7,0
Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag kommun, (%)	9,6	4,8	5,1	2,9	6,5	10,5

Årets resultat som andel av skatt & generella statsbidrag, kommunkoncern (%)	12,5	6,1	6,8	2,5	7,4	X
Soliditet inkl pensionsåtagande kommun, (%)	30,0	30,4	29,6	29,9	30,4	30,5
Soliditet inkl pensionsåtagande, kommunkoncern, (%)	34,8	35,8	34,7	34,5	34,6	X
Prognos av självfinansieringsgrad för kommunens investeringar vid årets slut, andel (%)*						52,6
Självfinansieringsgrad för kommunens investeringar, andel (%)*	158,9	98,2	104,7	101,6	83,2	

*Exkluderat VA-investeringar samt lönsamma investeringar.

2.2 Uppföljning av kommunfullmäktiges mål

2.2.1 Sammanfattning

Kommunfullmäktiges mål handlar om samhällsutmaningar som ingen enskild nämnd kan lösa på egen hand. Kommunstyrelsen leder och samordnar arbetet med kommunfullmäktiges mål. Kommunstyrelsen har i sin verksamhetsplan beslutat om strategier kopplat till kommunfullmäktigemålen. Strategierna har pekat ut inriktningen på arbetet under året. Kommundirektören och hans ledningsgrupp har organiserat koncernövergripande styrgrupper för varje prioriterat utvecklingsmål för att säkerställa god framfart inom målområden. Utifrån de strategier som kommunstyrelsen beslutat om har styrgrupperna under året arbetat vidare med konkreta aktiviteter.

Nedan sammanfattas hur arbetet fortskrider för att uppnå en positiv utveckling inom respektive mål. En mer för djupad analys av resultatet sker i samband med årsredovisningen. Då finns också fler uppdaterade resultat att presentera kopplat till respektive måls indikatorer.

2.2.2 Tillväxt och attraktionskraft: Skövde växer genom att attrahera både invånare och företag.

Kommentar:

Styrgruppen bedömer att strategierna är rätt utifrån det breda målområdet och det är god framfart i de grunduppdrag som sektorerna och de kommunala bolagen arbetar med, som har betydelse för Skövdes tillväxt. Utmaningen blir då att formulera nya aktiviteter som ger effekt på de indikatorer som målområdets framfart mäts med. Det här bekräftas i de dialoger som genomförts med näringslivets aktörer. Det styrgruppen ser att vi fortsatt behöver stärka, är arbetet med att ständigt förbättra kommunens service, information och bemötande.

Fokusera på förtätning i Skövde centralort och möjliggöra för byggnation i tätorterna och på landsbygden

Inom strategin följer styrgruppen pågående arbete som är del av sektor samhällsbyggnads grunduppdrag vilket är avgörande för att nå målet om 75 000 invånare. Primärt handlar strategin om bostadsbyggnation för att skapa förutsättningar för en ökad befolkning.

Byggnation inom Science city har tagit fart. Skola, bostäder och kontor är under byggnation. Idrottshall samt dagligvaruhandel planeras. Strategin för utvecklingen har anpassats till rådande konjunktur, men arbete med infrastruktur och detaljplaneläggning har inte avtagit. Goda och konjunkturanpassade förutsättningar skapas.

Planprogram för Arenaområdet har arbetats med intensivt under året. Ärendet är nu på samråd. Perspektiven är förhållandevis långa men lägger en grund för ytterligare ett område att utveckla på sikt så som en attraktiv och kreativ mötesplats och bidra till ett mer sammanhållet centrum.

När det gäller möjliggörande av byggnation i tätorterna och på landsbygden arbetas det i flera mindre projekt. Detaljplan i Simsjön pågår, men även ett antal andra detaljplaner och investeringsprojekt har startats upp. En stor del av byggnation har skett utanför detaljplanelagt område vilket gör att fokus på andra planeringsfrågor har blivit aktuella. Handläggning av förhandsbesked och VA-kapacitet är två sådana frågor.

Genom ett stärkt företagsklimat möjliggöra för befintligt näringsliv att expandera och nya att etablera sig i Skövde

I svenskt näringslivs senaste mätning förbättrade sig Skövde, och klättrade 42 placeringar till plats 93 av Sveriges 290 kommuner. Skövde är den kommun i Skaraborg som klättrar flest placeringar. Även i Insiktsmätningen har Skövde gjort en förbättring till index 72. Insatser för att skapa företagslots, som ett arbets- och förhållningssätt, där fler enklare ärenden ska kunna hanteras i kontaktcenter och mer komplexa ärenden hanteras av en grupp med samlade kompetenser för att ge snabb och effektiv service, testas under året och kommer utvärderas efter hand.

Flera olika insatser pågår för att möjliggöra befintlig industris fortsatta utveckling och expansion. Det handlar om att frigöra mark, lokaler, nya detaljplaner och skapa förutsättningar för ASSAR innovation arenas fortsatta stöd till industrins omställning.

Det har hittills under 2026 skett flera etableringar, bland annat nytt häkte, där byggnation påbörjats, men även inom sällanköpshandeln, där nya verksamheter tillkommit eller tillkommer under året både i centrum och Stallsiken-området. I området Norra Ryd har nya bygglov beviljats och flera reservationer löper, och i Södra Stallsiken sker omlokaliseringar från Mariesjö när Science City ställs om, men också flera nyetableringar.

Intresset för etablering i Kreativa Hus nya kontorshus Noden ökar och flera dialoger pågår samtidigt som avtal redan tecknats.

Ett fördjupat samarbete med fastighetsägarnas etableringsgrupp pågår, där ett gemensamt etableringsmaterial kommer tas fram.

Under oktober kommer ett totalförsvarsevenemang hållas i Skövde och en paketering av försvar som nytt spetsområde för Skövde har gjorts. Här märks ett nyvunnet intresse från försvarssektorn för Locketorp. Det har generellt börjat röra på sig gällande förfrågningar från Business Sweden och Skövde har besvarat flera under året. Dock kvarstår utmaningen med effekt men dialoger med Vattenfall förs och möjliga vägar framåt har identifierats.

Stödja och bidra till stegförflyttning för de som står längst från arbetsmarknaden

Skövde kommun arbetar sedan flera år framgångsrikt med satsning inom Skövdemodellen med bland annat BEA-anställning av serviceassistenter. I nuläget pågår projektet Stega med en grupp inom vård och omsorg samt en ny inriktning inom fastighetsskötare och lokalvård kopplat till förskolan. Lagkravet om aktivitetskrav för personer som uppbär försörjningsstöd startade 1 juli. Arbetsmarknadsenheten och socialtjänsten arbetar nära varandra där socialtjänsten anvisar deltagare till arbetsmarknadsenheten. I dagsläget är cirka 90 deltagare

anvisade till arbetsmarknadsenheten där arbetsmarknadskonsulenterna kartlägger vilka olika aktiviteter som är lämpliga för respektive deltagare.

Skapa tillit och trygghet bland medborgarna i hela Skövde

Den satsning som beslutats i Strategisk plan med budget 2026-2028, "Tätortsmiljonen", har nu införlivats i landsbygdspotten som ett eget ansökningsområde, bygdepeng. Ansökan öppnades innan sommaren och flera ansökningar har tagits emot och beviljats.

Styrgruppen fortsätter dialoger med olika aktörer om tillväxtmålet. Närmast i plan är dialog med Högskolan i Skövde och Näringslivsforum.

Det pågår ett arbete med att revidera Riktlinjen för medborgardialog och fortsatt utbildning för tjänstepersoner sker löpande.

Underlätta för studenter och inflyttande spetskompetens att välja Skövde samt att trivas och att stanna kvar

En viktig insats för att attrahera den kompetens som arbetsgivare behöver, är att säkerställa och underlätta möjligheten att hitta bostad. I dagsläget är upplevelsen att trycket på att hitta akuta bostadslösningar för inflyttande spetskompetens inte är lika stort som tidigare, men frågan är fortfarande viktig och arbetet fortsätter. Bland annat sker ett erfarenhetsutbyte med andra högskoleorter runt näringslivsförtur och studentbostadsgaranti, dialog förs med Skövdebostäder.

Arbete pågår med att återstarta en arbetsgrupp för studentbostäder, där Skövdebostäder kommer delta. I gruppen ska man bland annat titta på incitament för att få fler studenter att stanna kvar i Skövde efter examen.

För att enklare nå ut med information till den som är intresserad av att flytta till Skövde eller är boende i Skövde, finns nu samlad information om boende, aktiviteter, jobb och karriär med mera på sidan skovde.com. Ett samlat material har tagits fram som arbetsgivare kan använda vid rekrytering för att presentera Skövde och samtidigt hänvisa kandidater och nyinflyttade till Welcome House för stöd i etableringen. Materialet har efterfrågats av arbetsgivare och även av fastighetsägare/mäklare som kan använda den när de skriver kontrakt/avtal. Sjukhuset har varit först ut att använda delar av presentationen för sina nya läkarstudenter.

Med hjälp av platsvarumärket öka kännedomen om Skövde för att attrahera nya företag och spetskompetens

Under 2025 lades två nya uppdrag riktade till teamet för platsvarumärket, inventering och rekommendation om kommunens varumärkesportfölj samt utvärdering av arbetssätt runt platsvarumärket med rekommendation framåt. Båda uppdragen har återrapporterats och ställning behöver tas om väg framåt.

Kampanjen Skrytbåset är framtagen och genomförs i början av september. Medborgarna bjuds i kampanjen in att berätta vad just de tycker är bäst med Skövde. Berättelserna från Skrytbåset blir en del i en nationell kampanj.

2.2.3 Klimat och Miljö: Skövde bedriver ett offensivt miljö- och klimatarbete

Kommentar:

Skövde kommuns ambition att bedriva ett offensivt miljö- och klimatarbete ses inte enbart som en nödvändighet för att begränsa den globala uppvärmningen, utan också som en strategisk förutsättning för att attrahera kompetens och företagsetableringar till kommunen. Det finns en god framdrift i de grunduppdrag som sektorerna och bolagen driver, men styrgruppen ser att takten i utsläppsminskningarna behöver öka, särskilt inom industri, transporter och jordbruk. En identifierad utmaning inför 2027 är att öka involveringen av det lokala näringslivet.

Utöver styrgruppens arbete driver kommunens sektorer och bolag löpande ett offensivt miljöarbete. Skövde deltar i den regionala satsningen ”Klimat 2030 – Västra Götaland ställer om”, där 24 klimatlöften för perioden 2024–2026 genomförs med god framdrift och bred involvering av medarbetare. Inför 2027 planeras nya aktiviteter i linje med regionens och Länsstyrelsens satsning ”Krafttag för miljön 2027–2030”.

Energiproduktion och smart energianvändning

Inom denna strategi följer styrgruppen arbetet med att accelerera utsläppsminskningarna för att nå det långsiktiga målet om nollutsläpp år 2045.

Energisamverkansgruppen fortsätter att vara ett värdefullt forum där kommunkoncernens energiaktörer skapar samsyn, stärker kompetensen och delar erfarenheter från pågående projekt. Gruppen står inför en generationsväxling under 2027.

Under 2026 har målet om LED-konvertering av all kommunal gatubelysning uppnåtts, vilket tillsammans med smart styrning på utvalda platser gett en tydlig minskning av energiförbrukningen. Positiva effekter syns även genom innovativa lösningar inom koncernen såsom lodräta solceller på studentskrapan och delning av energi och kyla på Tegelbruket.

Vidare pågår analyser kring användningen av elbilsbatterier för att optimera elnätet och skapa flexibel energilagring. Elfordon kan inte bara ta emot el utan även leverera tillbaka till nätet, vilket skapar flexibel energilagring och reservkraft.

En rapport om undvikande av effekttoppar har sammanställts och åtgärderna planeras nu i ordinarie verksamhetsplaner.

På Kavelbroområdet har ett gemensamt elsystem etablerats för Kavelbrogymnasiet, anpassad gymnasieskola, Eriksdalsskolan och Kavelbrohallen, vilket möjliggör delning av el mellan byggnader och en större solcellsinstallation. Området har även energieffektiviserats genom bland annat fönsterbyten samt etablering av åtta elbilsladdare och en fordonspool för att effektivisera fordonsanvändningen.

Ett initiativ har tagits kring strategisk planering av elnät i kommunen där både lokalnätägare och regionsnätägare deltagit.

Planera för ett förändrat klimat

Att bygga ett robust samhälle som tål ett förändrat klimat är en prioriterad fråga. Skövde har bekräftat en stark position på plats 28 i IVL:s ranking ”Klimatanpassning 2025”.

Under 2026 har fokus legat på konkreta skyfallsåtgärder, däribland klimatsäkring av Stationsgatan och Resecentrum. I kvarteret Noden har dagvattenmagasin och öppna översvämningsytor anlagts. Erfarenheterna från pilotprojektet i Ryd används nu för att revidera och optimera kostnadseffektiva skydd för samhällsviktig verksamhet.

Utöver styrgruppens arbete driver kommunens sektorer och bolag löpande ett offensivt miljö- och klimatarbete inom sina grunduppdrag. Exempelvis genomförs flera offensiva investeringar inom VA och energiområdet.

Bedömningen är att Näringslivet i Skövde behöver involveras mer framöver, vilket adresseras i nya aktiviteter under 2027. Under 2027 genomför Västra Götalandsregionen och Länsstyrelsen en ny klimat- och miljösatsning 2027–2030 ”Krafttag för miljön”, som även inkluderar biologisk mångfald.

Hållbar konsumtion och hållbar cirkularitet

Målet är att skapa cirkulära flöden som minskar både klimatpåverkan och kostnader. Arbetet med cirkulära möbelflöden är en av våra största framgångar. Arbetet har skalats upp ordentligt under 2025 och 2026. För att konkretisera den cirkulära ekonomin har ett showroom för möbelåterbruk öppnats under 2026, vilket skapar social nytta genom arbetsträning för personer långt från arbetsmarknaden, samtidigt som vi konkret visar hur cirkulär ekonomi fungerar. För att underlätta återbruk före nyinköp har en tvärfunktionell arbetsgrupp under 2026 förbättrat informationsflöden och beställningsvägar via intranätet. Det ökade intresset för återbrukade möbler har synliggjort ett behov av stöd och samordning, något som vi inte har uttalade roller för idag. Cirkulära möbelflödenbidrar till att kommunen årligen sparar flera miljoner kronor, minskar sin negativa klimat- och miljöpåverkan samt skapar arbetstillfällen inom både arbetsmarknadsenheten och lokala möbelindustrin.

Inom bygg- och anläggningsprojekt arbetas det aktivt för minskad miljöpåverkan. I Science City (kvarteret Eldaren) tillämpas strikta mål för byggavfall om max 40 kg byggavfall per kvadratmeter. I samma kvarter byggs

höghuset Noden enligt Miljöbyggnad Silver. Skövde Mark, Exploatering och Utveckling AB genomför materialinventeringar vid rivningar för att stärka både miljö och ekonomi. Intresset för dessa frågor är stort inom både koncernen och näringslivet.

En pilot för utökad källsortering i Stadshuset startas under hösten 2026 med målet att implementera samtliga lagstadgade fraktioner i hela byggnaden. Arbetet drivs gemensamt av en arbetsgrupp med berörda funktioner inom fastighet, lokalvård och utvecklingsavdelningen.

Främja en hållbar livsstil för Skövdes invånare

Hållbarhet ska vara det enkla valet för alla i Skövde. Medborgarundersökningen från SCB (2025) visar att 87 % av invånarna är positivt inställda till kommunens arbete, vilket ligger klart över riksgenomsnittet på 70-75 % och bekräftar en stark nöjdhet med kommunens verksamheter och service.

Inom mobilitetsstrukturen har Skövde kommun under 2026 stärkt Gula stråket genom att medfinansiera (75 %) av Trafikverkets entreprenad för den nya cykelpassagen över väg 26. Åtgärden förbättrar framkomlighet och trygghet för cyklister samt knyter ihop centrala målpunkter i stadens mobilitetsstruktur.

Under 2026 har arbetet med att uppdatera parkeringsplanen påbörjats, inklusive framtagande av parkeringsnorm och taxa. Detta utgör en central del i att skapa en mer hållbar och effektiv mobilitet i kommunen.

2.2.4 Barn och Unga: Skövde kommun ger alla barn och unga förutsättningar till ett gott liv

Kommentar:

Flera av de aktiviteter som genomförts inom KF-målet för barn och unga har haft ett särskilt fokus på Tidan. Detta grundar sig i analyser som pekat på ett behov av att kraftsamla för att stärka barns och ungas uppväxtvillkor i området.

Vissa insatser har redan initierats, dessa syftar till att möta identifierade behov här och nu, exempelvis genom aktiviteter för att främja läsvanor samt genom att erbjuda en öppen verksamhet genom ESA (efter skolan aktiviteter) en dag i veckan i Tidan. Samtidigt pågår ett mer långsiktigt utvecklingsarbete genom en förstudie med fokus på Tidan som genomförs tillsammans med Urban utveckling. Syftet är att skapa ett fördjupat kunskapsunderlag om områdets förutsättningar, utmaningar och styrkor samt att identifiera hållbara arbetssätt för framtiden.

Inom det läsfrämjande arbetet har en enkät om läsvanor genomförts bland skolelever och vårdnadshavare till barn i förskolan. Syftet var att få en ökad förståelse för vad som motiverar till läsning och vilka faktorer som påverkar läsvanor. Resultaten ska användas som underlag för att utveckla insatser och aktiviteter som stärker läsintresset och främjar läsning bland barn och familjer.

En viktig aspekt för att känna trygghet är att föräldrar känner sig trygga i sitt föräldraskap. Arbete har skett med att sprida information om befintliga föräldraskapsstödskurser. Utifrån det arbetet identifierades behovet av att samla viktig information till förstagångsföräldrar. Arbetsgruppen tittar nu på hur information kan kommuniceras på ett effektivare sätt och ett uppdrag har tagits fram för att titta på möjligheterna med en samlad sida på skovde.se riktad mot föräldrar. En justering som är gjord är också att när man får en bekräftelse på ansökan om förskoleplats får man även information om bland annat vilket föräldraskapsstöd som finns tillgängligt.

Styrgruppen har valt att följa och prioritera kommunens arbete med att främja valdeltagandet hos unga förstagångsväljare. Under året har bland annat politiska dialoger genomförts, vykort skickats ut till unga väljare samt unga demokratiambassadörer har anställts för att planera och genomföra aktiviteter som syftar till att öka kunskap, intresse och delaktighet i demokratiska processer. Ett exempel är arrangemanget Pizza och demokrati, där unga ges möjlighet att mötas i en avslappnad miljö och samtidigt lära sig om hur valet går till i Sverige.

3 Ekonomisk sammanfattning

Skövde kommun redovisar ett delårsbokslutsresultat per 31 augusti 2026 på 308,1 miljoner kronor. Det prognostiserade helårsresultatet är 308,6 miljoner kronor, vilket är 142,2 miljoner kronor bättre än budgeten. Det prognostiserade resultat motsvarar 7 procent av skatter och bidrag. Det innebär att kommunen når upp till det finansiella målet om 3 procent av skatter och bidrag för mandatperioden 2022-2026.

Den positiva skillnaden mellan budget och prognos beror främst på värdeutvecklingen på kommunens finansiella placeringar med cirka 93 miljoner kronor. Även nämnderna redovisar en positiv helårsprognos om totalt 29,9 miljoner kronor, vilket är en i cirka 25 miljoner kronor bättre än prognosen som sattes i april. Det är kommunstyrelsen, socialnämnden och servicenämnden VA verksamhet som har bättre prognoser än tidigare.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 1 597,9 miljoner kronor varav den taxefinansierade verksamheten uppgår till 192,1 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten för 2026 ingår ombudgeteringar från 2025 på 565 miljoner kronor varav 40 miljoner kronor är kopplat till den taxefinansierade verksamheten. Prognosen för 2026 visar på en investeringsvolym om 1 313,0 miljoner kronor varav taxefinansierad verksamhet bedöms förbruka 139,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten förklaras av både externa och interna faktorer men där den främsta anledningen är att projekt förskjutits framåt i tiden.

4 Viktiga händelser och utveckling under året

Under 2026 har flera större utvecklings- och förändringsarbeten präglat kommunens verksamheter. Inom samhällsbyggnadsområdet fortsätter utvecklingen av Science City med byggnation av skola, bostäder och kontor, samtidigt som arbetet med Arenaområdet och flera andra detaljplane- och infrastrukturprojekt går vidare. Kommunen har också stärkt sitt arbete med företagsklimat och etableringar.

Inom kommunens stödfunktioner har cybersäkerheten stärkts genom upphandling av en cybersäkerhetspartner. Samverkansavtal om IT-tjänster har tecknats med Mariestads kommun och Tolkförmedling Väst. Ett nytt lönesystem har upphandlats och införandet har påbörjats. Parallellt pågår arbetet med krigsorganisation och kontinuitetsplanering.

Flera omfattande investeringar och verksamhetsförändringar pågår. Tidanbadet, Södermalms IP och den nya friidrottsanläggningen har färdigställts, samtidigt som flera större lokalprojekt har förskjutits. Bland annat bedöms den nya grundskolan i Science City öppna först vårterminen 2028. Inom vård och omsorg fortsätter satsningen på digitalisering och välfärdsteknik, samtidigt som planeringen för fler platser i särskilt boende pågår.

Barn- och utbildningsverksamheten har utvecklat arbetet med skolfrånvaro och särskilt stöd genom en ny processorganisation samt fortsatt implementeringen av Gy25. Inom kultur och fritid har satsningar på barns och ungas deltagande stärkts, bland annat genom Efter-skolan-aktiviteter och inkluderingsinsatser inom idrotten. Ett annat omfattande förändringsarbete är bildandet av en gemensam sektor för vård och omsorg och socialtjänst, där organisation, ledningsstruktur och gemensamma arbetssätt för den nya sektorn utvecklas.

5 Helårsprognos 2026

Skövde kommun beräknas göra ett överskott på 308,6 miljoner kronor för året, vilket är 142,2 miljoner kronor bättre än budget. Jämfört med tertialrapport 1 är det en förbättring med 87 miljoner kronor. Flera nämnder förbättrat sina prognoser och de finansiella placeringarna har utvecklats positivt sedan april. Även prognosen för strategiska fastigheter har förbättrats på grund att avsiktsförklaringen förändrats för vissa fastigheter. Om man räknar bort det prognostiserade resultatet från finansiella placeringar landar kommunens resultat på 215,2 miljoner kronor, vilket mot-svarar 4,9 procent av skatter och bidrag.

Nedan redovisas finansförvaltningens och nämndernas prognoser.

Finansförvaltningen visar ett överskott på cirka 112,3 miljoner kronor jämfört med budget. En viktig orsak till detta är att kommunens finansiella placeringar har utvecklats positivt, vilket bidrar med 93,4 miljoner kronor. Dessutom finns ett överskott på 10 miljoner kronor i de centralt avsatta medlen för demografipengen, eftersom antalet barn och elever är färre än beräknat. Samtidigt är skatte- och bidragsintäkterna närmare 10 miljoner kronor lägre än budgeterat. Personalomkostnaderna där pensionskostnaderna ingår förväntas gå med ett överskott på 20 miljoner kronor även kapitalkostnaderna prognostiserar ett överskott.

Exploateringsverksamheten beräknas gå med underskott, främst på grund av att tomtförsäljningarna har skett i långsammare takt och där med påverkat intäkten. Även strategiska fastigheter visar underskott, vilket beror på drifts-kostnader i samband med fastighetsförvärv. Tillsammans uppgår underskottet för dessa två verksamheter till 12,8 miljoner kronor.

5.1 Nämndernas prognoser

Nämnderna, exklusive den taxefinansierade verksamheten, beräknas gå med ett överskott på totalt 10,5 miljoner kronor för helåret. Jämfört med prognosen i tertial 1 är detta en förbättring med närmare 19 miljoner kronor. Flera nämnder har förbättrat sina prognoser eller ligger kvar på samma nivå som tidigare. Den största förbättringen står kommunstyrelsen för, som har förbättrat sin prognos med närmare 10 miljoner kronor, främst på grund av lägre nyttjande av kommunövergripande utvecklingsmedel, lägre personalkostnader och samhällsbetalda resor.

En kort sammanfattning per nämnd följer nedan. För mer information hänvisas till respektive nämnds delårsrapport.

(miljoner kronor)	**Budget 2026**	**Prognos 2026**	**Avvikelse Budgetprognos**
Kommunstyrelsen	687,9	677,7	10,2
Barn- och utbildningsnämnd	1 626,1	1 626,1	0
Vård- och omsorgsnämnd	1 310,5	1 298,1	12,4
Socialnämnd	306,8	325,4	-18,6
Kultur- och fritidsnämnd	226,4	222,2	4,2
Servicenämnd	16,1	13,2	2,9
Bygglovsnämnd	0,5	0,5	0
Kommunfullmäktige	5,0	5,2	-0,2

Revision	1,9	1,9	0
Överförmyndare	7,7	8,2	-0,5
Valnämnd	3,0	3,0	0
Summa skattefinansierad verksamhet	**4 191,9**	**4 181,5**	**10,4**
Taxefinansierad verksamhet	0	-19,4	19,4
Verksamhetens nettokostnader	**4 191,9**	**4 162,1**	**29,8**

Kommunstyrelsens (skattefinansierad) prognos för tertialrapport 2 visar ett överskott på 10,2 miljoner kronor. Större avvikelser mot budget är högre intäkter med 6,1 miljoner kronor och lägre nyttjande av kommunövergripande utvecklingsmedel, 9,6 miljoner kronor. Dessutom prognostiseras lägre personalkostnader med 3,4 miljoner kronor, som beror på tjänstledigheter som inte ersätts med vikarier, vakanser och försenade rekryteringar, samt högre kostnader för vinterväghållning och barmarksrenhållning med 4,5 miljoner kronor. Mycket snö i början av året gav högre kostnader.

Kommunstyrelsens (taxefinansierad) Skövde stadsnäts prognos 2026 är ett överskott om 2,3 miljoner kronor. Det beror på högre intäkter och lägre kapitalkostnader än budgeterat.

Barn- och utbildningsnämnden prognostiserar en budget i balans för året. Det finns dock skillnader mellan verksamheterna. Förskolan prognostiserar ett underskott om 5,6 miljoner kronor, vilket innebär en försämring med 3 miljoner kronor jämfört med föregående prognos. Försämringen förklaras främst av att budget och prognos byggde på ett högre barnantal under höstterminen än vad utfallet har visat. Verksamheten har inte heller fullt ut kunnat an-passa personalvolymen till det lägre barnantalet, vilket påverkar resultatet negativt.

Grundskolan och gymnasieskolan bedöms, liksom i den första prognosen, ha en ekonomi i balans inom tilldelad budgetram. De övergripande kostnaderna redovisar samtidigt ett överskott om 5,6 mnkr. Överskottet avser huvudsakligen reserverade medel för att möta eventuella oförutsedda kostnader, vilket innebär att nämndens totala pro-gnos sammantaget är i balans.

Vård- och omsorgsnämnden förväntas redovisa ett överskott på 12,4 miljoner kronor vid årets slut. Den samlade bedömningen är att verksamheten i huvudsak har god budgetföljsamhet, men att det finns tydliga skillnader mellan verksamhetsområdena. Äldreboendena prognostiserar ett överskott, där förstärkningen av personalbudgeten har bidragit till bättre ekonomiska förutsättningar inom ramen för en heltidsorganisation. Även flera utförarenheter inom hemtjänst och LSS visar på positiva effekter av anpassad bemanning, förbättrad planering och arbete med alternativa arbetstidsmodeller, vilket stärker förutsättningarna för budgetbalans.

Samtidigt kvarstår ekonomiska utmaningar. Hemtjänsten prognostiserar underskott till följd av högre volymer än budgeterat, även om justeringen av ersättningsmodellen från maj har förbättrat prognosen jämfört med tertial 1. Inom personlig assistans finns fortsatt svårigheter att nå budgetbalans i vissa resurskrävande ärenden. Kompetensförsörjningen är en genomgående utmaning i nämndens verksamheter och märks bland annat genom ökade övertidskostnader, behov av bemanningsföretag och svårigheter att rekrytera legitimerad personal.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott på 18,6 miljoner kronor. Den största negativa avvikelsen finns inom avdelning myndighet, där kostnaderna framför allt påverkas av externa placeringar för barn och unga, familjehemsvård och försörjningsstöd. Bristen på familjehem, högre ersättningsnivåer och flera långvariga placeringar gör att kostnadsnivån bedöms kvarstå över tid. Försörjningsstödet påverkas av ett jämnt inflöde av ansökningar, större hushåll med behov av bistånd samt ökade levnadskostnader. Införandet av aktivitetskravet

innebär dessutom ökade kostnader under 2026, medan eventuella positiva ekonomiska effekter bedöms kunna komma först på längre sikt.

Samtidigt finns positiva avvikelser inom avdelning insats och intern styrning och stöd. Avdelning insats prognosticerar ett överskott, främst till följd av tillfälliga vakanser och återhållsamhet med återbesättning. Intern styrning och stöd visar ett överskott som i huvudsak beror på högre intäkter än budgeterat, bland annat statsbidrag kopplade till ny socialtjänstlag och ersättningar från Migrationsverket. Dessa överskott väger dock inte upp de ökade kostnaderna inom myndighetsutövningen.

Kultur- och fritidsnämnden prognostiserar ett överskott på 4,2 miljoner kronor. Överskottet beror på framflyttade lokalinvesteringar. Den nya åkattraktionen på Arena Skövde Bad samt sporthallen i Frösve medför en höjd internhyra först under 2027. Södermalms IP invigdes i april 2026 och Tidanbadet i juni samma år. Friidrottsanläggningen på Lillegården invigs i september 2026. Samtliga dessa anläggningar har färdigställts eller planeras färdigställas senare än vad som ursprungligen budgeterades.

Servicenämnden (skattefinansierad) prognostiserar ett överskott på 2,9 miljoner kronor, vilket är 4 miljoner kronor bättre än tertial 1. Samtliga avdelningar, med undantag för Fastighetsavdelningen, bedöms redovisa positiva resultat vid årets slut. De största posterna med en negativ avvikelse mot budget är kostnad för strategiska fastigheter, kostnader för snöröjning och vårstädning samt elkostnader.

Servicenämndens (skattefinansierad) VA-verksamhet visar ett överskott på 17 miljoner kronor. Detta är drygt 6 miljoner kronor bättre än prognosen som gjordes vid tertial 1 och beror främst på lägre personalkostnader och lägre övriga verksamhetskostnader. Överskottet är planerat för att återställa tidigare års underskott. I taxehöjningen inför 2026 beräknades årets överskott bli 11 miljoner kronor för att återställa del av underskottet. Att överskottet beräknas bli högre är positivt för den framtida VA-taxan.

5.2 Investeringsprognos

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 1 597,9 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten uppgår till 192,1 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten ingår ombudgeteringar från 2025 om 565 miljoner kronor, varav 40 miljoner kronor avser taxefinansierad verksamhet.

Prognosen för 2026 visar en investeringsvolym om 1 313,0 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten bedöms förbruka 139,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten förklaras av både externa och interna faktorer, främst att projekt har förskjutits framåt i tiden.

Självfinansieringsgraden visar hur stor del av kommunens investeringar som finansieras med egna medel. En självfinansieringsgrad på 100 procent innebär att kommunen kan finansiera samtliga investeringar utan upplåning. En nivå över 100 procent innebär att kommunen samtidigt kan amortera på sina skulder. Självfinansieringsgraden påverkas främst av kommunens resultat, avskrivningar och investeringsnivå. Eftersom Skövde kommuns avskrivningar är relativt stabila påverkas måttet i huvudsak av investeringsvolymen och kommunens ekonomiska resultat.

Enligt riktlinjen för god ekonomisk hushållning ska självfinansieringsgraden inte understiga 80 procent över en rullande sexårsperiod. Prognosen för perioden 2021–2026 uppgår till 88 procent.

Inventarier

Den totala budgeten för inventarier uppgår 2026 till 61,2 miljoner kronor. Prognosen är 56,4 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse om 4,8 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av att lokalprojekt har förskjutits i tid och att planerade inventarieinköp därför flyttas från 2026 till 2027.

Fastighetsförvärv

Budgeten för fastighetsförvärv uppgår till 94,5 miljoner kronor. Per den 31 augusti har mark- och exploateringsenheten förvärvat fastigheter för 53,3 miljoner kronor. Prognosen för 2026 uppgår till 132,7 miljoner kronor, vilket innebär en negativ budgetavvikelse om 38,2 miljoner kronor. Avvikelsen hänger samman

med ett antal större förvärv som förväntas genomföras under året. Tidpunkten för förvärven påverkas av planering och förhandling, vilket medför osäkerhet i prognosen.

Verksamheten för strategiska fastigheter är organiserad inom finansenheten och hanterar driftkostnader kopplade till fastighetsförvärv, såsom inventering, värdering, expropriation, rivning och sanering. Verksamheten omfattar även resultat från försäljningar ur kommunens markreserv. Prognosen visar en negativ budgetavvikelse om 8,2 miljoner kronor. Underskottet är en direkt följd av genomförda och planerade fastighetsförvärv och är därmed kopplat till kommunens strategi att stärka markreserven.

Infrastruktur

Investeringsbudgeten för infrastruktur, inklusive ombudgeteringar, uppgår till 309,7 miljoner kronor. Investeringarna i infrastruktur exklusive exploatering prognostiseras till 170,1 miljoner kronor, vilket är 5,3 miljoner kronor lägre än föregående prognos.

De största positiva årsavvikelserna finns i projekten Badhusgatan/Staketgatan/Majorsgatan, 30,8 miljoner kronor, Styrning belysning LED, 20,0 miljoner kronor, Tätorter inklusive motionsspår, 20,0 miljoner kronor, Genomfart Mariesjö (Bangårdsgatan), 29,9 miljoner kronor, trafikplats Åtorpsvägen, 17,0 miljoner kronor, samt trafikplats Komponentvägen, 21,8 miljoner kronor. Avvikelserna beror främst på ändrade tidplaner, fortsatt planering och prioritering utifrån nytillkomna behov. Projektet Styrning belysning LED bedöms dessutom bli billigare än budgeterat till följd av lägre prisutveckling och färre armaturbyten.

Löpande projekt bedöms få ett utfall som är cirka 39,1 miljoner kronor lägre än budget. De största avvikelserna finns inom kompletterande länkar för cykelväg, 11,9 miljoner kronor, centrumplanering, 6,0 miljoner kronor, och trafikanordningar, 7,5 miljoner kronor. Förseningarna förklaras bland annat av svårigheter att hitta rätt kompetens.

Stationsgatan ombyggnad prognostiseras till 38,0 miljoner kronor mot en budget om 24,0 miljoner kronor. Projektet bedöms få bidrag om 8,6 miljoner kronor och har enligt KS § 94/24 godkänts att redovisa ett projektunderskott om 5,4 miljoner kronor. Stallsikenrondellen har enligt KF § 85/24 godkänts att redovisa ett projektunderskott om 44,6 miljoner kronor. Budgeten uppgår till 58 miljoner kronor och prognosen till 102,6 miljoner kronor. Asketorpa damm prognostiserar ett totalt projektutfall om 7,5 miljoner kronor, exklusive byte av dammluckor. Enligt KS § 43/25 får investeringsutgiften utökas med 3–5 miljoner kronor och hanteras som en avvikelse i investeringsbudgeten.

Prognosen för investeringar i IT-infrastruktur uppgår till 3,0 miljoner kronor och ligger i nivå med budget. Bussgata Södra Ryd planeras att avslutas under 2026. Investeringar i infrastruktur inom exploatering prognostiseras till 86,2 miljoner kronor. De större arbetena pågår i Trädgårdsstaden och Skövde Science City.

Lokaler och reinvesteringar

Investeringsbudgeten för lokal- och reinvesteringsprojekt uppgår till 940,4 miljoner kronor. Prognosen för helåret är 722,5 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse om 217,9 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras till stor del av att flera projekt har förskjutits i tid och att utgifterna därför uppstår kommande år.

Projekt med större årsavvikelser

- Grundskola 7–9 inklusive anpassad skola, Science City: Avvikelsen uppgår till 84 miljoner kronor och sluttidsprognosen har försenats. Skolan bedöms stå klar vårterminen 2028.
- Sporthall Science City: Byggnationen startar under hösten 2026 dock finns budget först från 2027, vilket ger en negativ årsavvikelse om 33 miljoner kronor. Totalprognosen bedöms vid tertial 2 ligga i nivå med budget, men det finns risk för att projektets totalbudget överskrids.
- Samlokalisering på Käpplunda: Detaljplanearbetet har tagit längre tid än beräknat och 2 miljoner kronor bedöms inte förbrukas under året. Verksamheten flyttar in till sommaren 2027 och vård- och omsorgssektorns administrativa personal inom LSS under hösten 2027.

- Frösve grundskola F–6: Tidsplanen har förlängts något till följd av ett etappvis genomförande och en ändrad omfattning som inkluderar en fullstor idrottshall. Sista etappen beräknas vara färdig i mitten av 2027.
- Billingebacken: Den totala projektbudgeten uppgår till 20 miljoner kronor. En utredning pågår om anläggningens framtida omfattning och behov av åtgärder, och budgeterade medel bedöms inte förbrukas under året. Åtgärder i snösystemet inför SM-veckan finansieras genom reinvesteringsmedel enligt beslut i budget och strategisk plan 2027–2029.
- Arena upplevelsebad, rutschkanor: Årsavvikelsen uppgår till 19 miljoner kronor. Projektet har påverkats av samplaneringen med renoveringen av 25-metersbassängen och rehabbassängen och planeras att starta i november 2026.
- Gruppbostad Hasslum: Årsavvikelsen uppgår till 28 miljoner kronor. Projektet är försenat på grund av en överklagad detaljplan. Detaljplanen är nu godkänd, men arbetet kommer inte att påbörjas under året.
- Utökning av äldreboendeplatser vid Stiftelsen Skaraborgs Läns Sjukhem: Projektet genomförs enligt plan men har högre kostnadstakt än budgeterat och förbrukar cirka 70 miljoner kronor mer än årets budget. Årsutfallet uppgår till 73 miljoner kronor, varav delar kommer att faktureras stiftelsen.
- Bostad med särskild service: Projektet genomförs inte i egen regi utan löses genom förhyrning. Tidigare ombudgeterade medel om 10 miljoner kronor kommer därför inte att förbrukas under året.

För reinvesteringar i lokaler uppgår budgeten till 177,8 miljoner kronor. Prognosen är 67 miljoner kronor, vilket innebär en positiv årsavvikelse om 110,8 miljoner kronor.

Taxefinansierad verksamhet

Investeringar i vatten och avlopp samt fiber är taxefinansierade. I budgeten för 2026 har 192,1 miljoner kronor avsatts, varav 11,0 miljoner kronor avser fiberinvesteringar.

Prognosen för investeringar i fibernät uppgår till 7,5 miljoner kronor. Investeringarna avser bland annat exploateringsområden, strategisk utbyggnad för säkerhet, ortssammanbindande nät och kundbeställningar.

Prognosen för investeringar i vatten och avlopp uppgår till 131,6 miljoner kronor, vilket innebär en avvikelse om 49 miljoner kronor. En bidragande orsak är att 32 miljoner kronor som tidigare äskats inte bedöms behövas under året. Investeringstakten påverkas även av personalbrist och av att vissa planerade byggnationer inte har kunnat genomföras enligt plan.

Projektet Östra matningen pågår enligt plan och ska säkerställa vattenförsörjningen på den östra sidan av Skövde. Projektets totala budget uppgår till 100 miljoner kronor och projektet beräknas vara färdigställt 2027. Årets budget uppgår till 11 miljoner kronor och bedöms förbrukas.

5.2.1 Investeringsbudget

(miljoner kronor)	Utfall Delåret 2026	Budget 2026	Prognos 2026	Avvikelse
Inventarier	14,2	61,2	56,4	4,7
Övrigt				
Fastighetsförvärv	53,3	94,5	132,7	-38,2
Infrastrukturinvesteringar	88,9	309,7	170,1	139,6
Lokalinvesteringar	503,9	940,4	722,5	217,9
- varav reinvestering	42,2	177,8	67	110,8
Taxefinansierad verksamhet	69,6	192,1	139,0	53,0
Summa investeringar	**729,9**	**1 597,9**	**1 220,8**	**377,1**
Infrastruktur inom exploateringsområden	39,4		76,4	-76,4
VA inom exploateringsområden	6,5		9,8	-9,8
Finansiell leasing	4,0		6,0	6,0
Bruttoinvesteringar	**779,8**	**1 597,9**	**1 313**	**284,9**
Investeringsbidrag och anslutningsavgifter	-18,5		-33,3	33,3
Nettoinvestering	**761,3**	**1 597,9**	**1 279,7**	**318,2**
*Investering inom exploatering budgeteras på en övergripande nivå därav finns ingen budget angiven i tabell ovan.				

5.3 Exploateringsprognos

Mark- och exploateringsverksamheten syftar till att säkerställa kommunens långsiktiga markförsörjning genom att förvärva, utveckla och iordningställa mark för bostads- och verksamhetsändamål.

Exploateringsverksamheten innebär att mark som avses säljas redovisas som omsättningstillgång, medan infrastruktur såsom gator, parkmark och belysning som kvarstår i kommunens ägo redovisas som anläggningstillgångar och ingår i investeringsredovisningen. Dessa investeringar finansieras i huvudsak genom intäkter från försäljning av exploaterade tomter. Verksamhet

Budgeten för exploateringsverksamheten uppgår till ett intäktskrav om 15 miljoner kronor för 2026 och prognosen visar en negativ budgetavvikelse om 4,6 miljoner kronor vilket hänger bland annat samman med intäkter i projekten som bedöms förskjutas i tid.

Verksamheten omfattar de driftmässiga konsekvenser som uppstår i samband med exploatering, såsom kostnader för sanering, rivning, fastighetsskatt, planer och program samt nedskrivningar. Resultatpåverkan är därmed i hög grad kopplad till värderingsförändringar och genomförandetakt i projekten. Resultatet påverkas av förändrade bedömningar av avsättningar och nedskrivningar. Under 2026 pågår bland annat arbete med Vattentjänstplan, Mobilitetsplan, planprogram för Arenan och Hasslum samt detaljplan för Simsjöborg östra. Exploateringsverksamheten utgör därmed ett centralt verktyg för att möjliggöra kommunens tillväxt och genomförandet av översiktsplanen.

6 Finansiell analys

6.1 Delårsresultat

6.1.1 Resultatanalys

(miljoner kronor)	Helår 2025	Delår 2024	Delår 2025	Delår 2026	Prognos 2026
Årets resultat	273,1	113,7	245,2	308,1	308,6
% av skatter och bidrag	6,5	4,2	8,7	10,5	7,0
Reavinster och jämförelsestörande poster	0,0	0,0	-1,7	-0,5	-0,5
Resultat efter justering för reavinster och jämförelsestörande poster	273,1	113,7	243,5	307,6	308,1

Delårets redovisade resultat uppgår till 308,1 miljoner kronor, 62,9 miljoner kronor högre än för delåret 2025. Verksamhetens intäkter är i nivå med föregående år. Positivt är att skatteintäkterna ökar med 111,4 miljoner jämfört med föregående år. Verksamhetskostnaderna ökar med 119,3 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det är framförallt personalkostnaderna som ökar med 99,9 miljoner kronor och detta beror på nytt löneavtal. De finansiella intäkterna ökar med 89,4 miljoner och de finansiella kostnaderna är stabila vilket förbättrar finansnettot väsentligt jämfört med föregående år. Förklaringen till detta är betydligt bättre värdeutveckling på aktier och fonder i vår pensionsfond.

6.1.2 Balanskravet

(miljoner kronor)	Helår 2025	Delår 2024	Delår 2025	Delår 2026	Prognos 2026
Årets resultat enligt resultaträkningen	273,1	113,7	245,2	308,1	308,6
• avgår samtliga realisationsvinster	0,0	0,0	-1,7	-0,5	-0,5
+/- justering för realisationsvinster enl undantagsmöjlighet	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
+/- orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-11,8	-76,2	+7,8	-65,0	-65,0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	261,3	37,5	251,3	242,6	243,1
-reservering av medel till resultatreserv	-210,0				
+användning av medel från resultatreserv	0,0				
+användning av medel från resultatutjämningsreserv	0,0				
Årets balanskravsresultat	51,3				

Vid avstämning av balanskravet har resultatet reducerats med de realisationsvinster, orealiserade vinster och förluster på värdepapper som uppstått under året. Däremot ingår intäkter från exploateringsverksamheten och olika former av engångsposter.

6.2 Kapacitet

6.2.1 Soliditet

%	Helår 2025	Delår 2025	Delår 2026
Soliditet exkl. pensionsansvarsförbindelse	36,9	37,7	36,3
Soliditet inkl. pensionsansvarsförbindelse	30,5	31,0	30,5

Soliditeten är något svagare än föregående år. Detta beror på att balansomslutningen växer något snabbare än det egna kapitalet. Anledningen till att balansomslutningen ökar är investeringar och placeringar i pensionsfonden.

6.3 Investeringar och exploateringar

6.3.1 Investerings- och exploateringsredovisning

(miljoner kronor)	Helår 2025	Delår 2024	Delår 2025	Delår 2026	Prognos 2026
Årets bruttoinvesteringar inkl. finansiell leasing och exploateringsområden	870,5	353,1	437,9	779,8	1313,0
Årets resultat + avskrivningar	601,1	312,4	462,6	534,8	614,9
(efter jämförelsestörande poster)	601,1	312,4	462,6	534,8	614,9
i förhållande till årets bruttoinvesteringar (%)	69,1	88,5	105,6	68,6	46,8
efter jämförelsestörande poster (%)	69,1	88,5	105,6	68,6	46,8

Periodens bruttoinvesteringar uppgår till 779,8 miljoner kronor inklusive finansiell leasing vilket är 341,9 miljoner kronor högre än vid samma period föregående år. Vid delåret ryms inte investeringarna inom resultatet inklusive avskrivningar. Det betyder att kommunen behövt finansiera del av investeringarna vid delåret med lån. I prognosen för helåret bedöms kommunen behöva ytterligare upplåning för att klara finansiera årets investeringar.

6.3.2 Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringarna

%	Helår 2025	Delår 2025	Delår 2026	Prognos 2026
Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringarna (%)	70,9	108,4	70,3	48,0
(avser materiella tillgångar med hänsyn till jämförelsestörande poster)				

Självfinansieringsgrad är ett mått på hur stor andel av investeringarna som finansieras med egna medel. Ett mått på 100 procent innebär att kommunen själv finansierar samtliga investeringar, vilket innebär att kommunen inte behöver låna till investeringarna.

Självfinansieringsgraden per 2026-08-31 är betydligt lägre jämfört med delåret 2025. Detta beror på en betydligt högre investeringsnivå under 2026. Detta kommer medföra att kommunen behöver finansiera mer genom upplåning.

6.4 Finansiella tillgångar

(miljoner kronor)	Helår 2025	Delår 2025	Delår 2026
Aktier bokfört värde	1615,2	1613,8	1614,0
Kortfristiga placeringar	865,6	890,5	960,7
Likvida medel	135,9	239,5	182,6
varav koncernbolagens andel av toppkontot	155,2	224,7	201,3
Checkkredit	200	200	200

Aktier bokfört värde består mestadels av aktievärde av kommunens aktier i Skövde Stadshus AB. Långfristiga placeringar från pensionsfonden redovisas också under aktier bokfört värde.

Övriga placeringar som kommunen har i aktie och räntefonder klassas som kortfristiga placeringar. Dessa placeringar består av kommunens pensionsfond samt en portfölj avseende gåvomedel från Egnells medel, Adamssons gåva och Wallers arv och en portfölj kopplat till överskottslikviditet. Utvecklingen av kommunens placeringar redovisas i detalj i kommunens finansrapport.

Checkkrediten uppgår till 200 miljoner kronor. Betalförmågan är fortsatt god och ligger inom ramen för finanspolicyn.

6.5 Finansiella skulder (lån)

(miljoner kronor)	Helår 2025	Delår 2025	Delår 2026	Prognos 2026
Lån i bank (kort-och långsiktig)	6685,6	5847	7329,9	7679,9

Under 2026 har kommunen lånat upp ytterligare 650 miljoner kronor från Kommuninvest. De nya lånen har finansierat kommunens investeringar men även en viss ökning av utlåningen till våra koncernbolag. Kommunen och koncernen har en fortsatt god betalningsförmåga.

6.6 Pensionsåtaganden

(miljoner kronor)	Helår 2025	Delår 2025	Delår 2026
Avsättning till pensioner (inkl. löneskatt)	546,8	546,5	549,8
Pensionsförpliktelse äldre än 1998 (inkl. löneskatt)	842,7	858,2	819,8
Total pensionsförpliktelse	1389,5	1404,7	1369,6

Avsättning till pensioner ökar enligt förväntningarna i takt med att personalen gör nya intjänande.

Ansvarsförbindelser har en sjunkande trend då dessa pensioner betalas ut och inga nya rättigheter byggs upp. De höga kostnaderna för pensioner som kommunen fick 2023 och 2024 främst på grund av inflationen är nu förbi. Pensionskostnaderna har nu återgått till mer normala nivåer igen.

7 Bolag och förbund

En kommuns redovisning ska även omfatta verksamheter som bedrivs av övriga juridiska personer och där kommunen har stort inflytande. Nedan anges de bolag och kommunalförbund som ingår i den totala kommunkoncernredovisningen. Där procentsats inte anges är ägandet 100 procent. Här finns också en kort beskrivning av viktiga händelser under delåret.

Då koncernens räkenskaper inte uppfyller de villkor som behövs för att upprätta en sammanställd redovisning jämte kommunen så redovisas inte delårsresultat med prognos på koncernnivå. I bilaga däremot, redovisas respektive koncernbolags delårsutfall, helårsprognos samt en utökad beskrivning av väsentliga händelser.

Skövde Stadshus AB

Skövde Stadshus AB ska som moderbolag i Skövde kommuns helägda bolagskoncern, leda, driva och utveckla verksamheter inom kommunens kompetensenliga områden. Bolaget är kommunens verktyg för att utöva en aktiv styrning, tillsyn och uppföljning av koncernbolagen.

Under året har bolaget samordnat och tillsammans med koncernbolagen tagit fram bolagskoncernens första gemensamma hållbarhetsrapport. Bolaget har även berett ärenden av principiell karaktär, som exempelvis reviderade ägardirektiv, inför ställningstaganden i kommunfullmäktige samt bistått dotterbolagen i beslutsprocesser av strategisk och principiell betydelse.

AB Skövdebostäder

AB Skövdebostäder är ett av kommunens viktigaste redskap för att främja en god bostadsförsörjning. Avsikten med detta allmännyttiga bostadsföretag är att det ska fungera som kommunens långsiktiga företrädare på bostadsmarknaden i Skövde. Bolaget ska tillsammans med andra intressenter aktivt arbeta för att Skövde kommun ska vara ett attraktivt boendealternativ i regionen.

Under året har bolaget lite extra fokus på dess studentboende, sjukfrånvaro och säker-hetsarbetet i bolaget där man inte full ut når målen. Under året har produktionen av 18 radhus i Stöpen slutförts och är fullt uthyrt. Byggnation av 52 lägenheter på Vadden pågår med uthyrningsstart i november. I Skövde Science City pågår byggnation av 134 lägenheter med inflyttning från 2028.

Bolaget ser utmaningar framöver inom områden som handlar om förändringar i demografi, befolkningsprognoser och den bostadsförsörjning som behövs framåt. Den risk för vakanser som finns framförallt i kommande nyproduktion både avseende bostäder, men också för lokaler, kan få en negativ påverkan på bolagets ekonomiska resultat men också på upplevd trygghet och social hållbarhet.

Skövde Energi AB

Skövde Energi AB är kommunens redskap för att långsiktigt främja en klimat- och resurseffektiv energiförsörjning och eldistribution. Bolaget ska tillsammans med andra berörda intressenter aktivt arbeta för att Skövde kommun ska vara en attraktiv etableringsort i regionen. Bolaget ska också tillgodose kundernas behov av konkurrenskraftiga energilösningar och aktivt verka för en omställning till ett klimat- och resurseffektivt energisystem. Dessutom ska bolaget drivas i syfte att skapa affärsmässig samhällsnytta.

Under våren lämnade bolagets vd sitt uppdrag och vice vd Noona Grönlund utsågs till tillförordnad vd. Ledningsförändringen har hanterats med fokus på kontinuitet och stabilitet i verksamheten. Parallellt har arbetet fortsatt med att utveckla bolagets styrning och ledningssystem samt prioritering av strategiska initiativ och investeringar.

Bolaget har under året fortsatt arbetet med flera strategiskt viktiga utvecklingsfrågor. Bland annat pågår investeringar för att öka kapaciteten och robustheten i elnätet samt arbete med framtida energiproduktion och utvecklade prismodeller både för elnät och fjärrvärme, där bolaget har haft tät dialog med kunder och övriga intressenter. Skövde Energi vann under perioden Avfall & Återvinning Skaraborgs (AÅS) upphandling av hushållsavfall för det östra området. Avtalet säkerställer tillgången till lokalt avfallsbränsle för kraftvärmeproduktionen under kommande avtalsperiod och bidrar därmed till långsiktigt stabila förutsättningar för verksamheten.

Vätgasprojektet i Risatorp har fortsatt och projektet har beviljats miljötillstånd samt investeringsstöd från Klimatklivet. Utvecklingsarbetet syftar sammantaget till att stärka bolagets långsiktiga konkurrenskraft, leveranssäkerhet och förmåga att möta ett energisystem i förändring.

Bolaget står inför flera strategiska investerings- och utvecklingsbeslut både inom kärnverksamheten och i de övriga verksamhetsgrenarna. Det är därför viktigt att balansera möjligheterna i energiomställningen mot ekonomisk risk och långsiktig lönsamhet och vid behov avveckla mindre delar av verksamheten som inte har ekonomisk bärkraft. Fortsatt tydlig prioritering av investeringar och strategiska initiativ är centralt för att säkerställa en stabil ekonomi och samtidigt skapa förutsättningar för Skövdes fortsatta utveckling.

Kreativa Hus AB

Kreativa Hus AB är kommunens redskap för att främja nyföretagande och tillväxt i Skövde kommun. Detta görs genom att tillhandahålla ändamålsenliga och attraktiva företagslokaler i en teknik- och forskningspark med koppling till Högskolan i Skövde. Bolaget ska tillsammans med andra berörda intressenter aktivt arbeta för att Skövde kommun ska vara en attraktiv etableringsort i regionen.

Kreativa Hus Skövdes huvuduppdrag är att säkerställa att bolagen i Science Park Skövde har bra och attraktiva lokaler där de kan utveckla sina bolag på bästa sätt.

Under året har bolaget genomgått en förändring i ledningen genom att ny verkställande direktör har tillträtt. Arbetet har därefter inriktats på fortsatt utveckling av bolagets interna struktur, uppföljning av driftnetto samt ett stärkt fokus på att utveckla mervärden för befintliga och framtida kunder.

Byggnationen av kontorsbyggnaden Noden pågår enligt plan och genomförs som en totalentreprenad i partnering. Projektet är av väsentlig betydelse för bolagets fortsatta utveckling och innebär ett löpande behov av uppföljning, prioriteringar och beslut under genomförandet.

Bolaget ser fortsatt utmaningar kopplade till vakanta lokaler och en mer avvaktande kontorshyresmarknad. Detta kan påverka förutsättningarna för nyetableringar och uthyrning framåt. För att stärka bolagets och Skövdes attraktionskraft pågår därför marknadsförings- och relationsskapande insatser med fokus på att synliggöra såväl erbjudandet i Science Park Skövde som staden Skövde som en attraktiv etableringsort.

Next Skövde Destinationsutveckling AB

Next Skövde Destinationsutveckling AB är kommunens viktigaste redskap för att koordinera och positionera Skövde som destination. Bolaget ska driva och utveckla besöksnäringen så att den växer mer än i riket i stort, samt verka för att utveckla Skövdes attraktionskraft.

Sommartorg på Hertig Johans torg hade 20 700 besök under tio sommarveckor och erbjöd kostnadsfria aktiviteter för olika åldrar. En nyhet var Welcome House on tour, som tog besöksvägledning och inflyttarservice ut på torget. Satsningen kombinerade en öppen mötesplats med ett mer tillgängligt värdskap och genomfördes i samverkan mellan kommunen, fastighetsägare, företag och föreningsliv.

Arbetet inför SM-veckan den 3–7 februari 2027 har gått in i en intensiv planeringsfas. Tillsammans med kommunen, föreningar och förbund utvecklas arrangemanget på Billingen, Arena Skövde och Lillegården. Ambitionen är att skapa en inkluderande folkfest som synliggör Skövde och väcker intresse för föreningslivet.

Balthazar Science Center AB

Balthazar Science Center AB är ett av kommunens redskap för att stimulera intresset för teknik, matematik och naturvetenskap bland barn, elever, pedagoger och allmänhet i Skövde och Skaraborg. Bolagets verksamhet ska med ett långsiktigt perspektiv bidra till kompetensförsörjning samt göra Skövde till ett regionalt nav för utbildning.

Efter flera år av stora utvecklingssteg och stark tillväxt har verksamheten nästan fördubblat både omsättningen och antalet deltagare sedan tiden före pandemin. Under 2026 har utvecklingen fortsatt, med målet att växa ytterligare utifrån samhällets behov och verksamhetens möjligheter.

En av årets viktigaste händelser är starten av Jobbresan, verksamhetens hittills största projekt. Projektet finansieras med stöd från näringsliv, akademi, organisationer och regionen och innebär en omfattande utveckling för Balthazar. Projektet har väckt stort intresse i regionen. Förhoppningen är att fler finansiärer ansluter under hösten, och arbete pågår för att slutföra dessa avtal. Samtidigt prioriteras arbetet med att ta till vara det stora intresse som projektet har skapat.

En annan betydelsefull händelse är invigningen av flera större upplevelsemiljöer. Den nya vårdmiljön gör Balthazar till Sveriges första science center som presenterar vårdområdet på ett heltäckande och upplevelsebaserat sätt. Tillsammans med Volvo GTO har även en industrimiljö utvecklats för att väcka intresse för Skaraborgs omfattande industrietableringar och möta behovet av kompetensförsörjning.

Under 2026 läggs också betydande resurser på att utreda en ny lokalisering, ett behov som har blivit tydligare i takt med verksamhetens tillväxt. Tillsammans med Kreativa Hus har styrelsen tagit fram ett lämpligt alternativ med starka affärsmässiga förutsättningar. Målet är att arbetet ska leda till ett beslut under året, vilket kommer att påverka såväl årets avslutning som kommande år.

Skövde Mark Exploatering och Utveckling AB

Bolaget Skövde Mark Exploatering och Utveckling AB startades i linje med kommunfullmäktiges beslut för att få en ändamålsenlig struktur och för att underlätta uppföljning. Bolaget har fyra dotterbolag, tre av dessa bolag är registrerade med syfte att äga fastigheter inom stadsdelen Mariesjö/Skövde Science City och de äger i sin tur åtta bolag. Det fjärde bolaget äger en fastighet inom det s.k. Arena-området.

Gemensamt för bolagen är deras ändamål att vara kommunens redskap för att förvärva och förvalta fastigheter inom framtida större utvecklingsområden som tex Skövde Science City, i syfte att medverka till omvandlingen av den nya stadsdelen. Bolagen ska bedriva sin verksamhet i samverkan med Skövde kommuns enhet för mark och exploatering.

Under året har hittills ett bolag förvärvats, Mariesjö Kreativa Hus AB, ägare till fastigheten Mariesjö 11. Detta var ett koncerninternt köp från systerbolaget Kreativa Hus Skövde AB, vilket innebär att inget nytt bolag startats, utan övertagande av pågående verksamhet. Bolaget köptes av Skövde Exploatering Mariesjö AB, som finansierade köpet genom upplåning på koncernbanken.

I takt med att byggnationen av Skövde Science City inte fortgår i samma utbyggnadstakt som rådde för några år sedan har koncernen fortsatt arbeta med att försöka fylla lediga lokaler och tillfälligt ta in verksamheter, som kan tänka sig hyra under en begränsad tid. Flera av bolagen har av den anledningen gjort lokalanpassningar för att passa inflyttande verksamhet.

Bolaget har fortsatt jobba med ett cirkulärt angreppssätt vid rivningsprocess och har nu demonterat sin första byggnad i stället för att riva. Det är en byggnad på fastigheten Eldaren 6, som plockats ner i delar, lagts på lager och slutligen lagts ut till försäljning.

Science Park Skövde AB

Science Park Skövde AB har som syfte att främja nyföretagande och tillväxt. Bolaget ska verka för att skapa synergier, stärka konkurrenskraften, främja arbetstillfällen och därmed öka Skövdes attraktivitet. Bolaget ägs till 49% av Skövde Stadshus AB.

Under våren beslutades fastslogs ett uppdaterat ägardirektiv för verksamheten, vilket innebär ett breddat uppdrag. Det nya ägardirektivet möjliggör bland annat ett tydligare arbete mot offentlig sektor och omfattar även totalförsvar.

Redan under året har den nya inriktningen öppnat upp nya möjligheter för verksamheten. Nya samarbeten har initierats och projekt med bäring på totalförsvaret har beviljats, däribland satsningar inom resilient kommunikations och drönarteknik. I samband med detta har samverkan med aktörer inom totalförsvaret har inletts samtidigt som samarbetet med Högskolan i Skövde har stärkts.

Sammantaget skapar det breddade uppdraget nya möjligheter att utveckla verksamheten, bygga strategiska samarbeten och bidra med Science Parks kompetens och arbetssätt inom fler områden.

Skaraborgs kommunalförbund

Skaraborgs Kommunalförbund ska ta tillvara medlemskommunernas intressen och främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska vara till kommunal nytta och skapa mervärden för medlemmarna. Syftet är att stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare, och att samverka för utveckling och effektivt resursutnyttjande. Förbundet har 15 medlemskommuner.

Inom regional utveckling har beslut tagits om förlängt uppdrag för Business Region Skaraborg, Livet i Skaraborg och Omställning Skaraborg. I samband med chefsbyte har verksamheten för Omställning Skaraborg förts samman och blivit en integrerad del av det samlade samhällsutvecklingsarbetet. Västra Stambanan och Kinnekullebanan ingår som namngivna objekt i Nationell plan för transportinfrastruktur. Flera kommunövergripande projekt har drivits eller initierats. Exempelvis inom Klimatförebyggande arbete och Kultur. Årlig Kompetensförsörjningsrapport har överlämnats till kommunerna och arbetsmarknadens företrädare. Förslag till avtal om Na-turbruksgymnasierna har överlämnats till kommunerna och Västra Götalandsregionen. Förbundet har även arrangerat Skaraborgsdagen.

Jämte löpande arbetet kring kunskapsutveckling har arbetet bland annat riktats mot införande av nytt nationellt antagningssystem till gymnasieskolan ”Mitt Gymnasieval”, samt arbete med kraftsamlingen ”Framtidsrusta barn och unga”.

Inom välfärdsutveckling har förslag till nytt Hälso- och sjukvårdsavtal tagits fram och överlämnats till kommunerna. Förbundet har även jobbat med ledning av Skaraborgs arbete för att omhänderta ny Socialtjänstlag samt beslutat om att inrätta en FoU-verksamhet vid förbundet.

Kommunalförbundet Miljösamverkan Östra Skaraborg (MÖS)

MÖS är ett kommunalförbund med en direktion och en miljönämnd som ska bidra till hållbar utveckling i syfte att forma en hälsosam och god miljö för dagens och morgondagens invånare. Medlemskommunerna är Essunga, Falköping, Hjo, Karlsborg, Skövde och Tibro.

Från årsskiftet utökades förbundet med Essunga kommun som ny medlemskommun. Medlemskommunerna tog även beslut om att utöka förbundets ansvarsområde till att även omfatta tillsyn enligt alkohollagen, lagen om tobak och liknande produkter med flera lagar.

Det förändrade arbetssättet med tim- och efterhandsdebitering medför en ökad osäkerhet för ekonomin som kan slå åt flera håll. Eftersom förbundet ännu inte har något heltäckande underlag för tidsredovisning finns en osäkerhet i avgiftsfinansieringsgraden.

Kommunalförbundet Räddningstjänsten Skaraborg (RS)

RS bedriver en gemensam räddningstjänst för sina förbundsmedlemmar. Enligt lagen om skydd mot olyckor ligger detta ansvar annars på var och en av förbundsmedlemmarna. Syftet med förbundet är att bedriva en effektiv och kostnadseffektiv räddningstjänst med god ekonomisk hushållning kring förbundets samlade resurser. Förbundets främsta mål är att medverka till att förebygga olyckor och bränder samt minimera konsekvenserna av de olyckor som inträffar. Invånarna och de som vistas inom räddningstjänstområdet ska erbjudas en kompetent och effektiv räddningstjänst med hög beredskap för att kunna rädda liv och egendom samt begränsa skador på människa, miljö och egendom. Medlemskommunerna är Skövde, Essunga, Gullspång, Grästorp, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Tibro, Töreboda och Vara.

Räddningstjänsten Skaraborg har under delåret fortsatt arbetet med att stärka förbundets beredskap, robusthet och operativa förmåga. Utvecklingen av räddningstjänst under höjd beredskap har intensifierats och ställer ökade krav på organisation, kompetens och samverkan. Ett viktigt steg är beslutet att tillsammans med Samhällsskydd Mellersta Skaraborg bilda ett gemensamt räddningsledningssystem med planerad driftstart 2027. Arbetet har tagit betydande resurser i anspråk och kommer att vara fortsatt prioriterat.

Under perioden har flera åtgärder genomförts för att utveckla verksamheten. Brandskyddskontrollen fortsätter att byggas ut genom rekrytering, samtidigt som förändrade regler inom brandfarliga och explosiva varor medför ökade krav på tillsyn, tillståndshantering och administration. Den operativa förmågan har stärkts genom införandet av Första insatsperson i Tibro och Hjo samt genom investeringar i fordon, båtar och utrustning för

tunga räddningsinsatser. Utbildnings- och övningsverksamheten har fortsatt att utvecklas med särskilt fokus på räddningstjänst under höjd beredskap.

Förbundets fortsatta utveckling präglas av ökade krav på beredskap, robusthet, ledningsförmåga och samverkan. Etableringen av det gemensamma räddningsledningssystemet och utvecklingen av räddningstjänst under höjd beredskap kommer att kräva betydande personella och ekonomiska resurser.

Kommunalförbundet Avfall & Återvinning Skaraborg (AÅS)

AÅS ansvarar för den kommunala renhållningsskyldigheten i medlemskommunerna. Den kommunala renhållningsskyldigheten regleras i miljöbalken. Skyldigheten innebär bland annat ansvar för insamling av kommunalt avfall från hushåll och verksamheter, samt tömning av små avloppsanläggningar. Medlemskommunerna består av Skövde, Essunga, Gullspång, Grästorp, Götene, Hjo, Karlsborg, Mariestad, Tibro, Töreboda, Falköping och Vara.

Lagförändringarna för både obligatorisk insamling av matavfall och kommunalt insamlingsansvar för förpackningar innebär genomgripande förändringar av det kommunala insamlingssystemet.

Obligatorisk matavfallssortering och fastighetsnära insamling av förpackningar (FNI) har införts för småhus i Mariestads kommun, för sommarboende i Gullspångs kommun samt för flerbostadshus i Falköpings kommun, Karlsborgs kommun och Töreboda kommun.

Forshall ÅVC i Grästorp drivs i egen regi sedan årsskiftet. Sortera säcken är infört och har minskat mängden restavfall med 75 procent.

Projektering för Grönt kort har påbörjats vid Krusegårdens ÅVC i Essunga.

För att förbättra arbetsmiljön jobbas det med att göra hämtplatser säkrare och minska dragavstånd både för kärl och enskilda avlopp.

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Skaraborgsvatten ansvarar för att lösa medlemskommunernas vattenförsörjning. Förbundet ska leverera vatten av bästa möjliga kvalitet, med minsta möjliga mängd kemiska tillsatser. Det ska också upprätthålla god drift- och egenkontroll av vattenkvaliteten. Skaraborgsvatten ska dessutom aktivt medverka i Vätternvårdsförbundet för att säkerställa råvattenkvaliteten. Medlemskommunerna är Skövde, Skara och Falköping.

Utbyggnaden av vattenverket med en avskiljande mikrobiologisk barriär pågår, under våren har byggnaden kommit på plats. Invändiga installationer pågår enligt plan och drift-tagning är planerad under år 2027.

De nya ledningarna från Borgunda till Loringa är färdigställda och den ena ledningen är tagen i drift.

I början på året trädde den nya cybersäkerhetslagen NIS2 ikraft vilket har medfört en hel del nya arbetsuppgifter för förbundet.

8 Ekonomisk redovisning

8.1 Driftredovisning

(miljoner kronor)	Delår 2026 (2026-01-01 - 2026-08-31)	Delår 2025 (2025-01-01 - 2025-08-31)	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Skattefinansierad verksamhet					
Kommunstyrelsen	435,1	399,8	687,9	677,7	613,2
Barn- och utbildningsnämnd	1 079,1	1 000,4	1 626,1	1 626,1	1 532,1
Vård- och omsorgsnämnd	868,0	812,5	1 310,5	1 298,1	1 215,5
Socialnämnd	213,3	206,4	306,8	325,4	313,2
0,3Kultur- och fritidsnämnd	145,9	142,4	226,4	222,2	216,5
Servicenämnd	7,0	-11,3	16,1	13,2	27,3
Bygglovsnämnd	0,3	0,3	0,5	0,5	0,5
Kommunfullmäktige	4,4	4,2	5,0	5,2	5,1
Revision	0,8	0,6	1,9	1,9	1,4
Överförmyndare	7,4	6,7	7,7	8,2	7,6
Valnämnd	1,0	-	3,0	3,0	-
Summa skattefinansierad verksamhet	**2 762,3**	**2 562,0**	**4 191,9**	**4 181,5**	**3 948,5**
Affärsverksamhet					
Vatten och avloppsverk	21,2	-0,3	0	-17,1	-11,8
Affärsverksamhet bokfört i kommunen (fiber)	-0,5	-0,7	0	-2,3	-1,7
Summa affärsdrivande verksamhet	**20,7**	**-1,0**	**0**	**-19,4**	**-13,5**
Nämndernas nettokostnader	**2783,0**	**2 561,0**	**4 191,9**	**4 162,1**	**3 935,0**
Övrig verksamhet					
Pensioner	147,4	152,1	259,2	268,9	273,6

Arbetsgivaravgifter	495,7	472,7	599,0	743,5	711,0
Interndebiterade personalförsäkringar	-645,6	-612,8	-794,0	-968,5	-921,1
Kapitalkostnader	-289,6	-278,7	-404,0	-407,4	-420,0
Övrigt	-38,8	30,2	51,9	105,4	17,1
Verksamhetens nettokostnader exkl avskrivningar	**2 452,1**	**2 324,5**	**3 904,0**	**3 829,1**	**3 595,6**

8.2 Räkenskaper

8.2.1 Resultaträkning (kommunen)

(miljoner kronor)	Delår 2026 (2026-01-01 - 2026-08-31)	Delår 2025 (2025-01-01 - 2025-08-31)	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Verksamhetens intäkter	861,5	869,8			1353,0
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0			0,0
Verksamhetens kostnader	-3313,6	-3194,3	-3 904,0	-3 829,1	-4948,6
Avskrivningar	-226,7	-217,4	-320,0	-306,3	-328,0
Verksamhetens nettokostnader	**-2678,8**	**-2541,9**	**-4224,0**	**-4 135,4**	**-3923,6**
Skatteintäkter	2388,9	2313,6	3637,7	3583,6	3466,8
Generella statsbidrag och utjämning	532,9	496,8	755,1	799,4	746,7
Verksamhetens resultat	**243,0**	**268,6**	**168,8**	**247,6**	**289,9**
Finansiella intäkter	183,8	94,4	174,7	232,6	145,2
Finansiella kostnader	-118,6	-117,9	-177,0	-171,5	-162,0
Jämförelsestörande poster	0,0	0,0	0,0		0,0
Resultat efter finansiella poster	**308,1**	**245,2**	**166,5**	**308,6**	**273,1**
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0		0,0
Periodens resultat/årets resultat	**308,1**	**245,2**	**166,5**	**308,6**	**273,1**

8.2.2 Balansräkning (kommunen)

(miljoner kronor)	Delår 2026	Delår 2025	Bokslut 2025
TILLGÅNGAR			
Immateriella anläggningstillgångar			
Dataprogram, rättigheter m.m.	8,4	11,4	10,4
Summa immateriella anläggningstillgångar	**8,4**	**11,4**	**10,4**
Materiella anläggningstillgångar			
Mark, byggnader och tekn.anläggningar	6 519,3	6225,4	6 341,2
Maskiner och inventarier	214,8	230,1	230,9
Pågående arbeten	1 146,9	547,9	767,3
Summa materiella anläggningstillgångar	**7 881,0**	**7003,5**	**7 339,4**
Finansiella anläggningstillgångar			
Aktier, andelar och bostadsrätter	1 614,0	1613,8	1 615,2
Långfristiga fordringar	0,0	17,2	7,2
Summa finansiella anläggningstillgångar	**1 614,0**	**1631,0**	**1 622,4**
SUMMA ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR	**9 503,3**	**8645,9**	**8 972,2**
Omsättningstillgångar			
Förråd m.m.	331,7	216,9	265,8
Fordringar	3 278,6	2834,0	2 951,4
Kortfristiga placeringar	960,7	890,5	865,6
Kassa och bank	182,6	239,5	135,9

SUMMA OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR	**4 753,7**	**4181,0**	**4 218,7**
SUMMA TILLGÅNGAR	**14 257,0**	**12826,9**	**13 190,9**
SKULDER OCH EGET KAPITAL			
Eget kapital			
Årets resultat	308,1	245,2	273,1
Resultatutjämningsreserv	521,0	521,0	521,0
Resutatreserv	210,0	0,0	210,0
Övrigt eget kapital	4 131,5	4 068,4	3 858,4
SUMMA EGET KAPITAL	**5 170,6**	**4 834,6**	**4 862,5**
Avsättningar			
Pensionsskuld	549,8	546,5	546,8
Övriga avsättningar	153,4	180,6	166,8
SUMMA AVSÄTTNINGAR	**703,3**	**727,1**	**713,6**
Skulder			
Långfristiga skulder	7 329,9	6280,7	6 685,6
Kortfristiga skulder	1 053,2	984,5	929,2
SUMMA SKULDER	**8 383,1**	**7265,1**	**7 614,8**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER	**14 257,0**	**12826,9**	**13 190,9**
Inom linjen			
Ansvarsförbindelser			
Pensionsförpliktelser	819,8	858,2	842,7
Övriga ansvarsförbindelser	10,2	10,2	10,2

8.2.3 Kassaflödesanalys (kommunen)

(miljoner kronor)	Delår 2026	Delår 2025	Bokslut 2025
Den löpande verksamheten			
Årets resultat	308,1	245,2	273,1
Justering för av- och nedskrivningar	226,7	217,4	328,0
Justering för pensionsavsättningar	3,1	23,9	24,2
Justering för övriga avsättningar	0,4	4,9	3,0
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	-9,2	-12,2	-31,6
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**529,1**	**479,1**	**596,7**
Ökning/minskning förråd och varulager	-65,9	17,3	-31,6
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-422,3	112,4	20,0
Ökning/minskning kortfristiga skulder	124,1	60,8	35,2
Medel från den löpande verksamheten	**165,0**	**669,6**	**620,3**
Investeringsverksamheten			
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	0,0	0,0
Investering i materiella anläggningstillgångar	-775,8	-426,4	-856,8
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	2,5	1,7	6,0
Likvidnetto exploateringsverksamhet	15,1	0,0	0,0

Investering i finansiella anläggningstillgångar	-10,8	-236,0	-236,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	13,1	0,1	0,0
Medel från investeringsverksamheten	**-755,9**	**-660,6**	**-1 086,8**
Medel utbetald till medfinansiering infrastruktur	**-13,8**	**-3,1**	**-46,1**
Finansieringsverksamheten			
Ökning/minskning långfristiga lån	644,3	116,8	521,7
Ökning/minskning av långfristiga fordringar	7,1	21,3	31,3
Medel från finansieringsverksamheten	**651,4**	**138,1**	**553,0**
Årets kassaflöde	**46,7**	**144,0**	**40,4**
Likvida medel vid årets början	135,9	95,5	95,5
Likvida medel vid periodens slut	**182,6**	**239,5**	**135,9**

8.3 Redovisningsprinciper

Delårsrapporten är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Inga förändringar har skett i tillämpningen av gällande redovisningsprinciper under året.

9 Skövde VA- en särredovisning

Enligt lagen om allmänna vattentjänster § 50 ska VA-kollektivets resultat och balansräkning särredovisas.

Resultatet per den 31 augusti 2026 uppgår till 20,2 mnkr, vilket är en förbättring med 20,5 mnkr jämfört med motsvarande period föregående år då resultatet uppgick till -0,3 mnkr. Den främsta förklaringen till det positiva resultatet är att brukningsavgifterna och anläggningsavgifterna höjdes med 15 procent respektive 20 procent från och med januari 2026. Avgiftshöjningarna beräknas öka intäkterna med cirka 25 mnkr på årsbasis och genomfördes för att återställa det underskott om cirka 25 mnkr som tidigare byggts upp inom VA-kollektivet.

Verksamhetens intäkter uppgår per augusti till 132,8 mnkr, vilket är 25,1 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Samtidigt har kostnadsutvecklingen varit mer gynnsam än budgeterat, vilket bidrar till det positiva resultatet.

Helårsprognosen för 2026 uppgår till 17,1 mnkr, vilket är 6,1 mnkr högre än budgeterat resultat om 11,0 mnkr. Den positiva avvikelsen mot budget förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster, lägre kostnader för reparationer och underhåll samt lägre kemikaliekostnader i reningsprocesserna.

VA-verksamheten visar en stabil ekonomisk utveckling. De genomförda taxehöjningarna har fått avsedd effekt samtidigt som kostnadsutvecklingen varit lägre än budget. Resultatet påverkas dock delvis av tillfälliga faktorer såsom vakanser och lägre underhållsinsatser. Trots årets positiva resultat kvarstår långsiktiga utmaningar kopplade till VA:s investeringsbehov och successivt ökande kapital- och räntekostnader. Det prognostiserade överskottet bedöms därför bidra till att stärka VA-kollektivets ekonomiska ställning och fortsatt återställa tidigare års upparbetade underskott i enlighet med självkostnadsprincipen.

9.1 Resultaträkning

(miljoner kr)	Utfall 2026 delår	Utfall 2025 delår	Prognos 2026	Budget 2026
Verksamhetens intäkter	132,8	107,7	199,4	197,6
Verksamhetens kostnader	-73,2	-71,0	-120,2	-126,4
Avskrivningar	-23,4	-21,7	-35,8	-35,2
Verksamhetens nettokostnader	**36,2**	**15,0**	**43,4**	**36,0**
Finansiella intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella kostnader	-16,0	-15,3	-26,3	-25,0
Resultat efter finansiella poster	**20,2**	**-0,3**	**17,1**	**11,0**
Extraordinära poster	0,0	0,0	0,0	-11,0
Delårets/Årets resultat	**20,2**	**-0,3**	**17,1**	**0,0**

9.2 Balansräkning

(miljoner kr)	Utfall 2026 delår	Bokslut 2025 helår
TILLGÅNGAR		
Materiella anläggningstillgångar		
Byggnader,mark och markanläggningar	1 100,4	1 051,1
Maskiner, Inventarier och Fordon	51,9	52,3
Summa materiella anl.tillgångar	**1 152,3**	**1 103,4**
Omsättningstillgångar		
Kundfordringar	12,2	20,7
Övriga fordringar	0,0	0,0
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	32,6	27,8
Summa kortfristiga fordringar	**44,8**	**48,5**
Summa omsättningstillgångar	**44,8**	**48,5**
SUMMA TILLGÅNGAR	**1 197,1**	**1 151,9**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		
Eget kapital	-25,4	-37,2
Tertialets/ Årets resultat	20,2	11,8
Summa eget kapital	**-5,2**	**-25,4**
Avsättningar		
Avsättningar för pensioner	9,5	9,4
Långfristiga skulder		
Fonderade vinstmedel	2,0	2,2
Summa långfristiga skulder	**2,0**	**2,2**

Kortfristiga skulder		
Leverantörsskulder	18,5	20,5
Skuld koncernbank	970,7	930,5
Övriga skulder	1,1	29,9
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	200,5	184,8
Summa kortfristiga skulder	**1 190,8**	**1 165,7**
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTN OCH SKULDER	**1 197,1**	**1 151,9**

10 Bilaga: Kommunala bolag och förbund

Kommunens redovisning omfattar även verksamheter som bedrivs av övriga juridiska personer där kommunen har stort inflytande. Här finns en kort beskrivning av verksamheterna, viktiga händelser under perioden samt en faktaruta med delårets resultat. Denna sammanställning av delårsresultat avser perioden januari-augusti 2026 (i några fall januari-juni resp. januari-juli) för de i kommunkoncernen ingående koncernbolagen och kommunalförbunden. Då koncernens räkenskaper inte uppfyller de villkor som behövs för att upprätta en sammanställd redovisning jämte kommunen så redovisas inte delårsresultat med prognos på koncernnivå.

10.1Skövde Stadshus AB

Årets verksamhet

Skövde Stadshus AB har under året, i rollen som moderbolag i Skövde kommuns helägda bolagskoncern, följt upp dotterbolagens verksamheter och i sin ägarstyrning verkat för koncernnytta inom kommunkoncernen. Uppföljningen har skett genom ägardialoger, rapportering, budget- och prognoser samt genom inkomna protokoll som därefter har anmälts till kommunstyrelsen.

Under året har bolaget samordnat och tillsammans med koncernbolagen tagit fram bolagskoncernens första gemensamma hållbarhetsrapport. Bolaget har även berett ärenden av principiell karaktär, som exempelvis reviderade ägardirektiv, inför ställningstaganden i kommunfullmäktige samt bistått dotterbolagen i beslutsprocesser av strategisk och principiell betydelse.

Ekonomisk översikt

Skövde Stadshus AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	1 020	683	663	1 020	1 024	663
Årets resultat efter finansiella poster	-570	-1 109	-941	-1 350	-1 664	32 917
Balansomslutning	1 432 139		1 443 920			1 484 245
Eget kapital	1431 974		1 427 036			1 462 544
Investeringar						220 000

Prognos något bättre än budget. Största anledningen är lägre kostnader kopplat till räntekostnader då bolaget fått behålla en del av dotterbolagens utdelning och på så sätt minskat sin upplåning på koncernbanken.

Utmaningar och risker

Koncernens ekonomiska utveckling är nära kopplad till utvecklingen på fastighets- respektive energimarknaderna, vilka utgör koncernens största verksamhetsområden. Utvecklingen av stadsdelen Mariesjö och projektet Skövde Science City innebär att flera koncernbolag står inför stora investeringar med åtföljande behov av kapital. Dessa investeringar påverkas av inflationen och marknadsräntorna. Inom energibranschen pågår en omfattande omställning, vilket medför ökade risker och osäkerhetsfaktorer för koncernens energibolag.

10.2AB Skövdebostäder

Årets verksamhet

Bolaget har generellt en god måluppfyllnad och få vakanser. Under året är det lite extra fokus på bolagets studentboende, sjukfrånvaro och säkerhetsarbetet i bolaget där man inte full ut når målen. Under året har

produktionen av 18 radhus i Stöpen slutförts och är fullt uthyrt. Byggnation av 52 lägenheter på Vadden pågår med uthyrningsstart i november. I Skövde Science City pågår byggnation av 134 lägenheter med inflyttning från 2028.

Ekonomisk översikt

AB Skövdebostäder (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	368 507	364 231	329 837	557 226	552 520	553 390
Årets resultat efter finansiella poster	84 362	71 342	80 640	116 618	108 370	118 473
Balansomslutning	3 575 629		3 347 775			3 433 340
Eget kapital	1 773 008		1 692 243			1 718 886
Investeringar	222 674		169 607	367 051	388 187	303 764

Delårsresultatet för årets andra tertial är positivt och överstiger såväl föregående års resultat som budgeterat resultat. Prognosen för hela året visar på ett resultat 8 Mkr bättre än budget och beror främst på högre övriga intäkter samt lägre driftskostnader inom fastighetsskötsel, administration och avfallshantering. Investeringstakten är något lägre än budgeterat och uppgår enligt prognos en för helåret till 367 Mkr. Anledning är att ett något färre antal projekt genomförs under året och genomförande planeras istället nästa år.

Utmaningar och risker

Bolaget ser utmaningar framöver inom områden som handlar om förändringar i demografi, befolkningsprognoser och den bostadsförsörjning som behövs framåt. Den risk för vakanser som finns framförallt i kommande nyproduktion både avseende bostäder, men också för lokaler, kan få en negativ påverkan på bolagets ekonomiska resultat men också på upplevd trygghet och social hållbarhet.

10.3Skövde Energi AB

Årets verksamhet

Årets första månader präglades av kallt väder och hög efterfrågan på fjärrvärme. De höga värmeleveranserna bidrog till ökade intäkter, men innebar samtidigt högre produktionskostnader, bland annat till följd av ett ökat behov av spets- och reservproduktion.

Under våren lämnade bolagets vd sitt uppdrag och vice vd Noona Grönlund utsågs till tillförordnad vd. Ledningsförändringen har hanterats med fokus på kontinuitet och stabilitet i verksamheten. Parallellt har arbetet fortsatt med att utveckla bolagets styrning och ledningssystem samt prioritering av strategiska initiativ och investeringar.

Bolaget har under året fortsatt arbetet med flera strategiskt viktiga utvecklingsfrågor. Bland annat pågår investeringar för att öka kapaciteten och robustheten i elnätet samt arbete med framtida energiproduktion och utvecklade prismodeller både för elnät och fjärrvärme, där bolaget har haft tät dialog med kunder och övriga intressenter. Skövde Energi vann under perioden Avfall & Återvinning Skaraborgs (AÅS) upphandling av hushållsavfall för det östra området. Avtalet säkerställer tillgången till lokalt avfallsbränsle för kraftvärmeproduktionen under kommande avtalsperiod och bidrar därmed till långsiktigt stabila förutsättningar för verksamheten.

Vätgasprojektet i Risatorp har fortsatt och projektet har beviljats miljötillstånd samt investeringsstöd från Klimatklivet. Utvecklingsarbetet syftar sammantaget till att stärka bolagets långsiktiga konkurrenskraft, leveranssäkerhet och förmåga att möta ett energisystem i förändring.

Ekonomisk översikt

Skövde Energi, koncernen (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	346 070	329 306	312 083	564 992	512 134	514 504
Årets resultat efter finansiella poster	26 677	48 153	41 766	42 974	57 574	42 594
Balansomslutning	1 120 637		1 120 185			1 240 512
Eget kapital	499 025		501 118			491 348
Investeringar	43 924	64 629	62 894	118 937	137 980	104 853

Nettoomsättningen uppgår per den 31 augusti till 346,1 mnkr, vilket är 16,8 mnkr högre än budget och 34,0 mnkr högre än motsvarande period föregående år. Resultatet efter finansiella poster uppgår till 26,7 mnkr, jämfört med budgeterade 48,2 mnkr. Resultatet är därmed 21,5 mnkr lägre än budget.

Den största negativa avvikelsen finns inom Kraftvärme, där det ackumulerade rörelseresultatet t.o.m. 260831 uppgår till 28,6 mnkr, cirka 21,0 mnkr under budget. Värmeintäkterna ligger över budget, bland annat till följd av den kalla inledningen på året, men den positiva intäktseffekten motverkas av högre produktionskostnader.

Elnätsverksamheten utvecklas bättre än budget och redovisar ett ackumulerat rörelseresultat om 15,2 mnkr jämfört med budgeterade 9,8 mnkr. Intäkterna ligger över budget samtidigt som bland annat avskrivningarna är lägre än planerat.

Resultatet påverkas också av jämförelsestörande poster om sammanlagt 7,1 mnkr, bestående av nedskrivning av teknikplattform om 3,6 mnkr i samband med avyttring av plattformen till Billinge Energi och avgångsvederlag till tidigare vd om 3,5 mnkr. Exklusive dessa poster är det ackumulerade rörelseresultatet cirka 14 mnkr lägre än budget.

För övriga verksamheter är utvecklingen varierande. Vindkraftsanläggningen i Horshaga är fullt avskriven sedan juli. Verksamheterna för tung laddning och batterier redovisar ett resultat under budget till följd av bland annat lägre intäkter samt högre kostnader. Behov av nedskrivning kommer att utvärderas inför årsbokslutet och kan påverka prognosen ytterligare.

Prognosen för helåret visar ett resultat på 42,9 mnkr vilket är 14,6 mnkr lägre än budget.

Investeringar

Investeringarna uppgår till 43,9 mnkr per augusti jämfört med budgeterade 64,6 mnkr. Den lägre investeringstakten beror bland annat på tidsförskjutningar i projekt. Inom Kraftvärme är avvikelsen främst hänförlig till distributionsinvesteringar där flera projekt inväntar kommunens byggstarter.

Inom Elnät uppgår investeringarna till 28,7 mnkr jämfört med en periodbudget om 36,9 mnkr. Helårsprognosen uppgår till 74,4 mnkr, vilket ligger nära helårsbudgeten på 75,7 mnkr. Investeringarna är i huvudsak inriktade på fortsatt förstärkning och utveckling av elnätet för att möta framtida kapacitetsbehov och upprätthålla en hög leveranssäkerhet. Den största enskilda investeringen är ombyggnationen av Östra fördelningsstation som pågår mellan 2026-2027 och uppgår totalt till 85 miljoner kronor.

Utmaningar och risker

Energibranschen befinner sig i snabb förändring och bolagets verksamheter påverkas av såväl marknadsutveckling som förändrade regulatoriska krav. För kraftvärmen är utvecklingen av bränslepriser, elpriser och kostnader för utsläppsrätter viktiga osäkerhetsfaktorer som behöver hanteras för att kunna bibehålla fjärrvärmens konkurrenskraft jämfört med andra uppvärmningsalternativ. Förändrade förutsättningar

inom EU:s utsläppshandel innebär ökade kostnader för avfallsbaserad kraftvärme och ställer krav på fortsatt effektivisering och långsiktig utveckling av produktionen.

För elnätsverksamheten innebär elektrifieringen och etableringen av nya effektkrävande verksamheter ett fortsatt behov av investeringar och långsiktig kapacitetsplanering. Samtidigt ökar kraven på robusthet, informationssäkerhet, kontinuitet och beredskap i energiförsörjningen.

Bolaget står också inför flera strategiska investerings- och utvecklingsbeslut både inom kärnverksamheten och i de övriga verksamhetsgrenarna. Det är därför viktigt att balansera möjligheterna i energiomställningen mot ekonomisk risk och långsiktig lönsamhet och vid behov avveckla mindre delar av verksamheten som inte har ekonomisk bärkraft. Fortsatt tydlig prioritering av investeringar och strategiska initiativ är centralt för att säkerställa en stabil ekonomi och samtidigt skapa förutsättningar för Skövdes fortsatta utveckling.

10.4Kreativa Hus Skövde AB

Årets verksamhet

Under året har bolaget genomgått en förändring i ledningen genom att ny verkställande direktör har tillträtt. Arbetet har därefter inriktats på fortsatt utveckling av bolagets interna struktur, uppföljning av driftnetto samt ett stärkt fokus på att utveckla mervärden för befintliga och framtida kunder.

Byggnationen av kontorsbyggnaden Noden pågår enligt plan och genomförs som en totalentreprenad i partnering. Projektet är av väsentlig betydelse för bolagets fortsatta utveckling och innebär ett löpande behov av uppföljning, prioriteringar och beslut under genomförandet.

Bolaget har även inlett arbetet med nyetableringar till kommande vakanta ytor. Arbetet omfattar bland annat relationsskapande insatser, marknadsföring och en tydligare paketering av bolagets fastigheters erbjudande och mervärden.

Försäljning av dotterbolaget Mariesjö Kreativa Hus AB genomfördes 2026-06-01 och försäljning är förberedd för Tegelbruksplatsen men kommer på köparens begäran att genomföras först 2027. Penta 9 (Nyeport) ligger ute till försäljning hos mäklare och intressent finns.

Ekonomisk översikt

Kreativa Hus Skövde AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	29 340	29 583	30 907	42 716	43 147	44 674
Årets resultat efter finansiella poster	3 271	2 012	3 027	1 417	758	14 813
Balansomslutning	714 996		584 740			661 920
Eget kapital	282 815		270 578			279 543
Investeringar	109 655	147 867	60 673	177 800	221 800	127 855

Litet tapp i omsättningen mot budgeterat pga. vakanser som uppstått under året. I årets resultat ingår vinst på försäljning av aktier i Mariesjö Kreativa Hus AB på 644 tkr. Utöver den vinsten prognostiseras ett litet resultatöverskott mot budget. Tidplan för Noden är lite förskjuten mot budgeterat vilket innebär lägre utfall på investeringskostnader och räntor under 2026.

10.4.1.1 VästFast i Skaraborg AB

VästFast i Skaraborg AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	1 714	1 714	1 698	2 571	2 571	2 547
Årets resultat efter finansiella poster	1 409	1 346	1 340	1 924	2 034	2 005
Balansomslutning	5 078		5 085			5 876
Eget kapital	2 721		2 828			2 721
Investeringar	85	333	233	585	500	324

Västfast följer budget med två korrigeringar. Ommålning garageportar görs under hösten samt iordningställande av ny parkeringsyta vilket kommer medföra investeringskostnader samt tagit höjd för ev. snöröjning på denna yta under driftskostnader.

Utmaningar och risker

Bolaget ser fortsatt utmaningar kopplade till vakanta lokaler och en mer avvaktande kontorshyresmarknad. Detta kan påverka förutsättningarna för nyetableringar och uthyrning framåt. För att stärka bolagets och Skövdes attraktionskraft pågår därför marknadsförings- och relationsskapande insatser med fokus på att synliggöra såväl erbjudandet i Science Park Skövde som staden Skövde som en attraktiv etableringsort.

10.5 Next Skövde Destinationsutveckling AB

Årets verksamhet

Next Skövde arbetar för att stärka Skövdes attraktionskraft för besökare, invånare och näringsliv. Några av de väsentliga händelserna under årets första åtta månader är:

Förberedelser inför SM-veckan vinter 2027

Arbetet inför SM-veckan den 3–7 februari 2027 har gått in i en intensiv planeringsfas. Tillsammans med kommunen, föreningar och förbund utvecklas arrangemanget på Billingen, Arena Skövde och Lillegården. Under våren presenterades organisation, arenor och ansvarsfördelning för arrangörsföreningarna. Ambitionen är att skapa en inkluderande folkfest som synliggör Skövde och väcker intresse för föreningslivet.

Sommartorg och besöksservice mitt i stadskärnan

Sommartorg på Hertig Johans torg hade 20 700 besök under tio sommarveckor och erbjöd kostnadsfria aktiviteter för olika åldrar. En nyhet var Welcome House on tour, som tog besöksvägledning och inflyttarservice ut på torget. Satsningen kombinerade en öppen mötesplats med ett mer tillgängligt värdskap och genomfördes i samverkan mellan kommunen, fastighetsägare, företag och föreningsliv.

Matfestivalen med fler lokala smaker

Matfestivalen genomfördes i augusti och samlade tusentals besökare trots regnigt väder. Totalt deltog 29 krögare, merparten från Skövde. Skafferiet utvecklades genom ett nytt samarbete med Lokalproducerat i Väst, vilket gav plats för fler producenter och ett bredare utbud av lokala råvaror och mathantverk. Festivalen skapade en gemensam mötesplats för besökare, restauranger, producenter och föreningar i stadskärnan.

Ekonomisk översikt

Next Skövde Destinationsutveckling AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	20 300	14 940	16 457	21 332	22 410	13 659
Årets resultat efter finansiella poster	8 615	8	8 130	312	12	548
Balansomslutning	17 444		16 937			12 965
Eget kapital	4 533		4 177			4 533
Investeringar	43		48			48

Nettoomsättningen och resultat efter finansiella poster för delåret visar en avvikelse mot budget med 5 360 tkr respektive 8 607 tkr. Huvuddelen av avvikelsen beror på ej periodiserade intäkter, framför allt uppdragsersättning. Det prognostiserade resultatet visar en mindre avvikelse mot budget.

Utmaningar och risker

Förberedelserna inför SM-veckan vinter 2027 innebär en hög och ökande belastning på bolagets organisation. En viktig utmaning är att genomföra uppdraget med god kvalitet och samtidigt upprätthålla den ordinarie verksamheten. Det kräver tydliga prioriteringar, löpande uppföljning och nära samverkan med kommunen och övriga arrangörer.

På längre sikt riskerar begränsad hotellkapacitet att hämma möjligheterna att attrahera större möten och evenemang och ta till vara Skövdes växande attraktionskraft.

10.6Balthazar Science Center AB

Årets verksamhet

Efter flera år av stora utvecklingssteg och stark tillväxt har verksamheten nästan fördubblat både omsättningen och antalet deltagare sedan tiden före pandemin. Under 2026 har utvecklingen fortsatt, med målet att växa ytterligare utifrån samhällets behov och verksamhetens möjligheter.

En av årets viktigaste händelser är starten av Jobbresan, verksamhetens hittills största projekt. Projektet finansieras med stöd från näringsliv, akademi, organisationer och regionen och innebär en omfattande utveckling för Balthazar. Två pedagoger och en medarbetare med ansvar för konferenser och den publika miljön har rekryterats. Tillsammans med ökade projektintäkter och en bredare geografisk spridning av bokningarna i Skaraborg stärker detta flera delar av verksamheten.

En annan betydelsefull händelse är invigningen av flera större upplevelsemiljöer. Den nya vårdmiljön gör Balthazar till Sveriges första science center som presenterar vårdområdet på ett heltäckande och upplevelsebaserat sätt. Tillsammans med Volvo GTO har även en industrimiljö utvecklats för att väcka intresse för Skaraborgs omfattande industrietableringar och möta behovet av kompetensförsörjning. Dessutom har utegården rustats upp och gjorts mer attraktiv. Satsningarna bidrog sannolikt till att sommaren överträffade förväntningarna. Trots soligt väder, som vanligtvis minskar efterfrågan, lockade Balthazar fler besökare och nådde ett bättre resultat än föregående år.

Den tredje väsentliga händelsen är att Skara som första ytterligare kommun har tecknat avtal med Balthazar. Det treåriga avtalet gör insatserna tillgängliga för fler invånare i Skaraborg och bidrar till ökad likvärdighet. Det ger också stabilare bokningar och intäkter, vilket minskar behovet av att anpassa verksamheten efter stora

variationer i efterfrågan. Fler kommuner har visat intresse. Till följd av avtalet har ytterligare en pedagog rekryterats och börjar arbeta i verksamheten under året.

Ekonomisk översikt

Balthazar Science Center AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	6 563	7 364	6 732	10 034	11 026	9 230
Årets resultat efter finansiella poster	211	44	-369	0	209	-138
Balansomslutning	4 712		3 820			3 641
Eget kapital	1 996		1 340			1 784
Investeringar	491		283			299

Utfallet ligger i stort sett i linje med budgeten. Avvikelsen i delårsutfallet beror på att samverkansaktörernas planerade ekonomiska bidrag till vård- och industrimiljöerna i stället gavs som utrustning. Inom vårdområdet handlar det bland annat om bårar och mikroskop, och inom industriområdet om battericeller och lastbilsutrustning. Detta påverkar inte resultatet, men medför en något lägre omsättning.

Utmaningar och risker

Projektet Jobbresan har väckt stort intresse i regionen. Förhoppningen är att fler finansiärer ansluter under hösten, och arbete pågår för att slutföra dessa avtal. Samtidigt prioriteras arbetet med att ta till vara det stora intresse som projektet har skapat.

Även 2026 väntas bli ett tillväxtår, med ökad omsättning och fortsatt höga besökstal. Verksamheten beräknas utökas med 3,5 årsarbetare och ett tiotal timanställda, vilket samtidigt ställer högre krav på organisationen. Behovet drivs främst av att projektet Destination Gymnasiet växer och kräver fler mattecoacher.

Under 2026 läggs också betydande resurser på att utreda en ny lokalisering, ett behov som har blivit tydligare i takt med verksamhetens tillväxt. Tillsammans med Kreativa Hus har styrelsen tagit fram ett lämpligt alternativ med starka affärsmässiga förutsättningar. Målet är att arbetet ska leda till ett beslut under året, vilket kommer att påverka såväl årets avslutning som kommande år.

Lokalsituationen är en återkommande risk. Dagens begränsade ytor försvårar möjligheten att säkerställa en god arbetsmiljö, fortsätta utveckla verksamheten och ta tillvara regionens potential. På sikt kan detta göra Balthazar mindre attraktivt som samverkanspart och leda till att aktörer väljer andra eller egna insatser som bedöms skapa större värde. Säkerhet har också lyfts som en allt viktigare fråga från styrelsen och dagens lokaler är en utmaning att säkra. Det finns ingen möjlighet att inrymma i lokalerna idag och utifrån samhällets allt högre fokus på säkerhet är detta någonting verksamheten behöver fundera på samt anpassa sig till.

10.7Skövde Mark Exploatering och Utveckling AB

Årets verksamhet

Under året har hittills ett bolag förvärvats, Mariesjö Kreativa Hus AB, ägare till fastigheten Mariesjö 11. Detta var ett koncerninternt köp från systerbolaget Kreativa Hus Skövde AB, vilket innebär att inget nytt bolag startats, utan övertagande av pågående verksamhet. Bolaget köptes av Skövde Exploatering Mariesjö AB, som finansierade köpet genom upplåning på koncernbanken.

I takt med att byggnationen av Skövde Science City inte fortgår i samma utbyggnadstakt som rådde för några år sedan har koncernen fortsatt arbeta med att försöka fylla lediga lokaler och tillfälligt ta in verksamheter, som

kan tänka sig hyra under en begränsad tid. Flera av bolagen har av den anledningen gjort lokalanpassningar för att passa inflyttande verksamhet.

Bolaget har fortsatt jobba med ett cirkulärt angreppssätt vid rivningsprocess och har nu demonterat sin första byggnad i stället för att riva. Det är en byggnad på fastigheten Eldaren 6, som plockats ner i delar, lagts på lager och slutligen lagts ut till försäljning. Bolaget har även fortsatt arbetet med återbruksnätverket, Skaraborg Bygg- & Fastighetsåterbruk, som hittills har haft tre nätverksträffar. Vid dessa tillfällen har det diskuterats möjligheter, utmaningar och samverkansformer kopplade till ett mer cirkulärt och resurseffektivt byggande.

Ekonomisk översikt

Skövde Mark Exploatering och Utveckling AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	520	520	480	840	780	783
Årets resultat efter finansiella poster	-93	-24	143	-66	-36	-14 900
Balansomslutning	130 063		144 405			130 431
Eget kapital	129 670		144 112			129763
Investeringar	4 500		500	6 500		1 000

Detta är bolagets fjärde år. Bolaget har fyra dotterbolag, tre av dessa bolag är registrerade med syfte att äga fastighetsbolag inom stadsdelen Mariesjö/Skövde Science City. Dessa tre dotterbolag har i sin tur dotterbolag enligt nedan. Det fjärde bolaget, Skövde Flamman 3 AB äger en fastighet inom det så kallade Arena-området. Bolagets prognostiserade resultat ligger i linje med budget. Bolaget har hittills under året lämnat aktieägartillskott om 4500 tkr, fördelat på 1500 tkr vardera till bolagen Skövde Flamman 3 AB, Skövde Exploatering Eldaren AB samt Skövde Exploatering Mariesjö AB.

10.7.1.1 Skövde Exploatering Eldaren AB

Skövde exploatering Eldaren AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter finansiella poster	-1 094	-880	-850	-1 638	-1 320	-1 304
Balansomslutning	65 645		54 072			64 838
Eget kapital	18 525		18 323			18 120
Investeringar	1 418		0			10 154

Bolaget är moderbolag till Kartåseneldaren6 AB, Kaplansgatan 23 Fastigheter AB, Skövde Exploatering Bromsaren 2 AB samt Strömhus Bromsaren 6 AB. Kostnaderna består främst av ränta samt administrativa kostnader. Avvikelse mot budget beror på ökade räntekostnader till följd av upplåning för senaste bolagsköpet. Bolaget har mottagit ett aktieägartillskott om 1500 tkr som vidareförmedlats till Kartåseneldaren 6 AB om 1000 tkr samt Strömhus Bromsaren 6 AB om 500 tkr.

10.7.1.2 Kartåseneldaren 6 AB

Kartåseneldaren6 AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	648	506	942	952	760	1 342
Årets resultat efter finansiella poster	-929	-746	-218	-1 532	-1 119	-478
Balansomslutning	3 409		2 195			2 141
Eget kapital	752		725			681
Investeringar	339		0	339	300	0

Bolaget äger fastigheten Eldaren 6 med ett flertal hyresgäster. Fastigheten har två byggnader, den norra har under sommaren demonterats, lagts på lager och delarna har lagts ut till försäljning. Bolaget har även fått en ny tillfällig hyresgäst, vilket inneburit lokalanpassningar. Budgetavvikelsen beror på högre drift- och avskrivningskostnader. Bolaget har under året erhållit ett aktieägartillskott om 1000 tkr för att stärka det egna kapitalet.

10.7.1.3 Kaplansgatan 23 Fastigheter AB

Kaplansgatan 23 Fastigheter AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter finansiella poster	-43	-31	3 513	-160	-47	3 743
Balansomslutning	1 583		5 459			5 428
Eget kapital	1 571		5 327			1 614
Investeringar	0		0			14

Bolaget är vilande och de administrativa kostnaderna hålls nere.

10.7.1.4 Skövde Exploatering Bromsaren 2 AB

Skövde exploatering Bromsaren 2 AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	1 142	1 553	1 782	1 422	2 330	2 387
Årets resultat efter finansiella poster	-40	374	343	-331	561	447
Balansomslutning	13 071		2 635			14 286

Eget kapital	1 685		1 898			1 724
Investeringar	0		373			1 833

Bolaget äger fastigheten Bromsaren 2 med en hyresgäst samt fastigheten Bromsaren 9 med ytterligare två hyresgäster. Budgetavvikelsen hänförs främst till sjunkande hyresintäkter på grund av minskad uthyrningsbar yta.

10.7.1.5 Strömshus Bromsaren 6 AB

tkr	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	69	64		155	96	0
Årets resultat efter finansiella poster	-287	-327		-643	-491	-5
Balansomslutning	461					474
Eget kapital	237					25
Investeringar						453

Detta är bolagets första år, de har förlängt räkenskapsår. Bolaget äger fastigheten Bromsaren 6 med två hyresgäster. Budgetavvikelsen främst kopplad till större driftskostnader och osäkra kundfordringar. Bolaget har under året erhållit ett aktieägartillskott om 500 tkr för att stärka det egna kapitalet.

10.7.1.6 Skövde Exploatering Mariesjö AB

Skövde exploatering Mariesjö AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter finansiella poster	-1 225	-1 557	-13 680	-2 025	-2 335	-14 156
Balansomslutning	140 104		112 135			112 065
Eget kapital	69 065		68 519			68 790
Investeringar	28 278		13 699	28 278	25 000	14 199

Bolaget är moderbolag till Skövde Exploatering AB, Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB, Skövde Banvakten 2 AB samt under året bolaget Mariesjö Kreativa Hus. Detta är ett internt förvärv från Kreativa Hus Skövde AB och finansierades genom lån hos koncernbanken. Bolaget har kostnader för administrativa tjänster och räntekostnader. Bolaget har mottagit ett aktieägartillskott om 1500 tkr som vidareförmedlats till Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB om 1000 tkr, samt Skövde Banvakten 2 AB om 500 tkr.

10.8Skövde Exploatering AB

Skövde Exploatering AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	716	380	919	1 075	570	1 286
Årets resultat efter finansiella poster	-2 151	-3 073	-1 330	-3 615	-4 610	-18 085
Balansomslutning	69 213		35 250			70 968
Eget kapital	26 293		2 690			28 444
Investeringar	2 190			2 250	1 700	

Bolaget äger fastigheten Mariesjö 7 med en hyresgäst. Bolaget förväntas göra en förlust under året men gör ett bättre resultat i förhållande till budget. Bolaget har kostnader för drift, avskrivning och ränta. Bolaget har även fått en ny tillfällig hyresgäst som planeras flytta in vid årsskiftet vilket inneburit vissa lokalanpassningar.

10.8.1 Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB

Skövde Exploatering Mariesjö 3 AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	404	333	791	404	500	970
Årets resultat efter finansiella poster	-150	-224	-194	-740	-337	285
Balansomslutning	2 912		3 151			3 442
Eget kapital	1 539		96			652
Investeringar						

Bolaget äger fastigheten Mariesjö 3 med en hyresgäst. Befintlig hyresgäst flyttade under våren 2026 till en ny lokalisering. Ny tillfällig hyresgäst är på gång. Bolaget har under året erhållit ett aktieägartillskott om 1000 tkr för att stärka det egna kapitalet.

10.8.2 Skövde Banvakten 2 AB

Skövde Banvakten 2 AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	84	100	0	84	150	0
Årets resultat efter finansiella poster	-63	-56	-47	-118	-84	-86
Balansomslutning	992		827			1 026
Eget kapital	613		-22			177
Investeringar			827			956

Bolaget äger fastigheten Banvakten 2. Fastigheten består enbart av mark och kommer för en tid framöver fungera som yta för annan verksamhet som etablering av byggbodar och eventuell parkering. Bolaget har under året erhållit ett aktieägartillskott om 500 tkr för att stärka det egna kapitalet.

10.8.3 Mariesjö Kreativa Hus AB

tkr	Delår 268031	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	612		665	922		839
Årets resultat efter finansiella poster	127		-785	54		-28
Balansomslutning	4 380		3 941			5 557
Eget kapital	3 208		2 162			3 090
Investeringar			34			40

Nytt bolag som förvärvats under året av systerbolaget Kreativa Hus Skövde AB. Bolaget äger fastigheten Mariesjö 11. Koncernen har tagit över pågående verksamhet.

10.8.4 Skövdetegelbruket Exploatering AB

Skövdetegelbruket Exploatering AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter finansiella poster	-1147	-137	-133	-171	-206	-184
Balansomslutning	10 500		10 489			10 680
Eget kapital	10 428		10 392			10 541
Investeringar						500

Bolaget är moderbolag till Mörkebäcken Fastighets AB samt Skövdetegelbruket Exploatering Väst AB. Kostnaderna består främst av ränta samt administrativa kostnader.

10.8.5 Mörkebäcken Fastighet AB

Mörkebäcken Fastighet AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter finansiella poster	-528	-679	-415	-802	-1 019	-772
Balansomslutning	14 955		5 125			15 745
Eget kapital	4 473		-3 189			5 002
Investeringar						

Bolaget äger fastigheten Tegelbruket 2 som endast består av mark. Bolaget gör även i år en förlust som minskar det egna kapitalet. Bolagets fastighet ingår i detaljplanen för Östra kvarteret Tegelbruket. Detaljplanen vann laga kraft i slutet av 2023 och framgent kommer bolaget sälja sin fastighet till den av kommunen markanvisade köparen.

10.8.6 Skövdetegelbruket Exploatering Väst AB

Skövdetegelbruket Exploatering Väst AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	0	0	0	0	0	0
Årets resultat efter finansiella poster	-123	-186	-105	-188	-280	-156
Balansomslutning	767		500			909
Eget kapital	396		420			519
Investeringar						759

Bolaget äger fastigheten Tegelbruket 4, som endast består av mark. Bolaget har kostnader för administrativa tjänster och prognostiserar en förlust. Bolaget kommer sälja markinnehavet till av kommunen markanvisad exploatör när marknad för genomförande finns.

10.8.7 Skövde Flamman 3 AB

Skövde Flamman 3 AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	2 095	2 093	2 074	3 142	3 140	3 111
Årets resultat efter finansiella poster	-471	-522	-423	-1 021	-783	-611
Balansomslutning	30 681		1 277			31 803
Eget kapital	1 398		489			370
Investeringar	909					

Bolaget äger fastigheten Flamman 3 i det sk Arena-området. Bolaget förväntas göra ett negativt resultat som till stor del kan förklaras av en högre avskrivningstakt på grund av kommande utveckling av området. Bolaget har under året erhållit ett aktieägartillskott om 1500 tkr för att stärka det egna kapitalet.

Utmaningar och risker

Med tiden förutsätts att fastigheter successivt kan avyttras till privata exploatörer enligt målbilden. Den rådande konjunkturen samt osäkerheter och utmaningar inom bygg- och fastighetsbranschen riskerar att påverka projektets framdrift och binda kapital under längre tid än planerat vilket ökar den ekonomiska exponeringen. Detta gör också att koncernens arbete mer präglas av förvaltning och utmaningar kring avväganden av reinvesteringar, underhåll, drift och övriga förvaltningsrelaterade frågeställningar. Då koncernen inte har egen personal pågår diskussioner för att få fungerande processer med framför allt kommunens Sektor Service, för att klara förvaltningen framåt.

Ytterligare förhandlingar om förvärv inom Mariesjö pågår för att lösa några av de sista fastigheterna som fortfarande ägs av externa parter. När detta arbete är i mål har kommunen, framföra allt genom koncernen, full rådighet över samtliga fastigheter inom projektet Skövde Science City.

10.9Science Park Skövde AB

Årets verksamhet

Under våren beslutades fastslogs ett uppdaterat ägardirektiv för verksamheten, vilket innebär ett breddat uppdrag. Det nya ägardirektivet möjliggör bland annat ett tydligare arbete mot offentlig sektor och omfattar även totalförsvar.

Redan under året har den nya inriktningen öppnat upp nya möjligheter för verksamheten. Nya samarbeten har initierats och projekt med bäring på totalförsvaret har beviljats, däribland satsningar inom resilient kommunikations och drönarteknik. I samband med detta har samverkan med aktörer inom totalförsvaret har inletts samtidigt som samarbetet med Högskolan i Skövde har stärkts.

Sammantaget skapar det breddade uppdraget nya möjligheter att utveckla verksamheten, bygga strategiska samarbeten och bidra med Science Parks kompetens och arbetssätt inom fler områden.

Ekonomisk översikt

Science Park Skövde AB (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	27 000	30 000	27 136	47 000	49 564	46 854
Årets resultat efter finansiella poster	94	-1 000	-937	-600	-1 503	836
Balansomslutning	17 089		16 850			25 099
Eget kapital	10 411		9 575			10 411
Investeringar	294		0			393

Resultatet per augusti är 1,1 mnkr bättre än budgeterat, trots att nettoomsättningen är 3,0 mnkr lägre än budget. Den positiva resultatavvikelsen förklaras till stor del av lägre personalkostnader än budgeterat. En medarbetare har varit sjukskriven under perioden februari–september och någon ersättningsrekrytering har inte behövt göras. Detta har möjliggjorts genom effektivare arbetssätt i samband med bytet av redovisningssystem. Ytterligare en medarbetare har under året slutat där en rekryteringsprocess nu pågår. Helårsprognosen uppgår till -0,6 mnkr, vilket är cirka 0,9 mnkr högre än budgeterat.

Utmaningar och risker

Det nya ägardirektivet innebär delvis nya verksamhetsinriktningar och medför en viss osäkerhet kring framtida prioriteringar och resursbehov. Omställningen ställer högre krav på organisationens flexibilitet och förmåga att snabbt anpassa arbetssätt och resurser till nya förutsättningar. Samtidigt skapar förändringen möjligheter till utveckling, nya samarbeten och ett breddat erbjudande.

10.10 Skaraborgs kommunalförbund

Årets verksamhet

Regional utveckling: Beslut om förlängt uppdrag för Business Region Skaraborg, Livet i Skaraborg och Omställning Skaraborg. I samband med chefsbyte har verksamheten för Omställning Skaraborg förts samman och blivit en integrerad del av det samlade samhällsutvecklingsarbetet. Västra Stambanan och Kinnekullebanan ingår som namngivna objekt i Nationell plan för transportinfrastruktur. Flera kommunövergripande projekt har drivits eller initierats, exempelvis inom Klimatförebyggande arbete och Kultur. Årlig Kompetensförsörjningsrapport har överlämnats till kommunerna och arbetsmarknadens företrädare. Förslag till avtal om Naturbruksgymnasierna har överlämnats till kommunerna och Västra Götalandsregionen. Arrangerat Skaraborgsdagen.

Kunskapsutveckling: Jämte löpande arbetet har arbetet bl.a. riktats mot införande av nytt nationellt antagningssystem till gymnasieskolan ”Mitt Gymnasieval” samt arbete med kraftsamling ”Framtidsrusta barn och unga”.

Välfärdsutveckling: Förslag till nytt Hälso- och sjukvårdsavtal har tagits fram och överlämnats till kommunerna, ledning av Skaraborgs arbete för att omhänderta ny Socialtjänstlag, beslut om att inrätta en FoU-verksamhet vid förbundet.

Ekonomisk översikt

Skaraborgs kommunalförbund (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	42 846	42 746	41 812	65 590	63 295	63 113
Årets resultat efter finansiella poster	1 649	0	3 810	180	185	190
Balansomslutning	69 681		70 055			57 693
Eget kapital	8 113		10 084			6 464
Investeringar	0	0	0	0	0	0

Delårsutfallet för förbundet är ett överskott på 1 649 tkr. Överskottet avser basmedlen i de olika enheterna samt ett enskilt projekt, Val för livet, vilket är externt finansierat. De största avvikelserna finns inom regionalutveckling vilket förklaras av enhetschefsbyte samt en ny finansieringsmodell för kultur under 2026. Båda dessa avvikelser ger en engångseffekt under året men är fullt genomförd från år 2027. Prognos för helår är 180 tkr.

Utmaningar och risker

Demografisk utveckling hos medlemskommunerna, konjunkturella förutsättningar, snabb negativ omställning inom näringslivet.

10.11 Kommunalförbundet Skaraborgsvatten

Årets verksamhet

Utbyggnaden av vattenverket med en avskiljande mikrobiologisk barriär pågår, under våren har byggnaden kommit på plats. Invändiga installationer pågår enligt plan och drifttagning är planerad under år 2027.

Labbet var klart för inflyttning vid årsskiftet och förbundet har börjat komma igång med framför allt rutiner och rapporteringssystem.

De nya ledningarna från Borgunda till Loringa är färdigställda och den ena ledningen är idrifttagen, under hösten återstår en del arbete med överflytt av abonnentanslutningar från den gamla ledningen till den ena nya innan den andra nya också kan tas i drift.

Ekonomisk översikt

Kommunalförbundet Skaraborgsvatten (tusen kronor)	Delår 260630	Budget 260630	Delår 250630	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	27 088	25 096	24 720	51 780	50 191	48 574
Årets resultat efter finansiella poster	3 595	377	4 793	4 034	754	7 544
Balansomslutning	403 679	370 185	288 170	461 014	382 591	338 757
Eget kapital	181 640	172 432	175 294	182 082	172 809	178 045
Investeringar	68 517	20 475	26 312	135 341	40 950	79 164

Resultatet för delåret och året är bättre än budget beroende på lägre avskrivningar då avskrivningsstarten för de budgeterade investeringarna är senarelagd. Förbundet har även fått ett bidrag från Livsmedelsverket på 969tkr för att stärka det civila försvaret genom dricksvattenförsörjning.

Balansomslutningen och investeringar är högre än budget då en investering i en membranfilteranläggning, som har blivit förskjuten mellan åren, nu har kommit igång.

Utmaningar och risker

I början på året trädde den nya cybersäkerhetslagen NIS2 i kraft vilket har medfört en hel del nya arbetsuppgifter för förbundet.

10.12 Avfall & Återvinning Skaraborg

Årets verksamhet

Den samlade bedömningen av god ekonomisk hushållning är att förbundet fortsatt har en god ekonomi och goda rutiner för att arbeta mot de uppsatta målen.

Lagförändringarna för både obligatorisk insamling av matavfall och kommunalt insamlingsansvar för förpackningar innebär genomgripande förändringar av det kommunala insamlingssystemet.

Årets verksamhet

- Obligatorisk matavfallssortering och fastighetsnära insamling av förpackningar (FNI) har införts för småhus i Mariestads kommun, för sommarboende i Gullspångs kommun samt för flerbostadshus i Falköpings kommun, Karlsborgs kommun och Töreboda kommun.
- Forshall ÅVC i Grästorp drivs i egen regi sedan årsskiftet. Sortera säcken är infört och har minskat mängden restavfall med 75 procent.
- Projektering för Grönt kort har påbörjats vid Krusegårdens ÅVC i Essunga.
- För att förbättra arbetsmiljön jobbas det med att göra hämtplatser säkrare och minska dragavstånd både för kärl och enskilda avlopp.

Ekonomisk översikt

Avfall & Återvinning Skaraborg (tusen kronor)	Delår 260630	Budget 260630	Delår 250630	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	155 372	152 089	136 702	314 579	322 263	283 602
Årets resultat efter finansiella poster	1 962	-4 686	0	502	0	526
Balansomslutning	175 712		146 583			171 144
Eget kapital	51 006		48 518			49 044
Investeringar	28 706		13 541	53 171	68 427	41 707

Resultatet för första halvåret är +2,2 miljoner kronor före förändring av skuld till taxekollektivet. Helårsprognosen är -0,9 miljoner kronor. Detta är 11,3 miljoner kronor bättre än budget. Skillnaden mot budget beror främst på att införande av FNI har senarelagts på grund av överklagan av upphandling av kärl.

Investeringar uppgår till 28,7 miljoner kronor under första halvåret och helårsprognosen är 53,2 miljoner kronor. Det är lägre än budget och även här är största anledning senareläggning av FNI i Skövde. Störst investeringar är för avfallsbehållare till flerbostadshus samt för småhus i Mariestads kommun och Gullspångs kommun.

Utmaningar och risker

Den fortsatta utbyggnaden av FNI för småhus kommer minska förbundets likviditet. Förbundet behöver en ökad borgensram för att kunna genomföra uppdraget. I ersättningsmodellen för förpackningsinsamling saknas investeringsbidrag.

10.13 Miljösamverkan Östra Skaraborg

Årets verksamhet

Från årsskiftet utökades förbundet med Essunga kommun som ny medlemskommun. Medlemskommunerna tog även beslut om att utöka förbundets ansvarsområde till att även omfatta tillsyn enligt alkohollagen, lagen om tobak och liknande produkter med flera lagar.

Ekonomisk översikt

Miljösamverkan Östra Skaraborg (tusen kronor)	Delår 260831	Budget 260831	Delår 250831	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	26 223	27 123	24 561	39 900	40 685	36 279
Årets resultat efter finansiella poster	1 048	63	1 870	100	95	828
Balansomslutning	15 425		13 639			7 417
Eget kapital	3 754		3 633			2 590
Investeringar						

Delårets resultat uppgår till 1 048 tkr och 7,6 % av medlemsbidraget och förbundet når med det resultatet upp till direktionens verksamhetsmål. Nettoomsättningen är 900 tkr lägre än budget och beror framför allt på förbundets arbetssätt med efterhanddebitering men också på att viss tillsyn ännu inte blivit utförd fram till och

med tertial 2. Lägre personalkostnader än budgeterat ger förbundet ett positivt resultat efter finansiella poster vid delåret.

Utmaningar och risker

Det förändrade arbetssättet med tim- och efterhandsdebitering ser vi medför en ökad osäkerhet för ekonomin som kan slå åt flera håll. Eftersom förbundet ännu inte har något heltäckande underlag för tidsredovisning finns en osäkerhet i avgiftsfinansieringsgraden.

10.14 Räddningstjänsten Skaraborg

Årets verksamhet

Räddningstjänsten Skaraborg har under delåret fortsatt arbetet med att stärka förbundets beredskap, robusthet och operativa förmåga. Utvecklingen av räddningstjänst under höjd beredskap har intensifierats och ställer ökade krav på organisation, kompetens och samverkan. Ett viktigt steg är beslutet att tillsammans med Samhällsskydd Mellersta Skaraborg bilda ett gemensamt räddningsledningssystem med planerad driftstart 2027. Arbetet har tagit betydande resurser i anspråk och kommer att vara fortsatt prioriterat.

Under perioden har flera åtgärder genomförts för att utveckla verksamheten. Brandskyddskontrollen fortsätter att byggas ut genom rekrytering, samtidigt som förändrade regler inom brandfarliga och explosiva varor medför ökade krav på tillsyn, tillståndshantering och administration. Den operativa förmågan har stärkts genom införandet av Första insatsperson i Tibro och Hjo samt genom investeringar i fordon, båtar och utrustning för tunga räddningsinsatser. Utbildnings- och övningsverksamheten har fortsatt att utvecklas med särskilt fokus på räddningstjänst under höjd beredskap.

Sammantaget bedöms förbundets mål uppfyllas helt eller delvis. Prognosen visar dock att målen om att förebygga bränder och stärka allmänhetens förmåga att genomföra räddningsinsatser inte kommer att uppnås. Antalet bränder i byggnader är oförändrat jämfört med motsvarande period föregående år, samtidigt som antalet utvecklade bränder har ökat. Andelen bränder där någon annan än räddningstjänsten har påbörjat en insats understiger också den fastställda målnivån.

Ekonomiskt visar helårsprognosen ett positivt resultat, främst till följd av finansiella intäkter. Verksamhetens resultat bedöms dock bli något lägre än budgeterat, framför allt på grund av utvecklingen av pensions- och personalkostnader. Samtliga ekonomiska mål är uppfyllda under delåret och bedöms även vara uppfyllda vid årets slut.

Förbundets fortsatta utveckling präglas av ökad samverkan, större organisatoriska strukturer och högre krav på specialisering och uthållighet. Organisation, kompetens och resurser behöver därför fortsätta utvecklas för att möta dagens och framtidens krav på en modern och robust räddningstjänst.

Ekonomisk översikt

Räddningstjänsten Skaraborg (tusen kronor)	Delår 260731	Budget 260731	Delår 250731	Prognos 261231	Budget 261231	Helår 251231
Nettoomsättning	146 498	222 148	137 043	229 046	222 148	238 951
Årets resultat efter finansiella poster	7 472	750	1 391	3 425	750	1 014
Balansomslutning	207 105		195 093			219 531
Eget kapital	79 574		74 480			72 103
Investeringar	11 121	6 854	7 498	13 250	11 750	11 319

Helårsprognosen visar ett positivt resultat, främst till följd av finansiella intäkter. Verksamhetens resultat bedöms dock bli något lägre än budgeterat, framför allt på grund av utvecklingen av pensions- och personalkostnader. Räddningsledningssystemets bemanning har behövt förstärkas för att uppfylla förelägganden från Myndigheten för civilt försvar, vilket medför att den ekonomiska ramen inte fullt ut motsvarar verksamhetens bemanningsbehov. Merkostnaden motverkas delvis av lägre personalkostnader inom andra delar av organisationen till följd av tjänstledigheter, sjukfrånvaro och vakanser som inte har återbesatts.

Investeringsbudgeten bedöms överskridas eftersom en brandbil som beställdes 2025 levererades under 2026 och därmed belastar årets investeringsutfall. Under perioden har även två FIP-fordon, två räddningsbåtar och utrustning för tunga räddningsinsatser tagits i bruk.

Utmaningar och risker

Förbundets fortsatta utveckling präglas av ökade krav på beredskap, robusthet, ledningsförmåga och samverkan. Etableringen av det gemensamma räddningsledningssystemet och utvecklingen av räddningstjänst under höjd beredskap kommer att kräva betydande personella och ekonomiska resurser.

KS § 157/26
Skövde kommuns delårsrapport T2 2026
KS2026.0372

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-10-07	170/26
2 Kommunstyrelsen	2026-10-12	157/26

Beslut
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att godkänna delårsrapporten med helårsprognos 2026.

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta godkänna att socialnämnden inkommer med internbudget och verksamhetsplan för 2027 senast den 18 december.

Kommunstyrelsen beslutar att tillsvidare begära in månadsrapporter från socialnämnden för månaderna februari, mars, maj, juni, juli, september, oktober och november.

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen beslutar och föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Sammanfattning
Delårsrapporten (T2) avser perioden januari till augusti och omfattar en ekonomisk uppföljning med en helårsprognos samt uppföljning av mål och intern kontroll. Rapportperioden är 31 augusti 2026.

Rapporten visar att Skövde kommun prognostiserar ett positivt resultat om 308,6 miljoner kronor för 2026.

Skövde kommun har i sin policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning beslutat om en gemensam modell för rapportering och uppföljning. Ärendet är en del av den årliga uppföljningen och innebär inga nya kostnader eller annan påverkan på social, ekonomisk eller ekologisk hållbarhet.

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 12 oktober kommer kommunstyrelsen få en presentation av planen för hur socialnämnden långsiktigt ska sänka placeringskostnaderna för barn och unga.

Bakgrund
Årets andra uppföljning är delårsrapporten som består av ekonomiskt resultat samt årsprognos utifrån perioden januari till augusti 2026. Rapporten innehåller också en finansiell analys, uppföljning av arbetet med kommunens prioriterade utvecklingsmål samt en bilaga med personalredovisning. Rapporten innehåller inte någon samlad koncernuppföljning. Respektive bolag redovisar sitt delårsresultat och sin helårsprognos.

Det prognostiserade helårsresultatet för Skövde kommun 2026 är ett överskott om 308,6 miljoner kronor, vilket är 142,2 miljoner kronor bättre än budgeten på 166,4 miljoner kronor.

I prognosen ingår 93,4 miljoner kronor i positiv värdeutveckling av kommunens finansiella placeringar. Exklusive denna värdeutveckling uppgår resultatet därmed till 215,2 miljoner kronor.

Skillnaden mellan budget och prognos förklaras av flera faktorer. Kommunens nämnder, exklusive taxefinansierad verksamhet, prognostiserar sammantaget en positiv budgetavvikelse om 10,4 miljoner kronor. Bland de större avvikelserna finns vård- och omsorgsnämnden med +12,4 miljoner kronor, kommunstyrelsen med +10,2 miljoner kronor och socialnämnden med-18,6 miljoner kronor. För kommunstyrelsen bekräftar det aktuella T2-underlaget en positiv avvikelse om 10,2 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 1 597,9 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten uppgår till 192,1 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten ingår ombudgeteringar från 2025 om 565 miljoner kronor, varav 40 miljoner kronor avser taxefinansierad verksamhet.

Prognosen för 2026 visar en investeringsvolym om 1 313,0 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten bedöms förbruka 139,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten förklaras av både externa och interna faktorer, främst att projekt har förskjutits framåt i tiden.

Motivering till beslutsförslag

Skövde kommun har i sin policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning beslutat om en gemensam modell för rapportering och uppföljning. Enligt denna ska en delårsrapport tas fram på kommunnivå efter tertial 2 och förvaltningens förslag utgör en del i rapporteringen.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut om att godkänna tertialrapporten är ett uppföljningsbeslut och innebär inga nya kostnader eller investeringsåtaganden.

Hållbarhetsbedömning

Förslaget att godkänna tertialrapporten är i huvudsak ett uppföljningsärende och medför i sig inga direkta effekter på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan kommer inte att ske.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Skövde kommuns delårsrapport T2 2026

Nämndernas tertialrapport T2 2026

Personalredovisning T2 2026

Beslut Kommunstyrelsens arbetsutskott, 2026-10-07, Ärende 170/26, Skövde kommuns delårsrapport T2 2026

Skövde kommuns delårsrapport 2026, redaktionellt justerad (summering tabell 5.2.1)

Beslut Kommunstyrelsens arbetsutskott, 2026-10-07, Ärende 170/26, Skövde kommuns delårsrapport T2 2026

Skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomichef Henrik Johansson

Från: "SK-FN-SSV-Kommunstyrelsen"
Skickat: den 20 oktober 2026 14:02:09
Till: "SK-FN-SON-Socialnamnden" <Socialnamnden@skovde.se>; "Henrik Johansson" <henrik.a.johansson@skovde.se>
Ämne: EXPEDIERING KS § 157/26 Skövde kommuns delårsrapport T2 2026
Bilagor: Beslut Kommunstyrelsen, 2026-10-12, Ärende 157_26, Skövde kommuns delårsrapport T2 2026.pdf

Expediering av beslut om; att tillsvidare begära in månadsrapporter från socialnämnden för månaderna februari, mars, maj, juni, juli, september, oktober och november.

Skickas till
Socialnämnden
Ekonomichef Henrik Johansson

Med vänliga hälsningar

Marie Nylén
Registrator

Kommunledningsstaben
Enhet demokratistöd / Kansliavdelningen
Skövde kommun
541 83 Skövde

Direkt telefon 0500-49 74 42
Kontaktcenter telefon 0500-49 80 00

www.skovde.se

KSAU § 170/26
Skövde kommuns delårsrapport T2 2026
KS2026.0372

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-10-07	170/26

Beslut
Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att godkänna delårsrapporten med helårsprognos 2026.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta godkänna att socialnämnden inkommer med internbudget och verksamhetsplan för 2027 senast den 18 december.

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta att tillsvidare begära in månadsrapporter från socialnämnden för månaderna februari, mars, maj, juni, juli, september, oktober och november.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta enligt beredningens förslag.

Sammanfattning
Delårsrapporten (T2) avser perioden januari till augusti och omfattar en ekonomisk uppföljning med en helårsprognos samt uppföljning av mål och intern kontroll. Rapportperioden är 31 augusti 2026.

Rapporten visar att Skövde kommun prognostiserar ett positivt resultat om 308,6 miljoner kronor för 2026.

Skövde kommun har i sin policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning beslutat om en gemensam modell för rapportering och uppföljning. Ärendet är en del av den årliga uppföljningen och innebär inga nya kostnader eller annan påverkan på social, ekonomisk eller ekologisk hållbarhet.

Vid kommunstyrelsens sammanträde den 12 oktober kommer kommunstyrelsen få en presentation av planen för hur socialnämnden långsiktigt ska sänka placeringskostnaderna för barn och unga.

Bakgrund

Årets andra uppföljning är delårsrapporten som består av ekonomiskt resultat samt årsprognos utifrån perioden januari till augusti 2026. Rapporten innehåller också en finansiell analys, uppföljning av arbetet med kommunens prioriterade utvecklingsmål samt en bilaga med personalredovisning. Rapporten innehåller inte någon samlad koncernuppföljning. Respektive bolag redovisar sitt delårsresultat och sin helårsprognos.

Det prognostiserade helårsresultatet för Skövde kommun 2026 är ett överskott om 308,6 miljoner kronor, vilket är 142,2 miljoner kronor bättre än budgeten på 166,4 miljoner kronor.

I prognosen ingår 93,4 miljoner kronor i positiv värdeutveckling av kommunens finansiella placeringar. Exklusive denna värdeutveckling uppgår resultatet därmed till 215,2 miljoner kronor.

Skillnaden mellan budget och prognos förklaras av flera faktorer. Kommunens nämnder, exklusive taxefinansierad verksamhet, prognostiserar sammantaget en positiv budgetavvikelse om 10,4 miljoner kronor. Bland de större avvikelserna finns vård- och omsorgsnämnden med +12,4 miljoner kronor, kommunstyrelsen med +10,2 miljoner kronor och socialnämnden med-18,6 miljoner kronor. För kommunstyrelsen bekräftar det aktuella T2-underlaget en positiv avvikelse om 10,2 miljoner kronor.

Investeringsbudgeten för 2026 uppgår till 1 597,9 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten uppgår till 192,1 miljoner kronor. I den totala investeringsbudgeten ingår ombudgeteringar från 2025 om 565 miljoner kronor, varav 40 miljoner kronor avser taxefinansierad verksamhet.

Prognosen för 2026 visar en investeringsvolym om 1 313,0 miljoner kronor, varav den taxefinansierade verksamheten bedöms förbruka 139,1 miljoner kronor. Den positiva avvikelsen i förhållande till den totala investeringsbudgeten förklaras av både externa och interna faktorer, främst att projekt har förskjutits framåt i tiden.

Motivering till beslutsförslag

Skövde kommun har i sin policy för ekonomi- och verksamhetsstyrning beslutat om en gemensam modell för rapportering och uppföljning. Enligt denna ska en delårsrapport tas fram på kommunnivå efter tertial 2 och förvaltningens förslag utgör en del i rapporteringen.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut om att godkänna tertialrapporten är ett uppföljningsbeslut och innebär inga nya kostnader eller investeringsåtaganden.

Hållbarhetsbedömning

Förslaget att godkänna tertialrapporten är i huvudsak ett uppföljningsärende och medför i sig inga direkta effekter på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan kommer inte att ske.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Skövde kommuns delårsrapport T2 2026

Skickas till

Samtliga nämnder

Ekonomichef Henrik Johansson

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-05**
Diarienummer: **KS2026.0047-4**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Redovisning av motioner under beredning 2026, oktober

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar godkänna redovisningen av motioner under beredning.

Sammanfattning

I arbetsordningen för Skövde kommunfullmäktige anges att kommunstyrelsen årligen ska redovisa motioner under beredning vid kommunfullmäktiges ordinarie april- och oktobersammanträden. I och med detta redovisas härmed motioner under beredning för kommunfullmäktige.

Bakgrund

I arbetsordningen för Skövde kommunfullmäktige anges att kommunstyrelsen årligen ska redovisa motioner under beredning vid kommunfullmäktiges ordinarie april- och oktobersammanträden. I och med detta redovisas härmed motioner under beredning för kommunfullmäktige genom bilaga Motioner under beredning 2026, oktober (KS2026.0047-5).

Motivering till beslutsförslag

Listade motioner är under beredning och har nu redovisats för kommunfullmäktige.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbarhetsbedömning

Vid redovisningsärenden genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Redovisning av motioner under beredning 2026, oktober

Motioner under beredning 2026, oktober

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-05**
Diarienummer: **KS2026.0047-4**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

BILAGA

Datum: 2026-10-07
Diarienummer: KS2026.0047-5
Handläggare: Camilla Arvidsson

Motioner under beredning 2026, oktober

I arbetsordningen för Skövde kommunfullmäktige anges att kommunstyrelsen årligen ska redovisa motioner under beredning vid kommunfullmäktiges ordinarie april- och oktobersammanträden. Nedan följer redovisning fram till oktober månad 2026.

Ärendenr.	Ärendetitel	Aktivitet
KS2026.0385	Motion om att återinföra personligt ombud för Skövde kommun (L)	2026-09-28 Anmäld KF
KS2026.0304	Motion om hyggesfria skogsbruksmetoder (V)	2026-06-17 Anmäld KF Bereds SSB
KS2026.0284	Motion om fördjupad samverkan mellan kommunerna i Skaraborg för högre kvalitet och valbarhet i daglig verksamhet, LSS (L)	2026-06-17 Anmäld KF Remitterad VON
KS2026.0259	Motion om att ta fram en trädplan (MP)	2026-05-25 Anmäld KF Bereds SSB
KS2026.0225	Motion om ordningsstörningar i offentliga miljöer (SD)	2026-04-27 Anmäld KF Bereds KLS - säkerhetschef
KS2026.0142	Motion om inrättande av en Överförmyndarnämnd i Skövde kommun (L)	2026-03-30 Anmäld KF Bereds SMS
KS2026.0125	Motion om utredning och planering för en multisportarena/mässhall med kapacitet för 5000-10.000 åskådare (SD)	2026-02-23 Anmäld KF Bereds SSB
KS2026.0092	Motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati (L)	2026-02-23 Anmäld KF 2026-09-30 KSAU 2026-10-12 KS 2026-10-29 KF
KS2026.0080	Motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet (SP)	2026-01-26 Anmäld KF 2026-06-01 BUN 2026-09-30 KSAU 2026-10-12 KS 2026-10-29 KF
KS2026.0079	Motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst (SD)	2026-01-26 Anmäld KF 2026-05-28 VON 2026-09-30 KSAU 2026-10-12 KS 2026-10-29 KF

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-16**
Diarienummer: **KS2026.0051-9**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Rapporter om gynnande beslut om bistånd som inte verkställts 2026, kv 2

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar att lägga rapporterna om gynnande beslut om bistånd som inte verkställts 2026, kvartal 2 till handlingarna.

Sammanfattning

Gynnande beslut som enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och enligt Lagen om stöd och service (LSS) som inte verkställts inom tre månader från dagen för beslut ska rapporteras till IVO, kommunrevisorer och kommunfullmäktige enligt 16 kap 6 § F-h (SoL). Kommunfullmäktige tar del av rapporterna från vård- och omsorgsnämnden samt socialnämnden och föreslås lägga dem till handlingarna. Ingen hållbarhetsbedömning genomförs vid rapporteringsärenden.

Bakgrund

Gynnande beslut som enligt 4 kap 1 § Socialtjänstlagen (SoL) och enligt Lagen om stöd och service (LSS) som inte verkställts inom tre månader från dagen för beslut ska rapporteras till IVO, kommunrevisorer och kommunfullmäktige enligt 16 kap 6 § F-h (SoL). Rapporteringen gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter att verkställigheten avbrutits. Nedan redovisas beslut från både vård- och omsorgsnämnden och socialnämnden.

Vård- och omsorg

Gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader enligt Socialtjänstlagen 16 kap. § 6 Fh: 12.

Gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade § 28 F-g: 39.

Socialtjänst

Gynnande beslut som inte verkställts inom tre månader enligt Socialtjänstlagen 16 kap § 6 Fh: 10.

Motivering till beslutsförslag

Det är en lagstadgad skyldighet att rapportera gynnande beslut som ej verkställts inom tre månader från beslut vilka genom detta ärende redovisas för kommunfullmäktige.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-10-16** **Kommunfullmäktige**
Diarienummer: **KS2026.0051-9**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

SKÖVDE

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbarhetsbedömning

Vid redovisnings- och rapporteringsärenden genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Rapporter om gynnande beslut om bistånd som inte verkställts 2026, kv 2

SON § 84/26 Ej verkställda beslut, kvartal 2 2026
Ej verkställda beslut, statistikrapport kvartal 2 2026
VON § 77/26 Rapportering enligt Socialtjänstlagen 16 kap. 6 f-h § av ej verkställda beslut enligt 4 kap.1 § Sol, kvartal 2, 2026
Rapport Kf IVO kvartal 2 2026
VON § 76/26 Rapportering enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 § f-g av ej verkställda beslut enligt 9§ LSS, kvartal 2, 2026
Rapport till kommunfullmäktige_IVO av ej verkställda beslut LSS kvartal 2 2026

Skickas till

Socialnämnden
Vård- och omsorgsnämnden

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

VON § 76/26
Rapportering enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 § f-g av ej verkställda beslut enligt 9§ LSS, kvartal 2, 2026

VON2026.0015

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Vård- och omsorgsnämnden	2026-10-01	76/26

Beslut

Vård- och omsorgsnämnden beslutar att godkänna framtagen rapport

Sammanfattning

Sektor vård och omsorg skickar kvartalsvis rapporter över de gynnande biståndsbeslut enligt LSS som ej verkställts inom tre månader från dagen för beslutet, till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Rapporten gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits.

Bakgrund

För kvartal 2 2026 har 39 individrapporter meddelats IVO på beslut enligt LSS som ej verkställts inom tre månader från beslutsdatum eller datum för avbrott med följande fördelning enligt nedanstående tabell.

Insatstyp	Antal Icke verkställda beslut	Antal Avbrutna verkställigheter
Personlig assistans	6	5
Ledsagarservice	7	
Kontaktperson	1	8
Avlösarservice		
Korttidsvistelse	2	
Korttidstillsyn		
Bostad med särskild service, barn och unga		
Bostad med särskild service, vuxna	1	
Daglig verksamhet	1	8

Motivering till beslutsförslag

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Sektorns förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Hållbarhetsbedömning

Vid rapportering av ej verkställda beslut genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Social hållbarhet

Sektorns förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på social hållbarhet.

Ekologisk hållbarhet

Sektorns förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på ekologisk hållbarhet.

Ekonomisk hållbarhet

Sektorns förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Rapportering enligt lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) 28 § f-g av ej verkställda beslut enligt 9§ LSS, kvartal 2, 2026.

Rapport till kommunfullmäktige/IVO av ej verkställda beslut LSS kvartal 2 2026.

Skickas till

Kommunstyrelsen

Placeringssamordnare LSS

VON § 77/26
Rapportering enligt Socialtjänstlagen 16 kap. 6 f-h § av ej verkställda beslut enligt 4 kap.1 § Sol, kvartal 2, 2026
VON2026.0007

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Vård- och omsorgsnämnden	2026-10-01	77/26

Beslut
Vård- och omsorgsnämnden beslutar att godkänna framtagen rapport.

Sammanfattning
Sektor vård och omsorg skickar kvartalsvis rapporter över de gynnande biståndsbeslut enligt 4 kapitlet 1 § socialtjänstlagen och enligt LSS som ej verkställts inom tre månader från dagen för beslutet, till Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Rapporten gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits.

Aktuell statistik
För kvartal 2 2026 skickades 12 individrapporter till IVO gällande beslut enligt Sol som ej verkställts inom tre månader. Av de besluten gällde 8 beslut särskilt boende och 4 beslut oregelbunden växelvård. Under perioden har inga av besluten verkställts eller avslutats av annan orsak.

Beslutsunderlag
Tjänsteutlåtande: Rapportering enligt Socialtjänstlagen 16 kap. 6 f-h § av ej verkställda beslut enligt 4 kap.1 § Sol, kvartal 2, 2026

Rapport Kf IVO kvartal 2 2026

SON § 84/26
Ej verkställda beslut, kvartal 2 2026
SON2026.0007

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Socialnämndens arbetsutskott	2026-09-17	42/26
2 Socialnämnden	2026-10-01	84/26

Beslut
Socialnämnden beslutar att godkänna framtagen rapport.

Bakgrund
Gynnande beslut enligt 11 kap 1 & 2 §§ Socialtjänstlagen (SoL) som inte verkställts inom tre månader från dagen för beslutet skall rapporteras till IVO, kommunrevisor och fullmäktige enligt 34 kap 1-4 §§ SoL. Rapporteringen gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter att verkställighet avbrutits.

Under kvartal 2 har tio ej verkställda beslut rapporterats in till IVO. Fyra beslut som rapporterats in har inte verkställts. Tre beslut verkställdes 260602 och tre beslut verkställdes 260624.

Handlingar
Tjänsteutlåtande: Ej verkställda beslut, kvartal 2 2026

Ej verkställda beslut, statistikrapport kvartal 2 2026

Skickas till
Kommunstyrelsen

Camilla Arvidsson, kvalificerad handläggare

RAPPORT
Datum:

Diarienummer: VON2026.0015-2
Handläggare: Terese Viktorin

Rapport till kommunfullmäktige/IVO av ej verkställda beslut LSS kvartal 2 2026.

Rapportering av gynnande biståndsbeslut enligt LSS som ej verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Rapporten gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits (statistikrapport till kommunfullmäktige).

Period: 2026-04-01 – 2026-06-30

Gynnande beslut som ej verkställts inom tre månader enligt LSS		
Typ av beslut:	**Antal**	**Antal dagar från beslut:**
Personlig assistans	11	1914, 1914, 1914, 1283, 941, 941, 758, 698, 620, 303, 212
Ledsagarservice	7	729, 420, 284, 272, 212, 195, 184
Kontaktperson	9	1954, 1884, 1488, 1334, 1276, 1206, 747, 330, 192

Avlösarservice		
Korttidsvistelse	2	412, 273
Korttidstillsyn		
Bostad med särskild service, barn och unga		
Bostad med särskild service, vuxna	1	250
Daglig verksamhet	9	362, 239, 252, 240, 204, 125, 117, 103, 91
Kvinnor	19	
Män	20	

Bakgrund till ej verkställda beslut enligt LSS, kvartal 2 2026

Personlig assistans

Sex individer har väntat 1283, 941, 758, 697, 620 och 212 dagar på att få sitt beslut om personlig assistans verkställt fullt ut. Rapporteringen avser i huvudsak individärenden där utförda timmar avviker från beslutade timmar. Samtliga individer bedöms få de assistanstimmar de efterfrågar/har behov av. Verksamheten är redo att utföra samtliga beviljade timmar så snart individen efterfrågar/har behov av dessa.

Fem individer har avbrutna verkställigheter. De har väntat 1914, 1914, 1914, 941 och 303 dagar på att få insatsen verkställd på nytt. Rapporteringen avser i huvudsak individärenden där utförda timmar avviker från beslutade timmar. Samtliga individer bedöms få de assistanstimmar de efterfrågar/har behov av. Verksamheten är redo att utföra samtliga beviljade timmar så snart individen efterfrågar/har behov av dessa.

Bostad med särskild service för vuxna

250 dagar – Individen har fått erbjudande om två olika gruppbostäder, god man har tackat nej efter visning 2025-12-02 till den första. Ny visning 2026-05-06. Placeringssamordnare kontaktade individens mamma 2026-06-08 som meddelade att de inte kunde tacka varken ja eller nej än och att hon skulle återkomma när dom kan ge ett besked.

Skövde kommun Sektor
Besöksadress Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde
Postadress Skövde kommun, 541 83 Skövde
Kontaktcenter Telefon: 0500-49 80 00
Webbplats skovde.se

Ledsagarservice

Sju individer har väntat 729, 420, 284, 272, 212, 195 och 93 dagar på att få sitt beslut om ledsagarservice verkställt.

- 729 dagar – Individen har avbokat planerade ledsagningar med kort varsel på grund av psykisk ohälsa.
- 420 dagar - Varit svårt att hitta personal till att utföra ledsagningen då det krävs specifik kompetens. Rekrytering av personal pågår
- 284 dagar – Individen vill ej ha insatsen just nu på grund av sitt mående
- 272 dagar - Två tilltänkta ledsagare har sedan 2026-02-09 försökt att få individen att träffas men individen har samtliga gånger tackat nej. Senaste kontakten togs 2026-06-30 och även då tackade individen nej till ledsagning.
- 212 dagar - Individen har tackat nej till insats på grund av mående.
- 195 dagar - Har mycket specifika krav på utförare, rekrytering pågår.
- 93 dagar - Individen är svår att få tag på, svarar inte på samtal. Delvis verkställd

Kontaktperson

Åtta individer har väntat i 1954, 1884, 1488, 1334, 1276, 1206, 303 och 192 dagar på att få sin insats verkställd på nytt efter avbrott. För fyra av dessa individer är insatsen delvis verkställd då de har en kontaktperson som utför del av de timmar som individen har beviljats. Rekrytering av lämpliga kontaktpersoner pågår.

En individ har väntat 474 dagar på att få sitt beslut verkställt. Vårdnadshavare tackade nej till tilltänkt kontaktperson 2025-07-10. Vårdnadshavare har tackat nej till insats då de upplever att individen inte är mottaglig till kontaktperson på grund av mående.

Korttidsvistelse

En individ har sin insats om korttidsvistelse delvis verkställd, och har väntat 273 dagar på att få sin insats verkställd full ut. Verksamheten är dock redo att verkställa insatsen fullt ut så snart individen/företrädare önskar.

Skövde kommun Sektor
Besöksadress Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde
Postadress Skövde kommun, 541 83 Skövde
Kontaktcenter Telefon: 0500-49 80 00
Webbplats skovde.se

412 dagar - Verksamheten har erbjudit korttids vistelse under hela perioden men vårdnadshavaren har svårt att få individen att vilja vara hemifrån. Verksamheten står redo att verkställa fullt ut när individen är redo

Daglig verksamhet

Åtta individer har avbrutna verkställigheter. De har väntat 362, 240, 239, 204, 125, 117 och 91 dagar på att få insatsen verkställd på nytt. Verksamheten har kontinuerlig kontakt med samtliga individer och är redo att utföra samtliga insatser så snart individen efterfrågar detta.

En individ har väntat 252 dagar på att få sitt beslut verkställt. Beslutet är ej verkställd på grund av lågt egenintresse och mående. Verksamheten har kontinuerlig kontakt och står redo att verkställa insatsen när individen önskar.

Tabellen visar antalet inlämnade individrapporter och IVO:s beslut från det lagen trädde i kraft 2008.

	Inlämnade individrapporter	IVO ansökt om särskild avgift	Förvaltningsrättens dom
2010	5		
2011	43		
2012	72		
2013	46		
2014	29	1	63.000
2015	47		
2016	65		
2017	102		
2018	129	1	18.828
2019	147	1	16.000
2020	415		
2021	233		
2022	219	5	140.900
2023	186		
2024	138	1	1,000,000
2025	129	1	10.000
Q1	38		
Q2	39		
summa	2082	8	1,248.828

Skövde kommun
Sektor

Besöksadress
Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde

Postadress
Skövde kommun, 541 83 Skövde

Kontaktcenter
Telefon: 0500-49 80 00

Webbplats
skovde.se

Sektor vård och omsorg
Therese Ahlstrand
Planeringsledare

2026-07-03

Rapportering enligt Socialtjänstlagen 16 kap. § 6 f – h, 2026 kvartal 2.

Rapportering av gynnande biståndsbeslut enligt 4 kapitlet 1 § socialtjänstlagen som ej verkställts inom tre månader från dagen för beslutet. Rapporten gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter det att verkställigheten avbrutits. (Statistikrapport till kommunfullmäktige).

Period: 2026-04-01—2026-06-30.

	Antal	
Gynnande beslut som ej verkställts inom tre månader enligt Sol.	12	
Typ av beslut:		**Antal dagar från beslut:**
Särskilt boende	8*	523, 225, 219, 174, 139, 128, 117, 92
Växelvård	4	293, 257, 238, 224
Kvinnor	4	
Män	8	

*Av dessa beslut har 0 beslut verkställts eller avslutats under perioden.

Orsaker till att beslut ej verkställts enligt Sol.

Särskilt boende för äldre.

*En person har väntat 523 dagar på erbjudande särskilt boende med demensinriktning. Under väntetiden har personen fått flera erbjudanden men har avböjt dessa då vederbörande vill bo kvar i ordinärt boende. Senaste erbjudandet gjordes 260519. Personen har hemtjänst.

*En person har väntat 225 dagar på särskilt boende med somatisk inriktning. Har fått flera erbjudanden under väntetiden där det senaste gjordes 260522. Har valt att tacka nej till dessa då personen önskar att bo kvar i ordinärt boende.

Sektor vård och omsorg
Therese Ahlstrand
Planeringsledare

2026-07-03

SKÖVDE

*En person har väntat i 432 dagar på erbjudande om särskilt boende med demensinriktning. Har under väntetiden fått flera erbjudanden. Det senaste gjordes 260618. Valde då att tacka nej till det då personen precis flyttat till särskilt boende i hemkommunen och vill inte flytta så tätt inpå igen.

*En person har väntat i 174 dagar på erbjudande om särskilt boende med demensinriktning. Personen har fått ett erbjudande under tiden vilket dom tackade nej till då en medicinjustering har haft god effekt och personen mår nu så mycket bättre. Personen och dennes anhöriga vill själv höra av sig om eller när det blir aktuellt att flytta till särskilt boende och vill därför vänta lite med fler erbjudanden. Har hemtjänst.

*En person har väntat i 139 dagar på erbjudande om särskilt boende med demensinriktning. Fick först erbjudande om särskilt boende utanför tätorten vilket det tackades nej till. Ett nytt erbjudande finns ute just nu med svarsdag 6/7. Personen har hemtjänst.

*En person har väntat i 128 dagar på erbjudande om särskilt boende med inriktning demens. Personen har fått ett erbjudande under tiden men valt att tacka nej till detta. Vederbörandes önskemål är att kunna bo i ordinärt boende så länge som möjligt och erbjudandet var inte önskat boende. Personen har hemtjänst.

*En person har väntat i 117 dagar på särskilt boende med somatisk inriktning. Har fått två olika erbjudanden under väntetiden vilket vederbörande av olika anledningar valt att tacka nej till. Personen bor på trygghetsboende med hemtjänst.

*En person har väntat i 92 dagar på särskilt boende med demensinriktning. Har fått erbjudande om särskilt boende utanför centralorten vilket vederbörande tackade nej till direkt. Har önskemål om specifikt boende och vill endast ha erbjudande till det boendet. Bor idag i ordinärt boende med hemtjänst och dagverksamhet.

Växelvård

*En person har väntat i 293 dagar på att verkställa sitt beslut om oregelbunden växelvård. Information har gått ut både muntligt och skriftligt om hur man går till väga för att boka in perioder av växelvård. Ingen bokning har gjorts.

*En person har väntat i 257 dagar på att verkställa sitt beslut om oregelbunden växelvård. Information har gått ut både muntligt och skriftligt om hur man går till väga för att boka in perioder av växelvård. Ingen bokning har gjorts.

Sektor vård och omsorg
Therese Ahlstrand
Planeringsledare

2026-07-03

SKÖVDE

*En person har väntat i 238 dagar på att verkställa sitt beslut om oregelbunden växelvård. Information har gått ut både muntligt och skriftligt om hur man går till väga för att boka in perioder av växelvård. Var vid ett tillfälle under kvartal 1 bokad för att komma till växelvården men vägrade åka när dagen kom. Inga fler bokningar har gjorts under föregående kvartal.

*En person har väntat i 224 dagar på att verkställa sitt beslut om oregelbunden växelvård. Information har gått ut både muntligt och skriftligt om hur man går till väga för att boka in perioder av växelvård. Ingen bokning har gjorts.

Tabellen visar antalet inlämnade individrapporter från det att lagen trädde i kraft.

	Inlämnade individrapporter	SOS ansökt om särskild avgift	Länsrättens/Förvaltningsrättens dom
2006 kv.3-4	44	8	112 000 kr
2007	82	1	10 550 kr
2008	92		
2009	25		
2010	72		
2011	126		
2012	109		
2013	57		
2014	15		
2015	21		
2016	33		
2017	22		
2018	18		
2019	37		
2020	252		
2021	46		
2022	32		
2023	40		
2024	45		
2025	38		
2026 kv. 1	16		
2026 kv. 2	12		
2026 kv. 3			
2026 kv. 4			
summa	***1195***	***9***	***122 550 kr***

Statistikrapport, 2026 kvartal 2

Gynnande beslut enligt 11 kap 1 & 2 §§ Socialtjänstlagen (SoL) som inte verkställts inom tre månader från dagen för beslutet skall rapporteras till IVO, kommunrevisor och fullmäktige enligt 34 kap 1-4 §§ SoL. Rapporteringen gäller även beslut som inte verkställts på nytt efter att verkställighet avbrutits.

- Tre beslut om öppenvårdsverksamhet (inkl. familjebehandlande insatser) från kvartal 1 2026 har rapporterats som ej verkställt. Det huvudsakliga skälet till dröjsmålet är hos den enskilde som har specifika önskemål om tid för uppstart.

- Tre beslut om öppenvårdsverksamhet (inkl. familjebehandlande insatser) från kvartal 1 2026 har rapporterats som verkställt 260602. Det huvudsakliga skälet till dröjsmålet var hos kommunen utifrån otydlighet eller brister i den egna organisationen.

- Tre beslut om öppenvårdsverksamhet (inkl. familjebehandlande insatser) från kvartal 1 2026 har rapporterats som verkställt 260624. Det huvudsakliga skälet till dröjsmålet var hos den enskilde som hade specifika önskemål.

- Ett beslut om öppenvårdsverksamhet (inkl. familjebehandlande insatser) från kvartal 1 2026 har rapporterats som ej verkställt. Det huvudsakliga skälet till dröjsmålet är hos kommunen där ny utredning pågår.

SEKTOR SOCIALTJÄNST
Skövde 13 augusti 2026

Alexandra Hage
1:e socialsekreterare
Enhet mottagning och samverkan

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-02**
Diarienummer: **KS2026.0079-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

SKÖVDE

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. (KS2026.0079).

Bakgrund

Sverigedemokraterna i Skövde har lämnat in en motion kring rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. I motionen innehåller följande förslag:

- att kommunfullmäktige beslutar att uppdra åt vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att målgruppen ges rättighet att begära personal av samma kön vid intima vård- och omsorgsmoment inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Alternativt med dubbelbemanning för att stärka skyddet mot övergrepp.

Ärendet har varit på remiss hos vård- och omsorgsnämnden som inkommit till kommunstyrelsen med sitt yttrande.

Vård- och omsorgsnämnden skriver i sitt yttrande att Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i november 2025 slog fast att det inte finns någon absolut rätt att välja kön på personalen vid intima insatser.

För att öka tryggheten för brukarna och minska risken för övergrepp är bakgrundskontroller, löpande uppföljning och trygga arbetssätt viktiga faktorer. Att få vård och omsorg av någon av samma kön har ingen tydlig koppling till minskad risk för övergrepp. Övergrepp kan begås av både kvinnor och män, och offren kan ha samma eller motsatt kön. Individen kan både tycka att det känns tryggare att får stöd i intima situationer av någon av samma kön, eller uppleva att det känns otryggt om någon med samma kön hjälper till med intima insatser.

Möjligheten att välja kön på personal i dessa situationer tillgodoses, enligt vård- och omsorgsnämndens yttrande, i så hög utsträckning som möjligt i verksamheterna redan idag och omhändertas vid upprättandet av genomförandeplanerna där individens önskemål om hur

Skövde kommun
Besöksadress Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde
Postadress Skövde kommun, 54183 Skövde
Kontaktcenter Telefon: 0500-49 80 00
Webbplats Skovde.se

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-02**
Diarienummer: **KS2026.0079-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

de önskar sitt stöd dokumenteras. Ur ett arbetsgivarperspektiv beskriver vård- och omsorgsnämnden att det tillkommer en administrativ börda och svårigheter med bemanning, schemaläggning och planering om faktorn kön på medarbetaren ska vägas in.

Med utgångspunkt från vård- och omsorgsnämndens yttrande gör tjänsteorganisationen under kommunstyrelsen ingen annan bedömning än facknämnden och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
Motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst (SD)
VON § 45/26 Svar på remiss motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

Skickas till

Motionären

Vård- och omsorgsnämnden

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-02**
Diarienummer: **KS2026.0079-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

SKÖVDE

Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige avslå motionen om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst.

Sammanfattning

En motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst har inkommit och beretts av kommunstyrelsen som inhämtat vård- och omsorgsnämndens yttrande. Nämnde förespråkar att motionen avslås och hänvisar till att Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) 2025 fastslog att det inte finns någon rätt att välja kön på personal vid intima insatser, att möjligheten att välja kön på personal i de situationer som motionären avser redan idag tillgodoses av verksamheterna i så hög utsträckning som möjligt samt att få vård och omsorg av någon av samma kön har ingen tydlig koppling till minskad risk för övergrepp.

- *Resultat från hållbarhetsbedömning.*

Tips: skriv sammanfattningen när övriga delar i tjänsteutlåtandet är klara.

Bakgrund

En motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst har anmälts till kommunfullmäktige av Ann-Britt Nilsson (SD). Kommunfullmäktige överlämnade 2026-01-26 motionen till kommunstyrelsen för beredning vilka har inhämtat yttrande från Vård- och omsorgsnämnden.

Här beskrivs varför ärendet väcktes, hur ärendet har beretts och vilka som berörs av beslutet. Avsnittet syftar till att ge en djupare förståelse av ärendet. Här kan även alternativa vägval lyftas. Om ärendet beretts av beredning samhällsbyggnad eller beredning medborgare och folkhälsa ska det framgå.

Motivering till beslutsförslag

Vård- och omsorgsnämnden har framfört att möjligheten att välja kön på personal i de situationer som motionären avser redan idag tillgodoses av verksamheterna i så hög utsträckning som möjligt, att det ur ett arbetsgivarperspektiv skulle innebära en administrativ börda och svårigheter med bemanning, schemaläggning och planering om faktorn kön på

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-02** **Kommunstyrelsens arbetsutskott**
Diarienummer: **KS2026.0079-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

SKÖVDE

medarbetaren ska vägas in, SKR samt att få vård och omsorg av någon av samma kön har ingen tydlig koppling till minskad risk för övergrepp

En tydlig motivering till varför tjänsteorganisationen lämnar ovanstående förslag.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Här skriver du om förslagets ekonomiska konsekvenser för Skövde kommun:

- *Medför beslutet några direkta kostnader eller investeringskostnader?*
- *Vilka årliga driftkostnader samt intäkter medför beslutet? Beskriv eventuell påverkan på framtida budget.*
- *Ryms kostnaderna beslutet medför inom budget? Krävs det omprioriteringar eller ny finansiering?*

I tabellen nedan skrivs drifts- och investeringskostnader, samt eventuella intäktsförändringar. Sammanställningen ska stämmas av med sektorns controller/ekonom. Om det finns en separat ekonomisk kalkyl kan denna bifogas. Om förslaget inte bedöms ha några ekonomiska konsekvenser används standardformuleringen: ”Sektorns/kommunledningsstabens förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.”

Driftkonsekvenser (Både intäkter och kostnader)	**Belopp**
Tillkommande kostnader/Intäkter - *Avgående kostnader/Intäkter* -	
Summa driftkonsekvenser	
Investeringsutgifter	**Belopp**
Investeringsutgifter -	
Summa investeringsutgifter	

Hållbarhetsbedömning

Inför beslut ska en bedömning göras av beslutsförslagets effekter sett till social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet. Bedömningen ska avgränsas till det aktuella beslutsförslaget. Konsekvenser av andra beslut (tidigare, kommande eller externa) ska i regel inte ingå. Om exempelvis en miljökonsekvensbeskrivning eller en barnrättsbedömning har gjorts kan de bifogas och hänvisas till där så är relevant.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-02** **Kommunstyrelsens arbetsutskott**
Diarienummer: **KS2026.0079-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

SKÖVDE

För stöd i att göra hållbarhetsbedömningar finns information på kommunens intranät Att göra en hållbarhetsbedömning | Skövde kommun.

Hållbarhetsbedömning behöver normalt inte göras i följande ärendetyper:

- *Informationsärenden*
- *Anmälningsärenden*
- *Valärenden*
- *Redovisningar och rapporter*
- *Remisser och samråd (undantaget gäller ej när ärendet förväntas ge en betydande lokal påverkan)*
- *Rent administrativa beslut*

Om hållbarhetsbedömning inte genomförs används någon av följande standardformuleringar:

Tidigare genomförd bedömning:

”En hållbarhetsbedömning av aktuellt beslutsförslag har genomförts i ett tidigare skede av ärendet (KSAG/KSAU/KS/KF § XX/ÅÅ). Någon ny bedömning görs därför inte.”

Kommande bedömning:

”Någon hållbarhetsbedömning har inte genomförts inom ramen för detta ärende. Bedömning kommer att göras i samband med efterföljande beslut om xxx.”

Ej aktuellt för ärendetyp:

”Vid xx (ärendetyp) genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.”

Social hållbarhet

Personlig integritet, värdighet och livskvalitet.

Förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på barnets bästa och rättigheter.

Här skriver du om förslagets effekter på social hållbarhet. Det kan exempelvis handla om jämlikhet, jämställdhet, tillgänglighet eller delaktighet i relation till ärendet. Det kan även handla om civilsamhällets och föreningslivets roll eller om beslutet särskilt påverkar barn, äldre eller personer med funktionsnedsättning.

Om förslaget inte bedöms ha någon inverkan på social hållbarhet används standardformuleringen: ”Sektorns/kommunledningsstabens förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på social hållbarhet”.

Ekologisk hållbarhet

Förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på ekologisk hållbarhet.

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-02**
Diarienummer: **KS2026.0079-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

SKÖVDE

Ekonomisk hållbarhet

Här skriver du om förslagets inverkan på ekonomisk hållbarhet. Det kan exempelvis handla om hur förslaget bidrar till resurshushållning, långsiktiga besparingar och god ekonomisk hushållning. Det kan även handla om hur insatser för ekologisk eller social hållbarhet förväntas ge långsiktiga besparingar eller andra långsiktiga, ekonomiska effekter (ex sociala investeringar, främjande av cirkulära lösningar eller klimatanpassningsåtgärder). Om en livscykelanalys har gjorts för förslaget kan resultatet av denna anges.

Om förslaget inte bedöms ha inverkan på ekonomisk hållbarhet används standardformuleringen: ”Sektorns/kommunledningsstabens förslag till beslut bedöms inte ha en inverkan på ekonomisk hållbarhet.”

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

Skickas till

Motinären

Vård- och omsorgsnämnden

Handläggare

Camilla Arvidsson

Kommunstyrelsen

VON § 45/26
Svar på remiss motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

VON2026.0075

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Vård- och omsorgsnämnden	2026-05-28	45/26

Beslut
Vård- och omsorgsnämnden beslutar föreslå kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst.

Yrkanden
Åsa Westin (SD) yrkar bifall till motionen.

Anders Karlsson (M) yrkar bifall till föreliggande förslag.

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns två förslag till beslut och finner att vård- och omsorgsnämnden beslutar enligt föreliggande förslag.

Reservationer
Åsa Westin (SD) reserverar sig mot beslutet.

Bakgrund
Sverigedemokraterna i Skövde har lämnat in en motion kring rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. I motionen lämnas följande yrkande:

- att kommunfullmäktige beslutar att uppdra åt vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att målgruppen ges rättighet att begära personal av samma kön vid intima vård- och omsorgsmoment inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Alternativt med dubbelbemanning för att stärka skyddet mot övergrepp.

Svar på motion
Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) slog i november 2025 fast att det inte finns någon absolut rätt att välja kön på personalen vid intima insatser.

För att öka tryggheten för brukarna och minska risken för övergrepp är bakgrundskontroller, löpande uppföljning och trygga arbetssätt viktiga faktorer. Att få vård och omsorg av någon av samma kön har ingen tydlig koppling till minskad risk för övergrepp. Övergrepp kan begås av både kvinnor och män, och offren kan ha samma eller motsatt kön. Individen kan både tycka att det känns tryggare att får stöd i intima situationer av någon av samma kön,

eller uppleva att det känns otryggt om någon med samma kön hjälper till med intima insatser.

Möjligheten att välja kön på personal i dessa situationer tillgodoses i så hög utsträckning som möjligt i verksamheterna redan idag och omhändertas vid upprättandet av genomförandeplanerna där individens önskemål om hur de önskar sitt stöd dokumenteras.
Ur ett arbetsgivarperspektiv tillkommer en administrativ börda och svårigheter med bemanning, schemaläggning och planering om faktorn kön på medarbetaren ska vägas in.

Med utgångspunkt utifrån ovanstående föreslår sektor vård- och omsorg att motionen avslås.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på remiss motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
Motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst (SD)

Skickas till

Kommunstyrelsen

Motion till Skövde kommunfullmäktige:

Rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst.

Värdighet och självbestämmande ska vara grundpelare i svensk äldreomsorg. Våra äldre – oavsett kön – har rätt att känna sig trygga i sitt eget hem eller på boendet. Det handlar om grundläggande mänskliga rättigheter. Att tvingas visa sig naken, duscha eller få intimvård av en person av motsatt kön kan skapa otrygghet och ångest.

Vid tull- och passkontroller är det en självklar regel att kroppsvisitation utförs av personal av samma kön som den som kontrolleras för att värna den personliga integriteten. Inom äldreomsorgen utförs dagligen mycket intima moment, såsom beskrivs ovan, men här saknas ofta motsvarande garantier. Många äldre upplever det som djupt kränkande att bli vårdade av personal av motsatt kön vid dessa tillfällen.

I Norge är rätten till könsanpassad intimvård en självklarhet för både kvinnor och män – en grundläggande fråga om integritet och värdighet. I Sverige saknas dock en nationell lagstadgad rättighet. Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) slog i november 2025 fast att det inte finns någon absolut rätt att välja kön på personalen vid intima insatser. Det är upp till varje kommun att hantera frågan i praktiken.

En kartläggning av kriminologen Anders Östlund visar att nästan 400 våldtäkter mot kvinnor över 60 år polisanmälts sedan 2021 (ca 80–100 per år). Könsanpassad omvårdnad minskar risken för sexuella övergrepp och kränkningar för både kvinnor och män. Med hundratals anmälningar och ett stort mörkertal kan vi inte vänta på fler tragiska fall.

Yrkande:
Med hänvisning till ovanstående yrkar jag därför:
- att kommunfullmäktige beslutar att uppdra åt vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att målgruppen ges rättighet att begära personal av samma kön vid intima vård- och omsorgsmoment inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Alternativt med dubbelbemanning för att stärka skyddet mot övergrepp.

Ann-Britt Nilsson, Sverigedemokraterna Skövde

KS § 158/26
Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
KS2026.0079

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	160/26
2 Kommunstyrelsen	2026-10-12	158/26

Beslut
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. (KS2026.0079).

Yrkanden
Ann-Britt Nilsson (SD) yrkar bifall till motionen.

Johan Ask (S) yrkar bifall till föreliggande förslag till beslut, att avslå motionen.

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns två förslag till beslut, ställer dem mot varandra och finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut, att avslå motionen.

Reservationer
Ann-Britt Nilsson (SD) och Jerzy Kucier (SD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Bakgrund
Sverigedemokraterna i Skövde har lämnat in en motion kring rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. Motionen innehåller följande förslag:

- att kommunfullmäktige beslutar att uppdra åt vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att målgruppen ges rättighet att begära personal av samma kön vid intima vård- och omsorgsmoment inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Alternativt med dubbelbemanning för att stärka skyddet mot övergrepp.

Ärendet har varit på remiss hos vård- och omsorgsnämnden som inkommit till kommunstyrelsen med sitt yttrande.

Vård- och omsorgsnämnden skriver i sitt yttrande att Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i november 2025 slog fast att det inte finns någon absolut rätt att välja kön på personalen vid intima insatser.

För att öka tryggheten för brukarna och minska risken för övergrepp är bakgrundskontroller, löpande uppföljning och trygga arbetssätt viktiga faktorer. Att få vård och omsorg av någon av samma kön har ingen tydlig koppling till minskad risk för övergrepp. Övergrepp kan begås av både kvinnor och män, och offren kan ha samma eller motsatt kön. Individen kan både tycka att det känns tryggare att får stöd i intima situationer av någon av samma kön,

eller uppleva att det känns otryggt om någon med samma kön hjälper till med intima insatser.

Möjligheten att välja kön på personal i dessa situationer tillgodoses, enligt vård- och omsorgsnämndens yttrande, i så hög utsträckning som möjligt i verksamheterna redan idag och omhändertas vid upprättandet av genomförandeplanerna där individens önskemål om hur de önskar sitt stöd dokumenteras. Ur ett arbetsgivarperspektiv beskriver vård- och omsorgsnämnden att det tillkommer en administrativ börda och svårigheter med bemanning, schemaläggning och planering om faktorn kön på medarbetaren ska vägas in.

Med utgångspunkt från vård- och omsorgsnämndens yttrande gör tjänsteorganisationen under kommunstyrelsen ingen annan bedömning än facknämnden och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

VON § 45/26 Svar på remiss motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
Motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst (SD)

Skickas till

Motionären

Vård- och omsorgsnämnden

KSAU § 160/26
Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
KS2026.0079

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	160/26

Beslut
Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. (KS2026.0079).

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta enligt förvaltningens förslag.

Bakgrund
Sverigedemokraterna i Skövde har lämnat in en motion kring rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst. Motionen innehåller följande förslag:

- att kommunfullmäktige beslutar att uppdra åt vård- och omsorgsnämnden att säkerställa att målgruppen ges rättighet att begära personal av samma kön vid intima vård- och omsorgsmoment inom äldreomsorgen och hemtjänsten. Alternativt med dubbelbemanning för att stärka skyddet mot övergrepp.

Ärendet har varit på remiss hos vård- och omsorgsnämnden som inkommit till kommunstyrelsen med sitt yttrande.

Vård- och omsorgsnämnden skriver i sitt yttrande att Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i november 2025 slog fast att det inte finns någon absolut rätt att välja kön på personalen vid intima insatser.

För att öka tryggheten för brukarna och minska risken för övergrepp är bakgrundskontroller, löpande uppföljning och trygga arbetssätt viktiga faktorer. Att få vård och omsorg av någon av samma kön har ingen tydlig koppling till minskad risk för övergrepp. Övergrepp kan begås av både kvinnor och män, och offren kan ha samma eller motsatt kön. Individen kan både tycka att det känns tryggare att får stöd i intima situationer av någon av samma kön, eller uppleva att det känns otryggt om någon med samma kön hjälper till med intima insatser.

Möjligheten att välja kön på personal i dessa situationer tillgodoses, enligt vård- och omsorgsnämndens yttrande, i så hög utsträckning som möjligt i verksamheterna redan idag och omhändertas vid upprättandet av genomförandeplanerna där individens önskemål om hur de önskar sitt stöd dokumenteras. Ur ett arbetsgivarperspektiv beskriver vård- och omsorgsnämnden att det tillkommer en administrativ börda och svårigheter med bemanning, schemaläggning och planering om faktorn kön på medarbetaren ska vägas in.

Med utgångspunkt från vård- och omsorgsnämndens yttrande gör tjänsteorganisationen under kommunstyrelsen ingen annan bedömning än facknämnden och föreslår att kommunfullmäktige avslår motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

VON § 45/26 Svar på remiss motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst
Svar på motion om rätt till omvårdnadspersonal av samma kön inom äldreomsorg och hemtjänst

Skickas till

Motionären

Vård- och omsorgsnämnden

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-09**
Diarienummer: **KS2026.0080-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunstyrelsens arbetsutskott

Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Bakgrund

Skövdepartiet, har genom Björn Allert och Anna Ljungberg, lämnat in en motion till kommunfullmäktige (KF §3/26) om att kommunfullmäktige ska ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att utarbeta en strategisk och budgeterad plan för kompetensutveckling och fortbildning för lärare på låg- och mellanstadiet som inleds när elevunderlaget till grundskolan börjar minska. Ärendet överlämnades av kommunfullmäktige till kommunstyrelsen för beredning och kommunstyrelsen anmodade barn- och utbildningsnämnden att inkomma med yttrande i ärendet.

Barn- och utbildningsnämndens skriver i sitt yttrande att barn- och utbildningsnämnden enligt sitt reglemente ska fullgöra kommunens uppgifter inom förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och elevhälsan. Sålunda har barn- och utbildningsnämnden ansvar för det som i skollag (2010:800), skolförordning (2011:185), och gymnasieförordning (2010:2030) samt annan skolförfattning åligger kommunen som offentlig huvudman för skolverksamhet. I skollagen 2 kap. 34 § står det uttryckt att huvudmannen ska se till att personalen inom utbildningen får den kompetensutveckling som behövs för att de ska kunna utföra sina uppgifter professionellt. Denna paragraf syftar således till att det är huvudmannens ansvar att löpande se till att lärare, förskollärare och övrig skolpersonal ges möjlighet till fortbildning och kompetensutveckling för att kunna möta verksamhetens krav och förändringar i samhället.

Barn- och utbildningsnämnden lyfter särskilt att inför läsåret 2026-2027 har det gjorts extra satsningar avseende riktade kompetensutvecklingsinsatser till personalen inom avdelning grundskola, där också eleverna från grundskolan är och har varit delaktiga. Arbetet som genomförs utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet, och har ett långsiktigt

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-06-09**
Diarienummer: **KS2026.0080-7**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

perspektiv där hänsyn tas till förändrad demografi och minskat elevunderlag. Målet är att skapa undervisningsmiljöer som leder till bättre förutsättningar för alla elevers utveckling och med ett ökat skolresultat i slutändan. Samtidigt genomförs i samband med denna extra satsning olika uppdragsutbildningar samt utveckling av VFU-handledning, vilket sammantaget bidrar till att stärka personalens kompetens och arbetsmetoder.

Vidare beskrivs i yttrandet att sektor barn och utbildning använder de nationella initiativen, Professionsprogrammet och KOM-KR, som strategiska verktyg för att långsiktigt säkra och stärka kompetensutveckling och yrkesskicklighet bland medarbetarna. Utöver detta är även en fördjupad kompetensförsörjningskartläggning inför framtidens behov av personal på grundskolan påbörjad. I den kommer varje personals kompetenser kartläggas och matchas mot framtidens behov utifrån bland annat de demografiska utmaningarna.

Sammantaget bidrar ovanstående satsningar och förhållningssätt till att avdelning grundskola kan möta nya krav i samhället och demografins utmaningar med förändringar i skolverksamheten som följd, på ett proaktivt och strategiskt sätt.

Tjänsteorganisationen under kommunstyrelsen gör ingen annan bedömning än barn- och utbildningsnämnden och föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet
Motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet (SP)
BUN § 40/26 Remissyttrande på Motion till kommunfullmäktige (KF) angående kompetensutveckling

Skickas till

Motionärerna
Barn- och utbildningsnämnden

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

BUN § 40/26
Remissyttrande på Motion till Kommunfullmäktige (KF) angående kompetensutveckling

BUN2026.0265

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Barn- och utbildningsnämndens arbetsutskott	2026-05-18	33/26
2 Barn- och utbildningsnämnden	2026-06-01	40/26

Beslut
Barn- och utbildningsnämnden beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Yrkande
Marie Ekman (SP) yrkar bifall till motionen.

Kayda Lazar (S) yrkar att barn- och utbildningsnämnden beslutar enligt förslag till beslut.

Beslutsgång
Ordföranden konstaterar att det finns två förslag till beslut och finner att barn- och utbildningsnämnden beslutar i enlighet med Kayda Lazars (S) yrkande.

Reservation
Marie Ekman (SP) reserverar sig mot beslutet.

Bakgrund
Skövdepartiet, har genom Björn Allert och Anna Ljungberg, lämnat in en motion till kommunfullmäktige om att kommunfullmäktige ska ge Barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att utarbeta en strategisk och budgeterad plan för kompetensutveckling och fortbildning för lärare på låg- och mellanstadiet som inleds när elevunderlaget till grundskolan börjar minska.

Ärendet bereds av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen har anmodat barn- och utbildningsnämnden att lämna yttrande i ärendet.

Yttrande
Av barn- och utbildningsnämndens reglemente (KF § 68/22) framgår att barn- och utbildningsnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter inom förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och elevhälsan. Vidare anges att barn- och

utbildningsnämnden sålunda har ansvar för det som i skollag (2010:800), skolförordning (2011:185), och gymnasieförordning (2010:2030) samt annan skolförfattning åligger kommunen som offentlig huvudman för skolverksamhet. I skollagen 2 kap. 34 § står uttryckt att huvudmannen ska se till att personalen inom utbildningen får den kompetensutveckling som behövs för att de ska kunna utföra sina uppgifter professionellt. Denna paragraf syftar således till att det är huvudmannens ansvar att löpande se till att lärare, förskollärare och övrig skolpersonal ges möjlighet till fortbildning och kompetensutveckling för att kunna möta verksamhetens krav och förändringar i samhället.

Inom Skövde kommun, sektor barn och utbildning, har inför läsåret 26/27 gjorts en extra satsning avseende riktade kompetensutvecklingsinsatser till personalen inom avdelning grundskola. Här kan särskilt lyftas fram lärmiljöresan med de olika pedagogiska professionerna och där också eleverna från grundskolan är delaktiga. Förändringsprocessen, där flera forskare är involverade, syftar till att förändra och utveckla grundskolans lärmiljöer med fokus på undervisningens kvalitet. Arbetet utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet, och har ett långsiktigt perspektiv där hänsyn tas till förändrad demografi och minskat elevunderlag. Målet är att skapa undervisningsmiljöer som leder till bättre förutsättningar för alla elevers utveckling och med ett ökat skolresultat i slutändan. Samtidigt genomförs i samband med denna extra satsning olika uppdragsutbildningar samt utveckling av VFU-handledning, vilket sammantaget bidrar till att stärka personalens kompetens och arbetsmetoder.
Utöver ovanstående satsningar genomförs varje år fortbildningsinsatser som syftar till att bredda och fördjupa personalens behörighet, exempelvis genom utbildningar som leder till utökad behörighet eller viss examen inom områden som till exempel förskollärare i förskoleklass, speciallärare och specialpedagog, svenska som andraspråk (SvA) och yrkeslärare. Dessa fortbildningar är ofta direkt kopplade till statsbidrag, vilket möjliggör både viss finansiering samt utveckling av nya kompetenser hos personalen.
Vidare ska framhållas att sektor barn och utbildning också använder de nationella initiativen, Professionsprogrammet och KOM-KR, som strategiska verktyg för att långsiktigt säkra och stärka kompetensutveckling och yrkesskicklighet bland medarbetarna. Genom att aktivt ta tillvara på Professionsprogrammet, en statlig satsning som sedan september 2025 erbjuder kontinuerlig kompetensutveckling för lärare, förskollärare och rektorer, samt KOM-KR-avtalet (kompetens- och omställningsavtal) som sedan oktober 2022 möjliggör livslångt lärande och anpassning till nya yrkeskrav för anställda inom kommuner och regioner, skapas hållbara förutsättningar för att utveckla undervisningens kvalitet och personalens professionalitet över tid. Ansvar för att använda såväl ovanstående strategiska verktyg inom sektorn som de årliga kompetensutbildningsinsatserna ligger huvudsakligen hos avdelningschef grundskola och rektorerna, vilket innebär att dessa befattningshavare initierar och följer upp insatser för medarbetarnas kompetensutveckling och fortbildning. Till detta ska också läggas att en fördjupad kompetensförsörjningskartläggning inför framtidens behov av personal på grundskolan är påbörjad. Här kartläggs varje personals kompetenser och kommer att matchas mot framtidens behov utifrån bland annat de demografiska utmaningarna.
Sammantaget bidrar ovanstående satsningar och förhållningssätt till att avdelning grundskola kan möta nya krav i samhället och demografins utmaningar med förändringar i skolverksamheten som följd, på ett proaktivt och strategiskt sätt.

Mot ovanstående bakgrund föreslås barn- och utbildningsnämnden föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Motion till Kommunfullmäktige (KF) angående kompetensutveckling

Skickas till

Kommunstyrelsen
Rasmus Jacobsson, ärendecontroller

20 jan -26

Motion till Kommunfullmäktige (KF) angående kompetensutveckling.

Skövdepartiet föreslår förberedelser för strategisk kompetensutveckling på låg- och mellanstadiet med anledning av den kommande minskningen av elevkullar.

Den demografiska prognosen visar att elevunderlaget till grundskolan kommer att minska inom en snar framtid.

Denna minskning skapar ett strategiskt fönster att stärka grundskolans personal genom kompetensutveckling. För att omvandla den demografiska minskningen till en resursfördel vill Skövdepartiet redan nu ge grundskolan möjlighet att planera och utforma fortbildning för lärare på låg- och mellanstadiet.

Fortbildningen är tänkt att starta när elevunderlaget börjar minska och när lärarnas arbetsbelastning tillåter. Fortbildningen kan t.ex. fokusera på pedagogiskt ledarskap, läspedagogik och hur skolan kan ge mer stimulans till elever som ligger långt fram i sitt lärande.

Finansieringen bör vara en kombination av kommunalt tillskott och statsbidrag exempelvis Skolverkets professionsprogram.

Skövdepartiet föreslår därför

Att: Kommunfullmäktige ska ge Barn- och Utbildningsnämnden (BUN) i uppdrag att utarbeta en strategisk och budgeterad plan för kompetensutveckling och fortbildning för lärare på låg- och mellanstadiet som inleds när elevunderlaget till grundskolan börjar minska

Björn Allert

Anna Ljungberg

Skövdepartiet

www.skovdepartiet.se
skovdepartiet@gmail.com

KS § 159/26
Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet
KS2026.0080

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	161/26
2 Kommunstyrelsen	2026-10-12	159/26

Beslut
Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Yrkanden
Torbjörn Bergman (SP), Ulrica Johansson (C) och Jacqueline Tjällman (L) yrkar bifall till motionen.

Johan Ask (S) yrkar bifall till föreliggande förslag till beslut, att avslå motionen.

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns två förslag till beslut, ställer dem mot varandra och finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut, att avslå motionen.

Bakgrund
Skövdepartiet, har genom Björn Allert och Anna Ljungberg, lämnat in en motion till kommunfullmäktige (KF §3/26) om att kommunfullmäktige ska ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att utarbeta en strategisk och budgeterad plan för kompetensutveckling och fortbildning för lärare på låg- och mellanstadiet som inleds när elevunderlaget till grundskolan börjar minska. Ärendet överlämnades av kommunfullmäktige till kommunstyrelsen för beredning och kommunstyrelsen anmodade barn- och utbildningsnämnden att inkomma med yttrande i ärendet.

Barn- och utbildningsnämndens skriver i sitt yttrande att barn- och utbildningsnämnden enligt sitt reglemente ska fullgöra kommunens uppgifter inom förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och elevhälsan. Sålunda har barn- och utbildningsnämnden ansvar för det som i skollag (2010:800), skolförordning (2011:185), och gymnasieförordning (2010:2030) samt annan skolförfattning åligger kommunen som offentlig huvudman för skolverksamhet. I skollagen 2 kap. 34 § står det uttryckt att huvudmannen ska se till att personalen inom utbildningen får den kompetensutveckling som behövs för att de ska kunna utföra sina uppgifter professionellt. Denna paragraf syftar således till att det är huvudmannens ansvar att löpande se till att lärare, förskollärare och övrig skolpersonal ges möjlighet till fortbildning och kompetensutveckling för att kunna möta verksamhetens krav och förändringar i samhället.

Barn- och utbildningsnämnden lyfter särskilt att inför läsåret 2026-2027 har det gjorts extra satsningar avseende riktade kompetensutvecklingsinsatser till personalen inom avdelning

grundskola, där också eleverna från grundskolan är och har varit delaktiga. Arbetet som genomförs utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet, och har ett långsiktigt perspektiv där hänsyn tas till förändrad demografi och minskat elevunderlag. Målet är att skapa undervisningsmiljöer som leder till bättre förutsättningar för alla elevers utveckling och med ett ökat skolresultat i slutändan. Samtidigt genomförs i samband med denna extra satsning olika uppdragsutbildningar samt utveckling av VFU-handledning, vilket sammantaget bidrar till att stärka personalens kompetens och arbetsmetoder.

Vidare beskrivs i yttrandet att sektor barn och utbildning använder de nationella initiativen, Professionsprogrammet och KOM-KR, som strategiska verktyg för att långsiktigt säkra och stärka kompetensutveckling och yrkesskicklighet bland medarbetarna. Utöver detta är även en fördjupad kompetensförsörjningskartläggning inför framtidens behov av personal på grundskolan påbörjad. I den kommer varje personals kompetenser kartläggas och matchas mot framtidens behov utifrån bland annat de demografiska utmaningarna.

Sammantaget bidrar ovanstående satsningar och förhållningssätt till att avdelning grundskola kan möta nya krav i samhället och demografins utmaningar med förändringar i skolverksamheten som följd, på ett proaktivt och strategiskt sätt.

Tjänsteorganisationen under kommunstyrelsen gör ingen annan bedömning än barn- och utbildningsnämnden och föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet

BUN § 40/26 Remissyttrande på Motion till kommunfullmäktige (KF) angående kompetensutveckling
Motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet (SP)

Skickas till

Motionärerna

Barn- och utbildningsnämnden

KSAU § 161/26
Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet
KS2026.0080

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	161/26

Beslut
Kommunstyrelsens arbetsutskott beslutar föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Yrkanden
Torbjörn Bergman (SP) yrkar bifall till motionen.

Johan Ask (S) yrkar bifall till föreliggande förslag till beslut, att avslå motionen.

Beslutsgång
Ordförande konstaterar att det finns två förslag till beslut, ställer dem mot varandra och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta enligt förvaltningens förslag till beslut, att avslå motionen.

Bakgrund
Skövdepartiet, har genom Björn Allert och Anna Ljungberg, lämnat in en motion till kommunfullmäktige (KF §3/26) om att kommunfullmäktige ska ge barn- och utbildningsnämnden i uppdrag att utarbeta en strategisk och budgeterad plan för kompetensutveckling och fortbildning för lärare på låg- och mellanstadiet som inleds när elevunderlaget till grundskolan börjar minska. Ärendet överlämnades av kommunfullmäktige till kommunstyrelsen för beredning och kommunstyrelsen anmodade barn- och utbildningsnämnden att inkomma med yttrande i ärendet.

Barn- och utbildningsnämndens skriver i sitt yttrande att barn- och utbildningsnämnden enligt sitt reglemente ska fullgöra kommunens uppgifter inom förskoleverksamhet, skolbarnsomsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, gymnasieskola, anpassad gymnasieskola och elevhälsan. Sålunda har barn- och utbildningsnämnden ansvar för det som i skollag (2010:800), skolförordning (2011:185), och gymnasieförordning (2010:2030) samt annan skolförfattning åligger kommunen som offentlig huvudman för skolverksamhet. I skollagen 2 kap. 34 § står det uttryckt att huvudmannen ska se till att personalen inom utbildningen får den kompetensutveckling som behövs för att de ska kunna utföra sina uppgifter professionellt. Denna paragraf syftar således till att det är huvudmannens ansvar att löpande se till att lärare, förskollärare och övrig skolpersonal ges möjlighet till fortbildning och kompetensutveckling för att kunna möta verksamhetens krav och förändringar i samhället.

Barn- och utbildningsnämnden lyfter särskilt att inför läsåret 2026-2027 har det gjorts extra satsningar avseende riktade kompetensutvecklingsinsatser till personalen inom avdelning grundskola, där också eleverna från grundskolan är och har varit delaktiga. Arbetet som

genomförs utgår från vetenskaplig grund och beprövad erfarenhet, och har ett långsiktigt perspektiv där hänsyn tas till förändrad demografi och minskat elevunderlag. Målet är att skapa undervisningsmiljöer som leder till bättre förutsättningar för alla elevers utveckling och med ett ökat skolresultat i slutändan. Samtidigt genomförs i samband med denna extra satsning olika uppdragsutbildningar samt utveckling av VFU-handledning, vilket sammantaget bidrar till att stärka personalens kompetens och arbetsmetoder.

Vidare beskrivs i yttrandet att sektor barn och utbildning använder de nationella initiativen, Professionsprogrammet och KOM-KR, som strategiska verktyg för att långsiktigt säkra och stärka kompetensutveckling och yrkesskicklighet bland medarbetarna. Utöver detta är även en fördjupad kompetensförsörjningskartläggning inför framtidens behov av personal på grundskolan påbörjad. I den kommer varje personals kompetenser kartläggas och matchas mot framtidens behov utifrån bland annat de demografiska utmaningarna.

Sammantaget bidrar ovanstående satsningar och förhållningssätt till att avdelning grundskola kan möta nya krav i samhället och demografins utmaningar med förändringar i skolverksamheten som följd, på ett proaktivt och strategiskt sätt.

Tjänsteorganisationen under kommunstyrelsen gör ingen annan bedömning än barn- och utbildningsnämnden och föreslår kommunstyrelsens arbetsutskott föreslå kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att besluta avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om kompetensutveckling för lärare på låg- och mellanstadiet

BUN § 40/26 Remissyttrande på Motion till kommunfullmäktige (KF) angående kompetensutveckling

Skickas till

Motionärerna

Barn- och utbildningsnämnden

Godkänt av Ramona Nilsson, 2026-08-28

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: Click or tap to enter a date.
Diarienummer: **KS2026.0092-6**
Handläggare: **Rebecka Thilén**

SKÖVDE

Beredning medborgare och folkhälsa

Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

Beredning medborgare och folkhälsas förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Bakgrund

En motion har inkommit från Ulla-Britt Hagström (L) och Jacqueline Tjällman (L) angående medborgardialog för förstärkt lokal demokrati. I motionen föreslås kommunfullmäktige besluta om att revidera nuvarande riktlinjer för medborgardialog i sin helhet för att gå i linje med Vision Skövde 2040. I korthet lyfts exempel på olika former av dialoger och politiska forum för dialog såsom kommunala pensionsrådet, rådet för funktionshinderfrågor och brottsförebyggande rådet. Motionärerna beskriver också kopplingar till barn och ungas delaktighet i utvecklingsfrågor och att det bör ordnas fler sammanhang för medborgardialoger i olika frågor.

Kommunstyrelsen antog 2021 en reviderad version av styrdokumentet Riktlinje för medborgardialog. Utifrån beslutad riktlinje pågick ett uppdrag under 2024/2025 i syfte att etablera en systematik och vägledande ram för kommunens arbete med medborgardialog. Uppdraget ingick i kommundirektörens projektportfölj och handlade om att stärka organisationens förmåga att arbeta strukturerat och effektivt med medborgardialog. Uppdraget har ökat kunskapen och stärkt kompetensen inom tjänstemannaorganisationen för att stödja och genomföra medborgardialoger.

Under våren 2026 har beredning medborgare och folkhälsa påbörjat arbetet med att se över och revidera den nuvarande riktlinjen. I samband med beredningens sammanträde i juni genomfördes en workshop. Förslag till reviderad riktlinje för medborgardialog väntas gå upp för politiskt beslut under hösten 2026.

Motivering till beslutsförslag

Förvaltningen bedömer att det inte finns behov av att ge kommunfullmäktige ett uppdrag enligt motionärernas förslag, eftersom arbetet med att revidera riktlinjen redan pågår.

Skövde kommun
Besöksadress Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde
Postadress Skövde kommun, 54183 Skövde
Kontaktcenter Telefon: 0500-49 80 00
Webbplats Skovde.se

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: Click or tap to enter a date.
Diarienummer: **KS2026.0092-6**
Handläggare: **Rebecka Thilén**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår därför kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati
Motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati (L) (rättad)

Skickas till

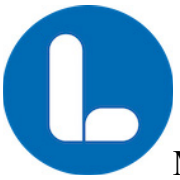
Johan Rahmberg, kommundirektör

Ramona Nilsson, chef sektor medborgare och samhällsutveckling

Handläggare

Rebecka Thilén

Kommunstyrelsen



Motion till Kommunfullmäktige

Medborgardialog för förstärkt Lokal demokrati

Allmänheten kan nå Skövde kommun genom Kontaktcenter och Synpunkten. En policy för Kommunikation antogs av kommunfullmäktige i april 2025 som styrande dokument. På hemsidan återfinns en uppdaterad länk med Riktlinjer för medborgardialog från år 2021 som var skriven för Vision 2025. Det förtydligas efter Vision 2040: "Vi använder medborgardialog som är ett sätt att lyssna på vad du som invånare tycker. Kommunen styrs av folkvalda politiker, men dialogen gör att vi kan ta in fler perspektiv. I vissa frågor kan du få vara med och fatta beslut, men oftast handlar det om att dela dina tankar och idéer så att vi kan ta bättre beslut tillsammans." Nya riktlinjer med hänvisning till Vision 2040 verkar saknas. Det innebär att den lokala demokratin efter hand försvagas. Vision 2040 med fokusområden Innovation, Kompetens och Livskvalitet slutar alla med "Vi nöjer oss inte – vi vill mer".

De områden som är bristfälliga i kommunen idag vad gäller medborgardialog upplevs inom flera områden. Föräldraföreningars styrketid är borta. Dessa föreningar har haft en av landets största påverkansmöjligheter. Så är det inte idag. Möjligheterna för äldre håller på att försvagas genom beslutet från tjänstepersonsorganisationen att slå ihop Socialnämnden och Vård- och Omsorgsnämnden, vilket kan leda till att uppbyggd samverkan med regionvården kan försämras. Här bör Kommunala Pensionärsrådet erbjudas vara remissorgan. Så sent som 1992 delades Socialnämnden i tre områden - sociala frågor, äldreomsorg och barnomsorg just därför att äldre kom i kläm. Denna delning ledde till att äldreomsorgen utvecklades. Ungdomsfullmäktige fick bara leva en kort period men har haft påverkansmöjligheter under framtagandet av Vision Skövde 2040..

På senare tid har Folkhälsorådets verksamhet förändrats, Brottsförebyggande Rådet har lagts ned, Interreligiösa Rådet finns inte längre. Skolans Elevråd bör få bättre stöd. Ungdomar med funktionshinder känner att de inte har någon plats i Funktionshinderrådet och Kommundelsråden försvann för några mandatperioder sen. Kommundialogerna sker idag inte kontinuerligt. Det bör ordnas medborgardialoger i flera sammanhang. Sådana nu aktuella exempel är internationell verksamhet, busstrafiken, parkeringsmöjligheterna, kultur och

fritidsverksamhet och inte som idag i princip enbart medborgardialoger inom Plan- och byggverksamheten.

Liberalerna föreslår

A t t kommunfullmäktige beslutar att revidera Riktlinjerna för medborgardialog i sin helhet efter Vision Skövde 2040 för att återupprätta den Lokala Demokratin.

Skövde 2026 01 30

Ulla-Britt Hagström Jacqueline Tjällman

Godkänt av Ramona Nilsson, 2026-08-28

Från: "Malin Carlsson"
Skickat: den 21 september 2026 08:07:20
Till: "Ramona Nilsson" <Ramona.Nilsson@skovde.se>; "Johan Rahmberg" <Johan.Rahmberg@skovde.se>
Kopia: "Camilla Arvidsson" <camilla.arvidsson@skovde.se>; "Rasmus Jacobsson" <rasmus.jacobsson@skovde.se>
Ämne: BMF § 7/26 Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati
Bilagor: Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 7-26, Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati.pdf

Med vänlig hälsning
Malin

Malin Carlsson
Stabssekreterare

Kommunledningsstaben
Skövde kommun
541 83 Skövde

Direkt telefon 0500-49 78 78
Kontaktcenter telefon 0500-49 80 00

www.skovde.se

KS § 160/26
Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

KS2026.0092

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2026-09-16	7/26
2 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	162/26
3 Kommunstyrelsen	2026-10-12	160/26

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Yrkanden

Jacqueline Tjällman (L) yrkar att motionen ska anses besvarad.

Johan Ask (S) yrkar bifall till föreliggande förslag till beslut, att avslå motionen.

Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns två förslag till beslut, ställer dem mot varandra och finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut, att avslå motionen.

Bakgrund

En motion har inkommit från Ulla-Britt Hagström (L) och Jacqueline Tjällman (L) angående medborgardialog för förstärkt lokal demokrati. I motionen föreslås kommunfullmäktige besluta om att revidera nuvarande riktlinjer för medborgardialog i sin helhet för att gå i linje med Vision Skövde 2040. I korthet lyfts exempel på olika former av dialoger och politiska forum för dialog såsom kommunala pensionsrådet, rådet för funktionshinderfrågor och brottsförebyggande rådet. Motionärerna beskriver också kopplingar till barn och ungas delaktighet i utvecklingsfrågor och att det bör ordnas fler sammanhang för medborgardialoger i olika frågor.

Kommunstyrelsen antog 2021 en reviderad version av styrdokumentet Riktlinje för medborgardialog. Utifrån beslutad riktlinje pågick ett uppdrag under 2024/2025 i syfte att etablera en systematik och vägledande ram för kommunens arbete med medborgardialog. Uppdraget ingick i kommundirektörens projektportfölj och handlade om att stärka organisationens förmåga att arbeta strukturerat och effektivt med medborgardialog. Uppdraget har ökat kunskapen och stärkt kompetensen inom tjänstemannaorganisationen för att stödja och genomföra medborgardialoger.

Under våren 2026 har beredning medborgare och folkhälsa påbörjat arbetet med att se över och revidera den nuvarande riktlinjen. I samband med beredningens sammanträde i juni genomfördes en workshop. Förslag till reviderad riktlinje för medborgardialog väntas gå upp för politiskt beslut under hösten 2026.

Motivering till beslutsförslag

Förvaltningen bedömer att det inte finns behov av att ge kommunfullmäktige ett uppdrag enligt motionärernas förslag, eftersom arbetet med att revidera riktlinjen redan pågår. Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår därför kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

Motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati (L) (rättad)
Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 7/26, Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

Skickas till

Johan Rahmberg, kommundirektör

Ramona Nilsson, chef sektor medborgare och samhällsutveckling

KSAU § 162/26
Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

KS2026.0092

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2026-09-16	7/26
2 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	162/26

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att avslå motionen.

Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta enligt beredningens förslag till beslut.

Bakgrund

En motion har inkommit från Ulla-Britt Hagström (L) och Jacqueline Tjällman (L) angående medborgardialog för förstärkt lokal demokrati. I motionen föreslås kommunfullmäktige besluta om att revidera nuvarande riktlinjer för medborgardialog i sin helhet för att gå i linje med Vision Skövde 2040. I korthet lyfts exempel på olika former av dialoger och politiska forum för dialog såsom kommunala pensionsrådet, rådet för funktionshinderfrågor och brottsförebyggande rådet. Motionärerna beskriver också kopplingar till barn och ungas delaktighet i utvecklingsfrågor och att det bör ordnas fler sammanhang för medborgardialoger i olika frågor.

Kommunstyrelsen antog 2021 en reviderad version av styrdokumentet Riktlinje för medborgardialog. Utifrån beslutad riktlinje pågick ett uppdrag under 2024/2025 i syfte att etablera en systematik och vägledande ram för kommunens arbete med medborgardialog. Uppdraget ingick i kommundirektörens projektportfölj och handlade om att stärka organisationens förmåga att arbeta strukturerat och effektivt med medborgardialog. Uppdraget har ökat kunskapen och stärkt kompetensen inom tjänstemannaorganisationen för att stödja och genomföra medborgardialoger.

Under våren 2026 har beredning medborgare och folkhälsa påbörjat arbetet med att se över och revidera den nuvarande riktlinjen. I samband med beredningens sammanträde i juni genomfördes en workshop. Förslag till reviderad riktlinje för medborgardialog väntas gå upp för politiskt beslut under hösten 2026.

Motivering till beslutsförslag

Förvaltningen bedömer att det inte finns behov av att ge kommunfullmäktige ett uppdrag enligt motionärernas förslag, eftersom arbetet med att revidera riktlinjen redan pågår. Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår därför kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

Motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati (L) (rättad)
Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 7/26, Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

Skickas till

Johan Rahmberg, kommundirektör

Ramona Nilsson, chef sektor medborgare och samhällsutveckling

BMF § 7/26
Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

KS2026.0092

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2026-09-16	7/26

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Bakgrund

En motion har inkommit från Ulla-Britt Hagström (L) och Jacqueline Tjällman (L) angående medborgardialog för förstärkt lokal demokrati. I motionen föreslås kommunfullmäktige besluta om att revidera nuvarande riktlinjer för medborgardialog i sin helhet för att gå i linje med Vision Skövde 2040. I korthet lyfts exempel på olika former av dialoger och politiska forum för dialog såsom kommunala pensionsrådet, rådet för funktionshinderfrågor och brottsförebyggande rådet. Motionärerna beskriver också kopplingar till barn och ungas delaktighet i utvecklingsfrågor och att det bör ordnas fler sammanhang för medborgardialoger i olika frågor.

Kommunstyrelsen antog 2021 en reviderad version av styrdokumentet Riktlinje för medborgardialog. Utifrån beslutad riktlinje pågick ett uppdrag under 2024/2025 i syfte att etablera en systematik och vägledande ram för kommunens arbete med medborgardialog. Uppdraget ingick i kommundirektörens projektportfölj och handlade om att stärka organisationens förmåga att arbeta strukturerat och effektivt med medborgardialog. Uppdraget har ökat kunskapen och stärkt kompetensen inom tjänstemannaorganisationen för att stödja och genomföra medborgardialoger.

Under våren 2026 har beredning medborgare och folkhälsa påbörjat arbetet med att se över och revidera den nuvarande riktlinjen. I samband med beredningens sammanträde i juni genomfördes en workshop. Förslag till reviderad riktlinje för medborgardialog väntas gå upp för politiskt beslut under hösten 2026.

Motivering till beslutsförslag

Förvaltningen bedömer att det inte finns behov av att ge kommunfullmäktige ett uppdrag enligt motionärernas förslag, eftersom arbetet med att revidera riktlinjen redan pågår. Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår därför kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att avslå motionen.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Svar på motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati

Motion om medborgardialog för förstärkt lokal demokrati (L) (rättad)

Skickas till

Johan Rahmberg, kommundirektör

Ramona Nilsson, chef sektor medborgare och samhällsutveckling

Godkänt av Lena Friberg, 2026-05-08

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-08-10**
Diarienummer: **KS2026.0238-1**
Handläggare: **Niclas Muhrblom**

SKÖVDE

Beredning medborgare och folkhälsa

Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028

Beredning medborgare och folkhälsas förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Bakgrund

I enlighet med lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete ska Skövde kommun ta fram en lägesbild över brottsligheten inom kommunens geografiska område. Lägesbilden ska innehålla:

1. en kartläggning av brottsligheten, dess omfattning och konsekvenser,
2. annan information av betydelse i sammanhanget, och
3. en analys av kartläggningen och informationen.

Kommunen ska också i enlighet med ovanstående lag, med lägesbilden som underlag, besluta om en åtgärdsplan för vilka åtgärder som kommunen avser att vidta för att förebygga brott och otrygghet.
Åtgärdsplanen beskriver vad som ska göras, av vem, när, och hur arbetet ska följas upp.

Lägesbilden och åtgärdsplanen följs upp och revideras minst en gång vartannat år.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Skickas till

Beredning för medborgare och folkhälsa

Handläggare

Niclas Muhrblom

Skövde kommun | **Besöksadress** Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde | **Postadress** Skövde kommun, 54183 Skövde | **Kontaktcenter** Telefon: 0500-49 80 00 | **Webbplats** Skovde.se

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-08-10**
Diarienummer: **KS2026.0238-1**
Handläggare: **Niclas Muhrblom**

Kommunstyrelsen

Skövde kommun

Besöksadress
Stadshuset, Fredsgatan 4, Skövde

Postadress
Skövde kommun, 54183 Skövde

Kontaktcenter
Telefon: 0500-49 80 00

Webbplats
Skovde.se

SKÖVDE

Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028

Beslutad av kommunfullmäktige datum månad år, § XX. Dnr XXXXX.XXXX

Dokumenttyp: [xxx]
Dokumentet gäller för: [xxx]
Diarienummer: [xxx]
Reviderad: [Datum]
Giltighetstid: [xxx]
Tidpunkt för aktualitetsprövning: [Datum]
Dokumentansvarig: [xxx]
Andra tillhörande dokument: [xxx]

Program

Policy

» Plan

Riktlinjer

Regler



Innehåll

Åtgärdsplan....4
Bakgrund....4
Åtgärdsplan....5
Lägesbild....11
Bakgrund....11
Om Skövde kommun....11
Kartläggning av brott och otrygghet i Skövde kommun....12
Lokal lägesbild....14
Lägesbilden i korthet....15
Centrum....16
Lägesbild....16
Orsaksanalys....17
Brottsattraherande platser....19
Brottsgenererande platser....19
Åtgärder....20
Ryd....21
Lägesbild....21
Orsaksanalys....21
Åtgärder....24
Tidan....25
Lägesbild....25
Orsaksanalys....26
Åtgärder....28
Otrygghet i offentlig miljö....28
Lägesbild....28
Orsaksanalys....29
Åtgärder....32
Stöld- och tillgreppsbrott....32
Lägesbild....32
Orsaksanalys....33
Åtgärder....34
Bedrägeribrott....34
Lägesbild....34

Orsaksanalys 34
Åtgärder 35
Trafikbrott och motorburen problematik 35
Lägesbild 35
Orsaksanalys 36
Åtgärder 36
Narkotika 37
Lägesbild 37
Orsaksanalys 38
Åtgärder 38
Våld 38
Lägesbild 38
Orsaksanalys 39
Åtgärder 41
Barn och unga 42
Lägesbild 42
Orsaksanalys 43
Åtgärder 45
Välfärdsbrott, otillåten påverkan samt hot och hat mot förtroendevalda 45
Lägesbild 45
Orsaksanalys 46
Åtgärder 46
Polisiärt utlåtande 46
Polisens lokala lägesbild i Skövde 46
Behov 47

Åtgärdsplan

Bakgrund

Denna åtgärdsplan har tagits fram i enlighet med lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete. Åtgärdsplanen utgår från kommunens lägesbild av brottslighet och trygghet och har gjorts i samverkan med kommunens sektorer. Lägesbilden innehåller en kartläggning och analys av brottslighetens omfattning, utveckling och bakomliggande orsaker i kommunen samt pågående arbete. Lägesbilden redovisas i bilaga 1.

Utifrån kartläggningen flertalet områden prioriterats och genomgått en fördjupad kartläggning och orsaksanalys. Utifrån den fördjupade kartläggningen och orsaksanalysen har en åtgärdsplan tagit form med insatser riktade mot ett urval av de prioriterade områdena. Urvalet har gjorts utifrån var kommunen bedömer att det finns störst möjlighet att genomföra konkreta och verkningsfulla åtgärder inom ramen för denna åtgärdsplan. Det finns flera av områdena i lägesbilden som redan hanteras inom ordinarie verksamhet, och därför har vi områden utanför detta urval där det inte föreslås några nya åtgärder inom ramen för denna åtgärdsplan.

Syftet med åtgärdsplanen är att ange kommunens inriktning och prioriterade åtgärder för det brottsförebyggande arbetet under perioden 2027–2028. Planen ska utgöra ett stöd för planering, genomförande och uppföljning av insatser inom kommunen och i samverkan med andra aktörer. Åtgärdsplanen ska följas upp och vid behov revideras i samband med att lägesbilden uppdateras.

Åtgärdsplan

Åtgärdsplanen är framtagen utifrån lägesbilden och orsaksanalysen och tydliggör de problem som kommunen behöver arbeta med för att minska brott och otrygghet. Åtgärdsplanen beskriver vad som ska göras, av vem, när och hur arbetet ska följas upp.

Prioriterat problemområde	Möjliga risk- och orsaksfaktorer	Mål	Åtgärd	Vem	När	Uppföljning (metod)
Centrum Hot-spot över tid. Narkotikabrott, stöldbrott, våldsbrott. Oro att bli överfallen eller misshandlad.	Alkohol- och narkotikapåverkan, missbruk, tillgång till narkotika, kroglIv. Folktätt område Brottsattraherande och brottsgenererande plats. Tillgänglighet, provokationer, upptäcktsrisk, lönsamhet. Tillgång till stöldbegärliga objekt.	Öka den formella kontrollen för att minska brottslighet, öka tryggheten samt bevismaterial på centrala gator och torg.	**Kamerabevaka i centrum enligt tidigare tillstånd och i enlighet med kamerabevakningslagstiftning (2025:220).**	KLS (Säkerhet och beredskap), SSE (Fastighet)	2027–2028	Uppföljning av lägesbild/ åtgärdsplan minst vartannat år. Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt. Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning. Utvärdera kamerabevakning minst en gång per år i enlighet med

Prioriterat problemområde	Möjliga risk- och orsaksfaktorer	Mål	Åtgärd	Vem	När	Uppföljning (metod)
						kamerabevakningslagstiftning och IMY:s riktlinjer.
Parkeringshus Mode Skadegörelse, tillhåll, narkotikahantering.	Brottsattraherande och brottsgenererande plats. Låg naturlig övervakning/social kontroll. Lättillgänglig plats.	Öka tryggheten, minska skadegörelse och otrygghetsskapande samling av personer i parkeringshuset, minska nedskräpningen och spår från droger.	**Identifiera och föreslå åtgärder för att öka det legitima användandet av parkeringshuset Mode (2027). Föra vidare till kommunövergripande budgetberedning för prioritering (2027), samt eventuellt beslut om finansiering (2028).**	SSE i samverkan med SSB	2027–2028	Uppföljning av lägesbild/åtgärdsplan minst vartannat år. Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt. Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning.
Otrygghet kvällstid ute	Nedgånget, drabbat av skadegörelse, oreda	Öka den upplevda tryggheten i det offentliga rummet ge-	**Ta fram en rutin för trygghetsvandringar**	Lokala Brå, KLS (Enhet säkerhet och beredskap)	2027–2028	Uppföljning av lägesbild/åtgärdsplan minst vartannat år

Prioriterat problemområde	Möjliga risk- och orsaksfaktorer	Mål	Åtgärd	Vem	När	Uppföljning (metod)
Väljer andra vägar, avstår från aktiviteter Kvinnor mer otrygga Skadegörelser Stöld- och tillgreppsbrott	Okända personer, plats som domineras av en grupp Mörker, bristfällig belysning Låg social kontroll Gömställen Instängdhet, avsaknad av flyktvägar Svag sammanhållning i bostadsområdet Bristfällig sikt/överblickbarhet Förekomst av brott och ordningsstörningar på platsen	nom förändringar i miljön och förebygga brott såsom skadegörelse och våld i offentlig miljö.	**Genomföra trygghetsvandringar på otrygga platser och hot-spots.**		Löpande	Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt. Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning

Prioriterat problemområde	Möjliga risk- och orsaksfaktorer	Mål	Åtgärd	Vem	När	Uppföljning (metod)
	Tidigare brottshändelser, platsbaserat trauma					
Skadegörelse	Kvarvarande klotter/ej sanerat klotter.	Upprätthålla gott underhåll/god förvaltning på offentliga platser Möjliggöra kartläggning av mönster/rörelsemönster och identifiera återkommande aktörer	**Revidera rutin för klottersanering (2027).** **Föra vidare förslag om behov av utökad driftbudget till kommunövergripande budgetberedning för prioritering och eventuellt beslut om finansiering (2028).**	SSB i samverkan med SSE och Säkerhet och beredskap	2027–2028	Uppföljning av lägesbild/åtgärdsplan minst vartannat år Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt. Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning
Terror/VBE/PDV	Terrorhotnivå och rådande säkerhetsläge i Europa Radikalisering, social exkludering,	Kunskapshöja och stärka mental förberedelse hos kommunens verksam-	**Systematiskt kunskapshöjande arbete genom utbildning och övning om**	KLS (säkerhet och beredskap)	2027–2028 Pilot med SBU pågår 2026	Uppföljning av lägesbild/åtgärdsplan minst vartannat år

Prioriterat problemområde	Möjliga risk- och orsaksfaktorer	Mål	Åtgärd	Vem	När	Uppföljning (metod)
	psykisk ohälsa, påverkan från extremistmiljöer.	heter inom området	**offentlig säkerhet, PDV.**			Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt. Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning
Barn och unga	Rekrytering och exponering för kriminella närverk och Tillgång till droger	Öka kunskapen om rekrytering och drogtecken samt öka förutsättningar för tidigt upptäckt.	**Utbildning till vårdnadshavare om rekrytering av barn och unga till kriminella nätverk (mellanstadiet).** **Utbildning för skolpersonal och vårdnadshavare om drogtecken.**	SBU i samverkan med Enhet säkerhet och beredskap	2027–2028	Uppföljning av lägesbild/åtgärdsplan minst vartannat år Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt.

Prioriterat problemområde	Möjliga risk- och orsaksfaktorer	Mål	Åtgärd	Vem	När	Uppföljning (metod)
						Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning
Välfärdsbrottslighet **Otillåten påverkan**	Bristande kontrollsystem, låg kunskap om välfärdsbrott, otydliga riktlinjer, rädsla för repressalier vid rapportering.	Kunskapshöja kommunala verksamheter inom området	**Utbilda kommunen inom området välfärdsbrottslighet.**	KLS (säkerhet och beredskap)	2027–2028	Uppföljning av lägesbild/åtgärdsplan minst vartannat år Uppföljning sker även inom ordinarie EST och tertialanalysarbete. Följ upp process och effekt. Anmälningar och rapporter om brott, ordningsstörningar och otrygghetsskapande händelser. Resultat trygghetsundersökning

Bilaga 1

Lägesbild

Bakgrund

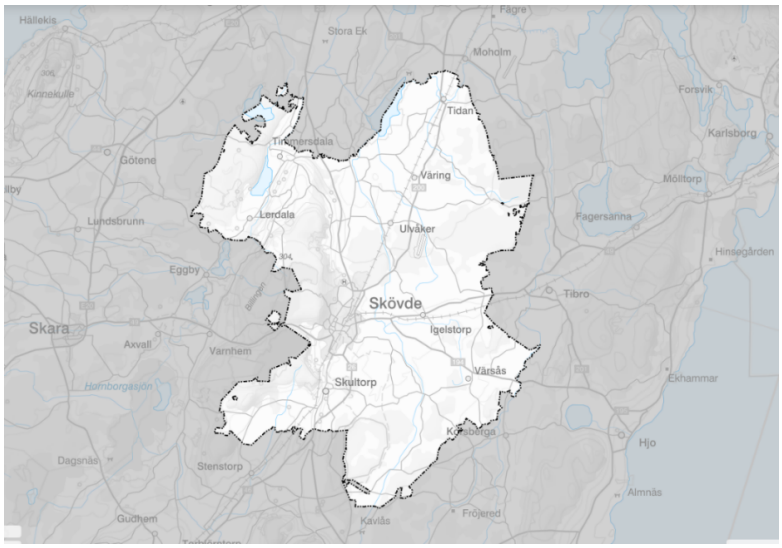
Om Skövde kommun

I Skövde kommun bor 57 995 invånare och växer ständigt.[1] Kommunen är en transportnod och pendlingsströmmarna är stora då Västra stambanan som går mellan Göteborg och Stockholm passerar Skövde.

Kommunen har en stark närvaro av industrier och företag, särskilt inom områden som fordonsindustri och teknik. Det finns stora arbetsgivare i Skövde såsom Skaraborgs Sjukhus, Volvo Group Trucks Operations, Aurobay, Högskolan i Skövde och CEJN AB. Denna industriella bas bidrar till en robust arbetsmarknad. Även Försvarsmakten är en stor arbetsgivare i militärstaden Skövde då Skaraborgs regemente P4 är beläget i staden.

Kommunen kan ses som både en sommar- och vinterkommun då boende och turister kan lockas för både sommar- och vinteraktiviteter i kommun såsom kultur, nöje, bad, skidåkning och friluftsliv.

Det sker mycket evenemang i Skövde kommun. Veckovis sker mindre kulturevenemang med konserter, komedi, konstutställningar, teater samt mässor och föreläsningar. Några större evenemang som sker återkommande i kommunen som lockar många besökare är bland annat Matfestivalen, Studenten, Jul på stan. Det arrangeras även mycket cuper och idrottstävlingar i kommunen såsom SM och EM i olika sporter, Skadevi Cup för fotboll och handboll, Ulvacupen för fotboll, Sibben Cup för innebandy.



Figur 1 Karta över Skövde kommun

[1] Skövde kommun. (2025, november). Skövde i siffror [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://www.skovde.se/kommun-och-politik/kommunfakta/skovde-i-siffror/

Kartläggning av brott och otrygghet i Skövde kommun

Bakgrunden till framtagandet av denna lägesbild är till stor del införandet av lag 2023:196 om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete.[2] Lagen syftar till att säkerställa att kommuner utifrån ett kunskapsbaserat underlag tar ställning till behovet av brottsförebyggande åtgärder och tar visst ansvar för samordningen av det brottsförebyggande arbetet i kommunen. Lagstiftningen kräver att samtliga kommuner tar fram en lägesbild som lägger grunden för kommunens brottsförebyggande arbete. Lägesbilden ska baseras på en kartläggning över brottsligheten och den upplevda tryggheten i kommunen. Med lägesbilden som underlag ska kommunen besluta om en plan för vilka åtgärder som kommunen avser att vidta för att förebygga brott (åtgärdsplan). Kommuner ska minst vartannat år uppdatera lägesbilden och följa upp åtgärdsplanen. För åtgärdsplan, se bilaga 1.

Vid kartläggning och framtagande av lägesbild kopplat till brott och otrygghet är det av vikt att beakta skillnaden mellan anmälda brott och faktisk brottlighet.[3] *Anmälda brott* utgörs av samtliga händelser som anmälts och registrerats som brott (med fängelse i straffskalan) hos de brottsutredande myndigheterna och beskriver således inflödet till rättsväsendet. Det innebär att de brott som inte kommit till rättsväsendets kännedom inte ingår, samt att även anmälda brott som vid utredning inte visat sig vara brottsliga gärningar ingår i statistiken över anmälda brott.

För indelning på brottstyp baseras statistiken på den brottskod som angetts vid registrering av anmälan. Periodiseringen (indelningen av anmälda brott efter kalenderår) baseras på registreringsdatum, det vill säga det datum som det anmälda brottet har registrerats i de brottsutredande myndigheternas ärendehanteringssystem. Anmäld brottslighet ger dock sällan en fullständig bild. *Faktisk brottslighet* är både brottslighet som anmälts och brottslighet som inte anmälts. Det är vanligt med mörkertal, det vill säga att brott som begås inte anmälts. Det är därför nödvändigt att komplettera brottsstatistiken med andra källor. Hur stor andel av alla begångna brott som faktiskt kommer till polisens kännedom skiljer sig från brott till brott och det är betydelsefullt att ha med det i tanken när brottsstatistik ska tolkas och analyseras.

För att möjliggöra jämförelser av antalet brott i den egna kommunen med motsvarande uppgifter för länet och riket relateras antalet brott till folkmängden i varje område. Brottsförebyggande rådet (BRÅ) använder sig av antal brott per 100 000 invånare i respektive område. För att få en bild av den generella brottsutvecklingen i kommunen är det totala antalet polisanmälda brott under de senaste fem åren inkluderat i lägesbilden.

Otrygghet och oro för brott är ett komplext och mångfacetterat fenomen och därför svårt att mäta. En kompletterande källa till brottsstatistiken är Skövde kommuns lokala EST-arbete (Effektiv Samordning för Trygghet). Där rapporteras otrygghetsskapande händelser in i kartläggningsverktyget Embrace där man genom analysfunktionen kan se händelserna på en karta och identifiera

[2] SFS 2023:196. *Lag om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete.* Stockholm: Justitiedepartementet.
[3] Brottsförebyggande rådet (BRÅ). (2024, december). Om brottsstatistiken. [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://bra.se/statistik/om-brottsstatistiken.html

hot-spots, hot-times (platser och tidpunkter med hög koncentration av brott och otrygghet) samt se trender över tid. Även polisanmälda brott kan delas mellan Polisen och kommunen och integreras i Embrace. Viktigt att beakta är att det lokala EST-arbetet bygger på att både interna och externa aktörer rapporterar in händelser i Embrace. Vissa områden och verksamheter saknar representation vilket medför ett mörkertal i den statistiken.

Ytterligare en kompletterande källa är trygghetsundersökningar som bland annat mäter otrygghet i relation till området man bor i. Forskning om bostadsområden och otrygghet har varit betydelsefull både för teoriutveckling och för en förståelse av vart resurser bör riktas i det trygghetsskapande arbetet. Dock kan denna typ av undersökningar snarare kartlägga var otrygga människor bor och inte vilka platser de upplever som otrygga.

Nationella trygghetsundersökningen (NTU) är en årligen återkommande undersökning som genomförs av BRÅ.[4] Det är en mätning som mäter trygghet på nationell, regional och på kommunnivå. Resultaten kan fungera som ett stöd för lokala brottsförebyggande aktörer, eftersom de ger en grundläggande statistisk bild av självrapporterad utsatthet för brott, otrygghet och oro för brott. Det senaste tillgängliga resultatet som BRÅ presenterat på kommunnivå från NTU är 2017–2024.[5] Det finns ett metodstöd för användning av statistiken som beskriver hur resultaten tagits fram samt vad som är bra att känna till vid tolkning och användning av resultaten.[6] Undersökningen har ett stort urval av befolkningen 16–84 år (drygt 200 000) och bygger på ett stratifierat obundet slumpmässigt urval. Det externa bortfallet i NTU är högt, men NTU tar höjd för bortfallets inverkan på precisionen genom att dra ett stort urval och tillämpa stratifiering.

Polisen och Skövde kommun har under 2025 genomfört en lokal trygghetsundersökning. Undersökningen är nationell och lika i hela landet och grundar sig på ett regeringsuppdrag som polisen fått under 2024. Mätningen ska vara återkommande och det går då att jämföra egen kommun över tid samt jämföra med grannkommuner eller andra kommuner som har en liknande demografi eller problematik. Trygghetsundersökningen är ett formulär som skickas ut till medborgarna i kommunen. Formuläret utgår från ett frågebatteri som används sedan flera år i Polisregion Syd. Till skillnad från NTU kommer denna mätning att kunna brytas ner i flera olika geografiska delar i kommunen. I Skövdes storlek rör det sig om tolv urvalsområden. Resultatet presenteras i tabellform med andel svarande (%) samt problemindex från 0–6 enligt följande:

Problemnivå 0 - Närmast obefintligt problem
Problemnivå1 - Inte alls påtagligt problem
Problemnivå 2 - Inte särskilt påtagligt problem, utgångspunkten för analysmodellen
Problemnivå 3 - Ganska påtagligt problem

[4] BRÅ. (2025, november). Nationella trygghetsundersökningen. [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://bra.se/statistik/statistik-fran-enkatundersokningar/nationella-trygghetsundersokningen
[5] BRÅ. (2025, december). Indikatorer för kommuners lägesbild. [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://bra.se/statistik/indikatorer-for-kommuners-lagesbild?query=*%3A*#query/sk%C3%B6vde
[6] BRÅ. (2023). *Nationella trygghetsundersökningen. Ett metodstöd för resultat på kommunal nivå.* Stockholm: Brottsförebyggande rådet. Hämtad från https://bra.se/download/18.3808406a192bd2f0b728956/1730797071229/2022_NTU_metodst%C3%B6d_%20kommunal_niv%C3%A5.pdf

Problemnivå 4 - Påtagligt problem
Problemnivå 5 - Mycket påtagligt problem
Problemnivå 6 - Alarmerande påtagligt problem

Lokal lägesbild

Skövde kommun uppvisar överlag en brottslighet och otrygghet som ligger lägre än både regionens och rikets nivåer. Anmälningsinflödet till Polisen har sedan 2023 gått ner i Skövde. Mellan 2024 och 2025 med 12 %. Många av de anmälda brotten är av mindre allvarlig karaktär. Brotten och trygghetsproblemen är tydligt koncentrerade till ett fåtal geografiska områden, främst centrala delar av staden, Ryd och Tidans tätort. Denna koncentration framgår tydligt av den aktuella lägesbilden, som visar att vissa platser fungerar som brottsgenererande miljöer medan andra präglas av sociala och socioekonomiska riskfaktorer. För att arbeta effektivt krävs att insatserna riktas mot orsakerna bakom problemen, inte enbart mot symptomen.

Lägesbilden bygger på statistik över polisanmälda brott, kommunens lokala EST-arbete, NTU, lokal trygghetsundersökning, socialtjänstdata, skoldata samt geografiska analyser utifrån socioekonomiska förutsättningar. Sammantaget visar materialet ett komplext men tydligt mönster av både plats- och individrelaterade risker.

Prioriterade områden:

- Centrum
- Tidan
- Ryd
- Otrygghet i offentlig miljö
- Barn och unga
- Stöld och tillgreppsbrott
- Bedrägerier
- Trafikbrott och motorburen problematik
- Narkotika
- Våld
- Välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan

Lägesbilden i korthet

Centrum
Skövde centrum är kommunens mest brottsutsatta område med återkommande problem kopplade till stölder, narkotika och våld. Runt resecentrum förekommer öppna drogscener och ordningsstörningar som skapar en tydlig otrygghet, särskilt kvällstid. Den höga genomströmningen av människor och bristande naturlig övervakning gör området till en varaktig hot-spot. → *Läs mer på sidan 16–20.*

Ryd
Området präglas av socioekonomisk sårbarhet och en öppen drogscen, tillsammans med problem som folkbokföringsbrott och olovlig uthyrning. Tilliten till myndigheter är låg och anmälningsbenägenheten svag, vilket förstärker tystnadskultur och otrygghet. Området kräver uthålligt och relationsskapande arbete för att bryta negativa mönster. → *Läs mer på sidan 20–25.*

Tidan
Området har kombinerade utmaningar som trångboddhet, ohälsa och ekonomisk utsatthet, särskilt bland barnfamiljer. Området har höga nivåer av våldsbrott och upplevd otrygghet kopplad till missbruksrelaterade bostäder. Bristande belysning, mörka stråk och låg sammanhållning bidrar till svag social kontroll. → *Läs mer på sidan 25–28.*

Otrygghet i offentlig miljö
Invånare känner främst otrygghet vid utevistelse kvällstid, särskilt kvinnor. Skadegörelse, mörka gångstråk och avskilda platser förstärker otryggheten och leder till att människor undviker vissa miljöer. Otryggheten påverkas även av nationella händelser och oro kring PDV/VBE. → *Läs mer på sidan 28–32.*

Stöld och tillgreppsbrott
Stöldbrott, särskilt cykelstölder, är vanligt förekommande och följer tydliga säsongsmönster. Brott sker ofta på oövervakade platser med låg upptäcktsrisk. Vissa bostadsområden upplever större oro trots att självrapporterad utsatthet är relativt låg. → *Läs mer på sidan 32–33.*

Bedrägerier
Bedrägerier ökar och drabbar framför allt unga vuxna genom digitala bedrägerier vid köp och transaktioner. Brotten har låg upptäcktsrisk och utförs ofta av organiserade nätverk. Ökad digital kompetens och informationsinsatser är centrala för att minska utsattheten. → *Läs mer på sidan 34-35.*

Trafikbrott och motorburen problematik
Trafikbrott är vanligt, och motorburen ungdom skapar störningar vid parkeringar och i bostadsområden. Bristande respekt för trafikregler och höga hastigheter påverkar trygghetskänslan negativt. Problemen är ofta kopplade till statusjakt och brist på meningsfulla kvällsaktiviteter. → *Läs mer på sidan 35–36.*

Narkotika
Narkotikabrott består främst av innehav och bruk, medan överlåtelser syns i centrala Skövde och Ryd. Drogrelaterad problematik påverkar både tryggheten och risken för att unga rekryteras in i kriminalitet. Drogliberala attityder bland ungdomar bidrar till ökad normalisering. → *Läs mer på sidan 36–38.*

Våld
Våld i offentlig miljö sker oftast i samband med nöjesliv och alkoholpåverkan, där unga män är både offer och gärningspersoner. Oron för våld är större än den faktiska utsattheten, men särskilt hög i centrum. Våld i nära relation är ett dolt och omfattande problem med stort mörkertal. → *Läs mer på sidan 38–41.*

Barn och unga
Barn och unga i riskzon präglas av skolfrånvaro, psykisk ohälsa och bristande vuxenstöd. Skolan är en central skyddsfaktor men också en arena där brottslighet ofta uppstår. Rekrytering till kriminalitet sker alltmer digitalt, vilket gör tidiga insatser och samverkan avgörande. → *Läs mer på sidan 41–45.*

Välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan
Välfärdsbrott och otillåten påverkan mot tjänstepersoner och förtroendevalda ökar och riskerar att underminera tilliten till samhällssystemen. Hot och trakasserier kan påverka beslutsfattande och arbetsmiljö negativt. Tydliga rutiner, kompetenshöjning och samverkan är centrala för att motverka utvecklingen.→ *Läs mer på sidan 45–46.*

Centrum

Lägesbild

Det demografiska statistikområdet Centrum öst–Högskolan i Skövde är det område inom Skövde kommun med flest antal anmälda brott och centrumkärnan tillhör även de 1 % av områden i Sverige med högst antal anmälda brott per invånare.[7] Utifrån rapporter från Embrace och polisanmälda brott är området en hot-spot över tid. Jämfört med övriga Skövde har detta område, under de senaste fem åren (2020–2024), haft flest polisanmälda brott inom flera brottskategorier såsom narkotikabrott, cykelstölder och våld mot barn och unga. De brottskategorier som anmälts mest inom området senaste fem åren är stöld- och tillgreppsbrott, brott mot person följt av narkotikabrott. Inom dessa kategorier är det brott av typerna stöld utan inbrott från butik, narkotikainnehav och narkotikabruk, samt misshandel utomhus. Misstänkt droghantering och överlåtelser av narkotika sker i de centrala delarna av Skövde, särskilt runt resecentrum, men även närliggande platser såsom, kulturhuset, parkeringshus Mode och på krogarna. Det lokala EST-arbetet visar att utav de inrapporterade skadegörelserna är det området Centrum öst - Högskolan som tydligt har flest.

Lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar att, jämfört med övriga områden i Skövde, är oron för att bli överfallen eller misshandlad i det egna bostadsområdet som högst i Skövde C (33 %, problemindex 3) vilket innebär att problemet är ganska påtagligt.

Centrumkärnan har få andra problem kopplat till sociala faktorer. Dock tillhör Högskolan–Trängen de 3 % procent av områden i Sverige med sämst arbetsmarknadsförankring.[8]

På Skövde resecentrum sker mycket ordningsstörningar, det är alkoholpåverkade personer inblandade och det är en plats för narkotikahandel, skadegörelse, klotter, stölder (inklusive cykelstölder). KTH har utvärderat effekten av stationsmiljön för brott och resenärers trygghet på stationer i centrala och Södra Sverige.[9] Studien presenterar polisdata som visar att skadegörelse är den vanligaste brottstypen runt stationerna (42 %), följt av egendomsbrott,

[7] Statistiska centralbyrån. (2024). *Fördjupad analys om utanförskap. Slutredovisning av regeringsuppdrag 2024.* Örebro: Statistiska centralbyrån. Hämtad från https://www.scb.se/contentassets/c2fa30df96d345d5a140d037ff97fc6e/ov0000_2022i23_br_leovrbr2406.pdf

[8] Statistiska centralbyrån. (2024).

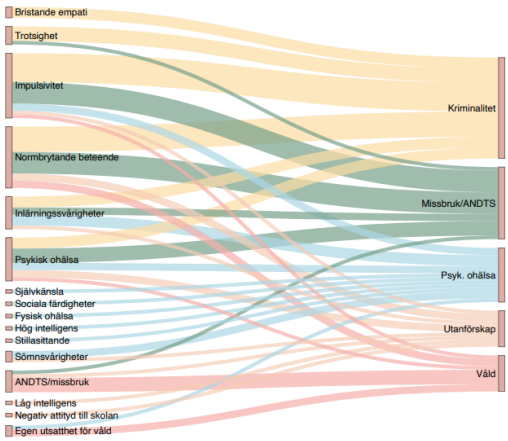
[9] Ceccato, V.; Sundling, C., Gliori, G. (2024) *Vad gör en järnvägsstation säker och för vem? Effekten av stationsmiljön för brott och resenärers trygghet - Slutlig rapport.* Forskningsgrupp för Säkerhet och Trygghet (FST), Institutionen för samhällsplanering och miljö, KTH Kungliga Tekniska Högskolan, Stockholm. Hämtad från https://www.kth.se/som/avdelningar/urbana-studier/forskning/urban-community-sa/projects/effekten-av-stationsmiljon-for-brott-och-resenarers-trygghet-trafikverket-2021-2023-1.1028794

särskilt stölder (33 %), följt av öppna drogmarknader samt drog- och vapenrelaterade brott var också problematiska (21 %). Data visar att brottsmönster varierar på stationerna. På sommaren och hösten såg man ökade brottsnivåer medan det minskade under vintern. Majoriteten av brotten inträffade på kvällen, framför allt mellan kl. 20:00-00:00. Fredagar och lördagar visade högre brottsaktivitet. Vad gäller otrygghet på stationerna är det främst kopplat till tunneln och vägen till eller från stationen. Otryggheten var större på kvällstid än dagtid.

Det lokala EST-arbetet visar att det centrala parkeringshuset (Mode) beläget vid resecentrum är drabbat av skadegörelse, klotter, tillhåll och narkotikahantering. Det upplevs otryggt, vilket även den närliggande parken Boulognerskogen gör samt gång- och cykeltunneln under järnvägen som leder till parken. Dock visar statistiken på få anmälda brott på platsen.

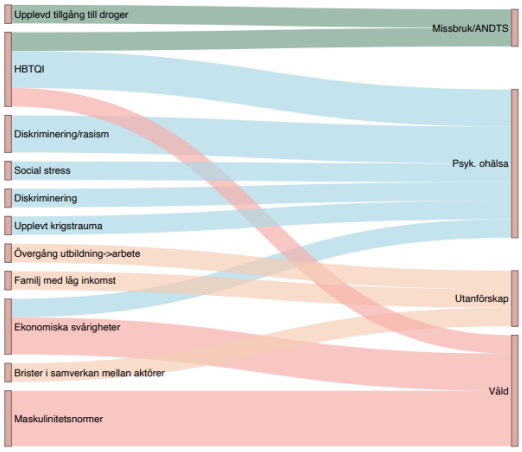
Orsaksanalys

Det finns både sociala och situationella förklaringar till varför människor begår brott eller varför en viss plats är utsatt.
De sociala förklaringarna grundar sig i risk- och skyddsfaktorer i en människas liv. Exempelvis självkontroll, känsloreglering, attityder, föräldraförmåga, anknytning, umgänge, utbildningsnivå med mera. Ju fler riskfaktorer på fler nivåer (individ, närmiljö, närsamhälle), desto större sannolikhet att individen utvecklar och fortsätter med brottsligt beteende.
För att förebygga brott ska man jobba för att stärka skyddsfaktorer och minska riskfaktorer.



Figur 2 Riskfaktorer på individnivå

Figur 2 visar flera riskfaktorer på individnivå och dess relationer mellan olika problemutfall.[10] På individnivå hänger impulsivitet, som också kan beskrivas som bristande förmåga till självreglering, samman med alla fem problemutfallen. ANDTS/missbruk är en riskfaktor för våld. Lägesbilden visar exempelvis att i Skövdes centrumområde förekommer alkohol och narkotika, likaså våld.



Figur 3 Riskfaktorer på samhällsnivå

Om man vidgar perspektivet kan riskfaktorer även ses på samhällsnivå, enligt figur 3, såsom maskulinitetsnormer, ekonomiska svårigheter, upplevd tillgång till droger etcetera.

I lägesbilden för Skövdes centrumområde visades att området runt högskolan har en svag arbetsmarknadsförankring, vilket ofta hänger ihop med en hög andel studenter eller unga vuxna. Det är vanligt i universitetsnära områden vilket därmed kan vara en förklaringsfaktor.

Det situationella förklaringarna grundar sig i situationen/miljön/platsens egenskaper gällande exempelvis tillgänglighet, provokationer, upptäcktsrisk och lönsamhet. Där man för att förebygga brott ska jobba för att göra brotten mindre lönsamma, mer riskabla och svårare att utföra.

En förklaringsfaktor till att centrumområdet är en hot-spot kan vara att området har platser där många människor rör sig (en centralstation till exempel) vilket medför ett högre antal anmälda brott. Resecentrum och centrumområdet är en befolkad och livlig del av staden. Detta innebär att många människor samlas på ett begränsat område, vilket ökar sannolikheten för både brott och brottsoffer. Mer folk innebär dock en ökad upptäcktsrisk vilket kan förebygga brott. Däremot kan mycket folk göra det möjligt för gärningspersoner att döljas och komma undan med brott i den stora massan. Det är vanligt att centrala stadsdelar har fler anmälda brott på grund av hög genomströmning av människor, handel, nöjesliv etcetera.[11] Brottsligheten tenderar att vara högre vid stationer eller hållplatser för kollektivtrafik och i områden där det finns många platser med alkoholförsäljning.[12] Det finns en närhet till krogliv, alkohol- och narkotikapåverkade personer, tillgång på narkotika i Skövdes centrumområde och narkotika förs även in via tågen. I många städer samlas personer med beroendeproblematik, eller de som söker för att köpa narkotika, i stadens centrala delar. Skaraborgs sjukhus är beläget i Skövde och där finns sprututbytesmottagningen för Skaraborg vilket kan göra att det kommer en viss strömning av människor med beroendeproblematik.

[10] Social & Health impact center. (2021). *Risk- och skyddsfaktorer – vad vet vi och vad kan göras med kunskapen?* RISE rapport 2022:34. Länsstyrelsen Stockholm. Hämtad från https://www.diva-portal.org/smash/get/diva2:1656234/FULLTEXT01.pdf
[11] Statistiska centralbyrån. (2024).
[12] BRÅ. (2024). *Risk för otrygghet i bostadsområden. En statistisk analys utifrån Nationella trygghetsundersökningen (NTU). Kortanalys 4/2024.* Stockholm: Brottsförebyggande rådet. Hämtad från https://bra.se/download/18.3ad2ec4c19329a0a7e5b596/1732178507264/2024_Risk-for-otrygghet-i-bostadsomraden.pdf

Brottsmönsterteorin

Enligt *brottsmönsterteorin (Crime pattern theory)* kan brott förstås i termer av vissa mönster i vart och när brott inträffar.[13] Teorin utgår från att kriminellt beteende påverkas av hur människor rör sig i sin vardag och vilka miljöer de passerar. Genom att studera när och var brott sker kan man förstå den geografiska fördelningen av brottslighet. Centralt i teorin är individers rutinaktiviteter. Dessa för människor mellan olika noder såsom hem, arbete, skola och fritidsaktiviteter. Platserna binds samman av stråk, exempelvis vägar och gångvägar, där potentiella gärningspersoner möter möjliga brottstillfällen. Brott sker oftare i övergångar mellan områden än i centrala delar av en plats, eftersom kanter erbjuder större anonymitet. Exempelvis sker narkotikahandel på en parkeringsplats oftare i utkanten än mitt på ytan. Denna teori tar även upp två typer av platser som påverkar brottsligheten: brottsattraherare och brottsgeneratorer, vilket är tydligt applicerbart på bland annat Centrumområdet i allmänhet och Resecentrum i synnerhet.

Brottsattraherande platser

Brottsattraherande platser är områden där det är känt att specifika brottsmöjligheter finns, vilket gör att personer aktivt söker sig dit i syfte att begå brott. Exempel är krogar där narkotikaförsäljning förekommer, större obevakade parkeringsplatser samt vissa delar av shoppingcentrum där brott anses vara lättare att genomföra. Personer kan söka sig till platsen för att begå ett visst brott, men närvaron av andra brottsmöjligheter kan också leda till att ytterligare brott begås i anslutning till den primära brottsaktiviteten.

Brottsgenererande platser

Brottsgenererande platser är områden som inte främst besöks i syfte att begå brott, men där brott kan uppstå som en följd av de tillfällen som uppkommer i miljön. Dessa platser kännetecknas av hög mänsklig aktivitet och täta möten mellan människor, vilket skapar situationer där friktion, konflikter eller tillfälliga möjligheter till brott uppstår. Exempel är shoppingstråk och köpcentrum, reseknutpunkter som stationer, sportarenor, konserter, nöjesområden, restauranger, krogar, kontorsområden och parker. Det gemensamma för dessa miljöer är att de samlar många potentiella gärningspersoner, brottsoffer och stöldbegärliga objekt vid specifika tider och platser. Detta kan leda till att en individ med viss brottsbenägenhet begår brott, även om det inte var det primära skälet till att hen befann sig där.

En brottsattraherande och brottsgenererande plats, såsom Resecentrum, kan skapa negativa spridningseffekter där brott, ordningsstörningar och otrygghet sprider sig till närliggande miljöer som parkeringshus, parker, stråk och andra offentliga rum. P-hus Mode, som ligger i direkt anslutning till Resecentrum, kan påverkas av dessa effekter men utgör även en brottsattraherande miljö i sig. Den låga användningen och avsaknaden av naturlig övervakning, kombinerat med att parkeringshuset alltid är öppet, gör platsen särskilt sårbar för negativa spridningseffekter.

[13] Wortley, R., & Mazerolle, L. (Eds.). (2008). Environmental Criminology and Crime Analysis (1st ed.). Willan. https://doi.org/10.4324/9780203118214

Om man ser till resecentrum påverkas säkerheten och tryggheten av bland annat stationsmiljön och dess design.[14] Skövde resecentrum har under senaste åren byggts om invändigt och fått bättre siktlinjer och färre dolda hörn. Faktorer som kan bidra till trygga och säkra stationer är närvaro av andra passagerare eller personal, öppen design med fria siktlinjer och bra belysning, tekniska lösningar som övervakningskameror och nödlarm, olika serviceutbud som restauranger, caféer eller kiosker, tydlig information och skyltning. Sedan påverkas trygghetsupplevelsen även av individuella faktorer som kön och tidigare utsatthet. Faktorer som kan bidra till otrygga stationer är ödslighet, problematiska omgivningar som exempelvis öppna drogmarknader, hög brottslighet och arbetslöshet. Tunnlar/broar, dålig belysning, brist på underhåll och ingen personal närvarande på stationen/brist på personal och begränsad möjlighet till att kunna få hjälp är också faktorer som kan bidra till otrygghet.

Åtgärder

För att jobba med centrumområdet, som är en hot-spot i Skövde där det förekommer stölder, narkotikabrott, våld och skadegörelser, är åtgärder inom både situationell och social prevention viktiga.

Att jobba med situationell prevention i den fysiska miljön innefattar att utforma den fysiska miljön - såsom belysning, siktlinjer och områdesavgränsningar – för att försvåra brott och öka tryggheten. Det sker ett kontinuerligt arbete med skötsel av stadens rum för att våra gator, torg och grönområden ska vara trygga och säkra.

Social kontroll för ökad trygghet innebär en naturlig övervakning genom situationell prevention likt ovan, men även närvaro av människor. Detta kallas för informell social kontroll och innefattar även närvaro av exempelvis personer eller verksamheter som nattvandrar i trygghetsskapande syfte, vilket görs i området, särskilt vid evenemang. Det finns även formell social kontroll i form av uniformerad personal (polis, väktare etcetera) samt kamerabevakning på vissa platser och tidpunkter i området i brottsförebyggande och trygghetsskapande syfte. Kamerabevakning kan minska brott i hot-spots, särskilt stöld-, skadegörelse- och narkotikabrott, samt öka trygghet, anmälningsbenägenhet och möjlighet att utreda brott. Det finns ett pågående arbete i centrum utifrån tidigare tillstånd för kamerabevakning.

Formell social kontroll finns i P-hus Mode, men det behövs förutsättningar för att öka den informella kontrollen för att öka det legitima användandet av parkeringshuset vilket kan öka tryggheten och minska problematiken på platsen. Det är även viktigt att nya parkeringshus planeras och byggs med ett tydligt trygghets- och brottsförebyggande perspektiv.

[14] Ceccato, V.; Sundling, C., Gliori, G. (2024).

Samverkan med krogliv och förebyggande arbete mot överservering bör fortgå eftersom man med ett gemensamt ansvarstagande kan minska ordningsstörningar, våld, narkotika och otrygghet.

Ryd

Lägesbild

Området är prioriterat främst på grund av sociala och demografiska faktorer där det återkommer i statistiken kopplat till riskfaktorer. Detta visar statistik från SCB presenterat i Embrace demografiska data. Jämfört med Skövde i stort skiljer det sig på faktorer som bakgrund, medborgarskap och området har lägre andel av eftergymnasial utbildning jämfört med Skövde i stort. Ekonomistandard (särskilt bland unga) samt inkomst är lägre i det specifika området och andelen arbetslösa är fler. Statistiken visar även högre andel riskfaktorer kopplat till hustyp och upplåtelseform då det är stor andel flerbostadshus och hyresrätter i området.

Den lokala trygghetsundersökningen visar att i området Ryd har 6 % av kvinnorna uppgett att de, på grund av otrygghet eller rädsla för att bli hotad, ofredad eller utsatt för våld, avstått från att gå på föreningsmöten, kurser och liknande. Detta motsvarar problemindex 4, det vill säga ett påtagligt problem.

Vad gäller brottslighet i området är det flest anmälningar av narkotikainnehav, följt av stöld från fordon och brott mot bidragsbrottslagen (år 2020–2024). Utifrån Polisens lägesbild har området en öppen drogscen, problem med folkbokföringsbrott, olovlig andrahandsuthyrning och olagliga spelklubbar. Polisen ser i nuläget få allvarliga konflikter som skulle kunna resultera i skjutningar eller sprängningar.

Anmälningsgraden i området är ett bland de lägre i kommunen. Lokala trygghetsmätningen visar att Skövde-Ryd har en anmälningsgrad på 21 % jämfört med Skövde i stort på 30 %.

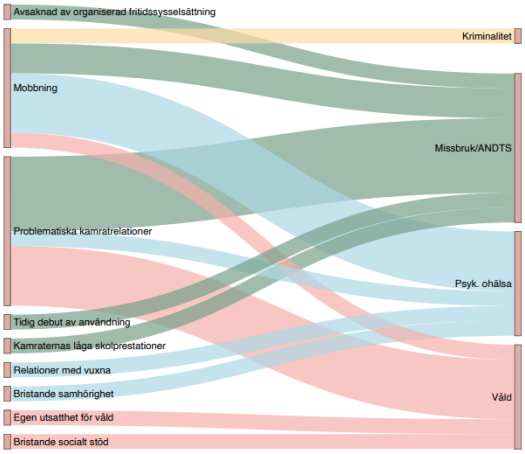
Orsaksanalys

Sambandet mellan socioekonomisk sårbarhet och kriminalitet har länge varit ett centralt tema inom kriminologin. Forskning visar att individer från socialt utsatta miljöer löper större risk att begå brott, och detta kan förklaras genom flera olika teoretiska perspektiv.

En av många kriminologiska teorier, *Strainteorin*, menar att brottslighet uppstår när individer inte har tillgång till legitima medel för att nå samhällets mål, såsom ekonomisk framgång.[15] För personer i socioekonomiskt svaga positioner kan brott bli ett alternativt sätt att uppnå status och materiell trygghet, särskilt när utbildning och arbetsmarknad inte erbjuder realistiska möjligheter.

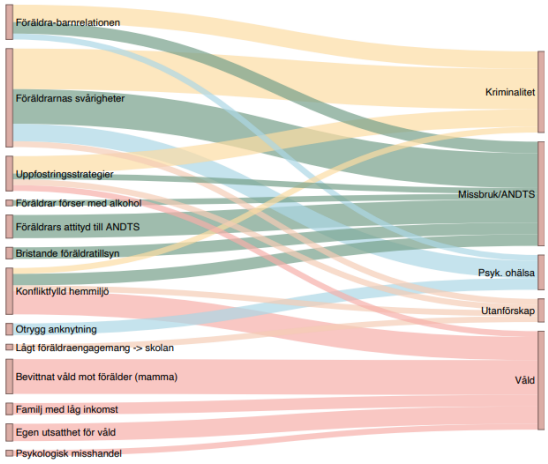
[15] Newburn, T. (2017). *Criminology* (3. uppl.). Abingdon: Routledge Publishing.

Vidare finns teorier om *social kontroll* och *sociala band* som betonar vikten av individens anknytning till samhällets institutioner. En stabil socioekonomisk bakgrund ökar sannolikheten för starka band till skola, arbete och familj – faktorer som fungerar som skyddsfaktorer. I kontrast kan bristande resurser och stöd leda till svagare band, vilket minskar den sociala kontrollen och ökar risken för normbrytande beteende. Forskning visar att negativa effekter förstärks när flera riskfaktorer samverkar, exempelvis när barn från ekonomiskt svaga familjer växer upp i områden med hög arbetslöshet, låg skolnärvaro och bristande socialt stöd. Denna koncentration av utsatthet skapar miljöer där brottslighet blir mer sannolik.



Figur 4 Riskfaktorer på familjenivå

Riskfaktorer på familjenivå skildras i figuren till höger.[16] På familjenivå är det föräldra-barnrelationen, uppfostringsstrategier och konfliktfylld hemmiljö, samt föräldrarnas egna svårigheter som har samband med flest problemutfall. Området Ryd har exempelvis låg ekonomisk standard bland unga vilket kan kopplas samman med forskningen som visar på att familj med låg inkomst är en riskfaktor för våld. På samhällelig nivå är visas det även som en riskfaktor för utanförskap. När det gäller riskfaktorer rörande kamrater och fritid är det mobbning följt av problematiska kamratrelationer som framstår som de riskfaktorer som har samband med flest problemutfall.



Figur 5 Riskfaktorer rörande kamrater och fritid

Låg utbildningsnivå, brist på sysselsättning och låg ekonomisk standard är socioekonomiska sårbarheter som är viktiga riskfaktorer för brott eftersom de kan hänga samman med umgången och subkulturer där psykosociala problem och ytterligare riskfaktorer för brott finns, såsom parallella samhällsstrukturer/utanförskap, icke-prosociala, kriminella attityder och värderingar.[17] Dessa riskfaktorer kan också skapa ekonomiska incitament för att begå brott för att försörja sig själv och sin familj.

Riskfaktorerna kan, baserat på forskning, anses vara grogrunder för kriminalitet och är därför aspekter som i ett sådant område behöver mötas med riktade insatser för att åstadkomma förändring. Detta för att minska risken för att människor som växer upp och lever i området ska uppleva otrygghet, rädsla för brott, börja eller fortsätta begå brott.

[16] Social & Health impact center. (2021).
[17] Andershed, A.-K., & Andershed, H. (2019). Risk- och skyddsfaktorer för normbrytande beteende bland unga : Att använda teori och forskning i praktiken. Hämtad från Socialstyrelsen: https://urn.kb.se/resolve?urn=urn:nbn:se:oru:diva-78061

Familjens socioekonomiska status (SES), vilket ofta i forskningen mäts som föräldrarnas utbildningsnivå och ekonomi, är kopplat till normbrytande beteende hos den unge. Ju lägre SES, desto högre risk för normbrytande beteende. Låg SES hänger samman med arbetslöshet, bristande sociala och emotionella resurser och problem i föräldraskapet, vilket sannolikt är förklaringen till kopplingen mellan SES och normbrytande beteende. På motsvarande sätt utgör hög SES en buffert mot normbrytande beteende, där tumregeln är ju högre SES desto lägre risk för normbrytande beteende.

Att växa upp under bristfälliga bostadsförhållanden vad gäller trångboddhet och bostadsområdesförhållanden utgör också en riskfaktor för normbrytande beteende. Forskning tyder på att trångboddhet, vilket ofta hänger samman med stor familjestorlek, är en riskfaktor för normbrytande beteende, troligtvis därför att det ökar risken för irritation och konflikter. När det gäller bostadsområdet har man sett att risken för normbrytande beteende är större bland unga som exponeras för våld och kriminalitet i sitt närområde. Detsamma gäller för unga som växer upp i ett missgynnat bostadsområde där samhällsservicen inte är lika god och där det sociala nätverket och den sociala kontrollen brister.

I området bor en högre andel medborgare utländsk bakgrund jämfört med Skövde i stort. Forskning som undersökt betydelsen av utländsk bakgrund, minoritetsstatus och etnicitet för normbrytande beteende ger dock ingen entydig bild.[18] Trots den statistiska överrepresentationen i brottsstatistiken finns inga teoretiskt övertygande eller starka argument för att härkomst, i sig, påverkar huruvida en person utvecklar normbrytande beteende eller inte. Däremot visar forskning att utsatthet för rasism, känsla av utanförskap och negativa känslor kring sin etniska identitet är riskfaktorer för normbrytande beteende. Det är också sannolikt att etniska minoritetsgrupper, flyktingar och invandrare i högre grad upplever och exponeras för faktorer som i sin tur innebär risk för att utveckla normbrytande beteende, exempelvis låg socioekonomisk status, negativa bostadsområdesförhållanden, tidigare exponering för trauma, och så vidare. Denna högre grad av exponering för riskfaktorer skulle med andra ord kunna förklara varför kriminalitet ofta är överrepresenterat bland personer med utländsk bakgrund eller utsatta etniska grupper.

Det finns uppfattningar om att det finns en tystnadskultur i området och ett svagare förtroende för myndigheter vilket kan hänga samman med låg anmälningsbenägenhet. Narkotikainnehav och bidragsbrott är två brottstyper som är bland de med flest polisanmälningar i området. Dessa typer av brott är brott som inte anmäls av personer, utan det är mer ett resultat av polisens arbete. Om anmälningsbenägenheten i området hade varit högre är det möjligt att det hade varit andra typer av brott som hade varit högre upp på listan över polisanmälda brott i detta område. Att människor i låg utsträckning anmäler brott till polisen kan indikera flera olika saker och det är ett samhällsproblem eftersom det bland annat kan indikera att människor inte har tillit till samhällets och rättssamhällets förmåga. Detta kan bli

[18] Andershed, A.-K., & Andershed, H. (2019).

en del av ett utanförskap som kan innebära att man löser rättsliga frågor i parallella och icke önskvärda strukturer. Låg kollektiv förmåga hänger ofta samman med svagare förtroende för institutioner, vilket i sin tur kan påverka anmälningsbenägenheten negativt. I områden med tystnadskultur och låga nivåer av tillit understryks vikten av uthållig närvaro från kommunala verksamheter och andra institutioner, eftersom vertikala relationer – relationen mellan invånare och samhällsaktörer – är avgörande för att stärka förtroende och därigenom öka tryggheten.

Ett annat viktigt perspektiv i sammanhanget är boendesegregation och vad som ibland kallas för grannskapseffekter.[19] Det vill säga egenskaper i ett bostadsområde som kan antas påverka tryggheten hos de som bor där. Man brukar prata om kollektiv förmåga för att beskriva olika sociala mekanismer som antas påverka såväl nivån av brott och ordningsstörningar som otrygghet. Något förenklat kan begreppet grannskapseffekter beskrivas som att grannskapets sammanhållning och tillit skapar en förmåga att upprätthålla gemensamma normer och informell social kontroll. Områden där grannar delar värderingar, interagerar samt griper in mot brott och ordningsstörningar antas ha en trygghetsskapande effekt. Förutsättningarna för en sådan sammanhållning ser dock olika ut i olika områden. Bostadsområden med en hög koncentration av resurssvaga individer tenderar exempelvis att ha en hög nivå av in- och utflyttning av boende, liksom en hög personalomsättning inom skola och omsorg, eftersom dessa områden ofta ses som mindre attraktiva. Möjligheten att skapa en hög nivå av kollektiv styrka tycks därför vara svårare i dessa områden.

Utöver de individuella och strukturella faktorerna behöver även den institutionella dimensionen beaktas. Kommunens närvaro, rådighet och möjlighet till långsiktigt relationsarbete påverkar i hög grad både den kollektiva förmågan och invånarnas tillit till samhällsinstitutionerna. I områden där ägandestrukturen är komplex, eller där kommunens direkta handlingsutrymme är begränsat, såsom i Ryd, påverkar detta förutsättningarna för att skapa kontinuitet och etablera hållbara samverkansformer. Forskning från Malmö Universitet visar att social tillit är en grundförutsättning för den kollektiva förmågan – det vill säga områdets egen kapacitet att hantera problem, upprätthålla normer och bidra till trygghet.[20] I områden med många låginkomsttagare och svagare sociala nätverk är denna kollektiva förmåga ofta lägre, vilket gör kommunens närvaro och stöd extra viktiga. Tillgången till platser och arenor som möjliggör möten, delaktighet och inflytande är centrala skyddsfaktorer, särskilt för barn och unga.

Åtgärder

Det är viktigt att kommunen jobbar för att öka förutsättningarna och levnadsvillkoren i områden med låg SES såsom Ryd. Brottslighet och otrygghet är här mer socialt betingade än situationellt. För att jobba med socioekonomisk utsatthet, tystnadskultur, öppen drogscen

[19] BRÅ. (2024).
[20] Abrahamsson, H. (2016). *Vår tids stora samhällsomdaning: En forskningsessä om politiskt ledarskap, social hållbarhet och medborgardialog*. Sveriges Kommuner och Landsting. https://extra.skr.se/download/18.583b3b0c17e40e303846f031/1642748563497/7585-382-6.pdf

kan viktiga åtgärder vara områdesutveckling med särskilt fokus på social prevention. Socialt kapital, sysselsättning och utbildning är starka skyddsfaktorer. I området behöver man jobba med att stärka kollektiv förmåga, utbildningsnivå, sysselsättning, boendemiljö. Vidare behöver tystnadskulturen motverkas och förtroendet för myndigheter stärkas. Högre tillit kan leda till högre anmälningsgrad och lägre faktisk brottslighet. Där är det relationsskapande arbetet viktigt, närvaro av kommun och myndigheter såsom socialtjänst, polis med flera.

Detta arbete ryms redan inom pågående åtgärder kopplade till Handlingsplanen för områdesutveckling i Södra Ryd. Flera av de utmaningar och behov som lyfts här adresseras genom insatser som redan är initierade inom ramen för handlingsplanen. Denna lägesbild och åtgärdsplan kan med fördel vävas samman med handlingsplanen för att stärka samordningen och skapa en gemensam riktning i det fortsatta utvecklingsarbetet.

Åtgärder behöver prioriteras, samordnas och planeras med hänsyn till tillgängliga resurser och faktisk närvaro i området. Gällande barn och unga behöver trygghets- och stödinsatser finnas även under kvällar, helger och lov. I området behövs relationsskapande arbete och kontinuerlig närvaro från kommun, föreningsliv och civilsamhälle stärkas vilket är en förutsättning för att stärka både horisontella relationer (mellan boende) och vertikala relationer (mellan boende och institutioner).

I sammanhanget kan BID-inspirerad samverkan vara en möjlig struktur att fortsätta utforska för att stärka det långsiktiga arbetet.[21] Det är en etablerad och frivillig samverkansform för fastighetsägare som i Sverige används i ett tjugotal områden, ofta i stadsdelar med socioekonomiska utmaningar. Erfarenheter visar att BID-liknande strukturer kan bidra till tydligare ansvar, gemensamma prioriteringar och mer långsiktig områdesutveckling.

Ryd är ett område om bör vara ett fokusområde för stärkt närvaro. Man kan även stäkra den informella sociala kontrollen genom situationella åtgärder genom förbättrad belysning och tryggare stråk, vilket kan göra att området blir objekt för trygghetsvandring framöver. Polisen bedriver kamerabevakning med fasta kameror i Ryd centrum sedan maj 2024 och flera aktörer i området konstaterar att kamerorna har en lugnande effekt.

Tidan

Lägesbild

Området Tidan tätort-Tidan omnejd klassas som socioekonomiskt blandat (områdestyp 3). Tidan nämns i SCB:s rapport om utanförskap.[22] Rapporten visar att området har särskilt stora utmaningar kopplade till ohälsa, vilket ofta hänger ihop med en äldre befolkning, låg utbildningsnivå och svag arbetsmarknadsförankring. Det är också ett av få områden i Skövde som visar kombinerade tecken på ohälsa och trångboddhet, vilket kan tyda på eko-

[21] Fastighetsägarna. (u.å.). *BIDs på svenska*. https://www.fastighetsagarna.se/globalassets/broschyrer-och-faktablad/ovrigt/bids-pa-svenska.pdf
[22] Statistiska centralbyrån. (2024).

nomisk utsatthet i hushåll med begränsade resurser. Barns ekonomiska utsatthet har mätts genom ekonomistandard i ålderskategorin 0–19 år, vilket är data från SCB som presenteras i Embrace demografi. År 2024 är andelen med låg ekonomisk standard i ålderskategorin 0–19 år i Tidans tätort 37,3 %. Tidans tätort är området med tredje högst andel i Skövde. Vid jämförelse mellan Skövde i stort och Tidans tätort har Tidan lite lägre utbildningsnivå, inkomst, ekonomistandard. Tidan har dock hög andel av småhus och äganderätter.

Utav alla anmälda brott sedan 2021 är våldsbrott den kategori som det är mest av i detta område. Tidans tätort är det område med näst flest anmälda våldsbrott i offentlig miljö i Skövde under 2020–2024. Gällande våld mot barn och unga har Tidans tätort tredje flest anmälda brott.

Den lokala trygghetsundersökningen visar att Tidan är det område i Skövde kommun som har påtagliga problem med bostäder som är tillhåll för narkotikamissbrukare i det egna bostadsområdet. I Tidan upplever 16 % det som ett problem (problemindex 4). Samma problemindex är även uppmätt vad gäller frågor om tillit i Tidan där 20 % upplever att det är svag sammanhållning och 27 % skulle inte agera vid slagsmål.

I nulägesbilden för tätortsutveckling lyfts ordet trygghet som beskrivande för Tidans tätort.[23] En av punkterna som lyfts för ett bättre Tidan är dock ökad trafiksäkerhet och trygghet. Genomfartsleden upplevs som otrygg, unga lyfter allén som otrygg och i dialogerna föreslås belysning i fabriksområdet, ytorna runt elljusspåret och allén för att öka tryggheten.

Orsaksanalys

Utifrån de socioekonomiska förutsättningarna som området har kan förklaringsmodeller såsom *strainteorin*, *social kontroll* och *sociala band* förklara hur brottslighet kan uppstå i ett område där vissa socioekonomiska faktorer är svagare.

En faktor som däremot inte är svag är den att Tidan har en hög andel småhus och äganderätter vilket kan vara en skyddsfaktor då det ofta förknippat med en högre socioekonomisk status. Dock förekom det trångboddhet i området som, tidigare nämnt, utgör en riskfaktor för normbrytande beteende. Troligtvis därför att det ökar risken för irritation och konflikter. Vilket skulle kunna hänga samman med en högre andel våldsbrott i området. För unga som exponeras för våld i sitt närområde är risken för normbrytande beteende större.

Vid våld i offentlig miljö är ofta alkohol inblandat och den stora majoriteten av både gärningspersoner och offer är män.[24] Våld kan, precis som andra brott, förklaras av individuella och sociala faktorer. Även faktorer i situatio-

[23] Skövde kommun (u.å). *Gemensam nulägesbild för Tidan. En del i hur Skövde ska utvecklas hållbart.* Hämtad från https://www.skovde.se/globalassets/bygga-bo-och-leva-hallbart/dokument/tatorter-stadsdelar-och-landsbygd/gemensam-nulagesbild-for-tidan.pdf

[24] BRÅ. (2009). *Förebyggande av våld i offentlig miljö.* Stockholm: Brottsförebyggande rådet. Hämtad från https://bra.se/download/18.660677dc19301da04636619/1731337695506/2009_forebyggande_vald_offentlig_miljo.pdf

nen som exempelvis provokationer och konflikter kan ligga bakom våldsbrott. En förklarande modell bakom våld kan vara *Brottstriangeln* (även kallad *Rutinaktivitetsteorin*) som innebär att brott uppstår när en potentiell gärningsperson och ett möjligt brottsoffer möts på en oövervakad plats med avsaknad av hinder för att brottet ska begås. Under alkoholpåverkan kan en människa däremot agera mer irrationellt vilket kan innebära att man begår brott trots att platsen inte är oövervakad exempelvis. *Brottstriangeln* kan därmed vara mer passande för att förklara brott som har en rationell grund, än för att förklara brott som är mer spontana, impulsiva, starkt känslomässigt påverkade, eller drivna av alkohol, andra droger, eller psykisk ohälsa. Troligen handlar en våldshandling oftare om ett beteende som uppkommer som ett resultat av stark ilska, kanske i kombination med problem att hämma sig/impulsivitet, och ibland dessutom under påverkan av alkohol.

Psykisk ohälsa återfinns som både riskfaktorer och utfall, vilket dels handlar om att olika typer av psykisk ohälsa hänger samman, dels de komplexa samband som finns mellan riskfaktorer och utfall.[25] Psykisk ohälsa hänger samman både med normbrytande beteende och en ökad risk för återfall i kriminalitet.[26] Forskning har dokumenterat en relativt hög grad av så kallad samsjuklighet (komorbiditet) mellan nedstämdhet och depression å ena sidan och normbrytande beteende å den andra. Man är dock inte helt säker på i vilken ordning dessa problem oftast uppkommer. Är normbrytande beteende en konsekvens av depression, eller är depression en konsekvens av normbrytande beteende?

Föräldrars psykiska ohälsa hänger samman med en ökad risk för normbrytande beteende hos den unge.[27] Då föräldrar är nedstämda eller deprimerade finns en risk att depressionen stör samspelet mellan dem och deras barn. Deprimerade föräldrar tenderar att bli mindre emotionellt tillgängliga, mer inkonsekventa och lättretliga, hårda och rejekterande (det vill säga stöter bort eller inte känslomässigt tar till sig barnet), inte orka engagera sig i den unges aktiviteter, och brista i tillsyn och övervakning av den unge. Det finns visst stöd i forskning för att sambandet mellan föräldrars depression och den unges normbrytande beteende är dubbelriktat. Det innebär att depression hos föräldrarna kan öka risken för en utveckling av normbrytande beteende hos den unge, men också att normbrytande beteende hos den unge kan påverka graden av depression hos föräldrarna.

Utöver de individuella och strukturella faktorerna behöver även den institutionella dimensionen uppmärksammas. I Tidan påverkar kommunens faktiska närvaro, rådighet och möjlighet till långsiktigt relationsarbete vilka insatser som är möjliga att genomföra och i vilken takt. Området har färre lo-

[25] Social & Health impact center. (2021).
[26] Andershed, A-K. & Andershed, H. (2019).
[27] Andershed, A-K. & Andershed, H. (2019).

kalt närvarande aktörer än Skövde tätort exempelvis, vilket innebär att kommunen och civilsamhället bär en större del av ansvaret för trygghetsskapande arbete. Detta påverkar både kollektiv förmåga och graden av tillit mellan invånare och samhällsinstitutioner.

Åtgärder

Det är viktigt att kommunen jobbar för att öka förutsättningarna och levnadsvillkoren i områden med låg SES, såsom Tidan. Viktiga områden att fortsatt fokusera på i Tidan är att stärka psykisk hälsa, familjestöd och skyddsfaktorer kopplade till föräldraskap, eftersom detta är centrala riskfaktorer i området. Det pågår flera insatser kopplat till Tidan och flera kommunala verksamheter har gått ihop, med ambitionen att koppla på näringsliv och civilsamhälle, och identifierat utvecklingsområden och arbetar vidare med en långsiktig plan under rubriken Kraftsamling Tidan.

Likt Ryd behöver insatserna även i Tidan planeras utifrån vilka aktörer som faktiskt finns på plats och vilka resurser som är tillgängliga över tid. För barn och unga innebär detta ett behov av stöd och närvaro även under tider då ordinarie verksamheter är stängda, exempelvis kvällar, helger och lov. För att stärka tryggheten långsiktigt är det angeläget att aktörer från kommun, föreningsliv och civilsamhälle arbetar kontinuerligt i området och utvecklar relationerna både mellan boende och mellan boende och samhällsaktörer.

Att stärka den lokala samverkan är fortsatt viktig. Det är något som framöver skulle kunna göras genom plattsamverkan som en väg framåt för att upprätta och vidareutveckla dialog med relevanta aktörer i Tidan för att komma åt flera olika problem och skapa goda effekter, inte endast ur ett brott- och trygghetsperspektiv. Men kopplat till det perspektivet kan utvecklandet av lokal samverkan möjliggöra att tidigt fånga upp problem och otrygghet i bostadsområden, arbeta tillsammans med bostadsägare kring lägenheter som används som tillhåll för missbruk, förbättra informationsdelning och gemensam lägesförståelse samt underlätta tidiga samordnade insatser.

Vidare är trygghetsskapande insatser i den fysiska miljön viktiga för att motverka upplevd otrygghet. Tidan kan därför vara aktuellt för trygghetsvandringar framöver.

Otrygghet i offentlig miljö

Lägesbild

NTU och den lokala trygghetsundersökningen undersöker vad invånarna känner en oro och otrygghet kring. Både undersökningarna visar att det man känner sig mest otrygg kring i Skövde är utevistelse ensam sent på kvällen i egna bostadsområdet. Detta kan påverka ens liv genom att man väljer andra vägar och avstår från aktiviteter på grund av oron att utsättas för brott. Upplevelsen av otrygghet har generellt sett visat sig vara större i områden med socioekonomiska utmaningar än i områden med goda socioekonomiska förutsättningar[28]. I

[28] Statistiska centralbyrån. (2024).

den lokala trygghetsundersökningen visar resultatet att otrygghet ute ensam sen kväll inte upplevs som ett påtagligt problem i något område i Skövde. Otryggheten skiljer sig mellan könen. En högre andel kvinnor än män känner sig otrygga vid utevistelse sent på kvällen i det egna bostadsområdet.

Vidare kan förekomsten av brott i ett område kan påverka den upplevda otryggheten utomhus. **Skadegörelser** inklusive klotter påverkar hur en plats upplevs. Enligt den lokala trygghetsundersökningen upplever man inte skadegörelse som ett särskilt påtagligt problem i Skövde kommun. Kommunens EST-arbete visar över de senaste fem åren att skadegörelse är en av de kategorier med flest antal händelserapporter och flest skadegörelser har inrapporterats under kvällstid vid klockan 21–22.

I offentlig miljö kan det finnas en rädsla för att bli utsatt för angrepp kopplat till **terror/våldsbejakande extremism (VBE)/pågående dödligt våld (PDV)**. Skövde kommun följer den nationella trenden med ökad oro för VBE och PDV, även om den lokala sannolikheten för attacker bedöms som låg. Centrumkärnan identifieras som ett potentiellt mål för terrorattentat, särskilt vid evenemang och krogliv. Säkerhetspolisen, CVE och Nationellt centrum för terrorhotbedömning rapporterar att radikalisering sker allt snabbare, ofta digitalt, och att den kryper ner i åldrarna. Terrorhotnivån i Sverige höjdes till nivå 4 (högt) i augusti 2023 och sänktes till nivå 3 (förhöjt) i maj 2025. Sverige är inte längre ett prioriterat mål, men riskerna kvarstår.

Orsaksanalys

Människors upplevda trygghet i utemiljöer påverkas av såväl individuella som sociodemografiska, sociala, brottsrelaterade och förvaltningsrelaterade aspekter, men även miljöns rumsliga faktorer har stor betydelse. De kan beskrivas som landskapets övergripande utformning, möjligheter att få överblick och känna kontroll, vegetationens täthet samt karaktär och skötsel. Det finns faktorer i den fysiska miljön att påverka för att förebygga brott och öka otryggheten. *CPTED (Crime Prevention Through Environmental Design)* är en inriktning av situationellt brottsförebyggande arbete, som handlar om hur fysiska miljöer kan utformas för att förebygga brott och öka tryggheten i samhället.[29]

Den upplevda tryggheten kan påverkas av förekomsten av brott och hur den fysiska miljön ser ut. Ett vanligt antagande är att en plats kan upplevas som otrygg till följd av att platsen har problem med brott och ordningsstörningar.[30] Forskning visar dock att detta antagande inte är helt självklart. Vissa platser upplevs som otrygga för att de lider av problem med brott och ordningsstörningar, medan andra platser upplevs som otrygga av andra anledningar. Människor kan uppleva otrygghet trots en låg nivå av brott i ett område. Men om ett

[29] BRÅ. (2025, december). Situationell prevention [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://bra.se/kunskapsstod/metodstod-och-verktyg/situationell-prevention

[30] Theo Lorenc, Stephen Clayton, David Neary, Margaret Whitehead, Mark Petticrew, Hilary Thomson, Steven Cummins, Amanda Sowden och Adrian Renton, *Crime, Fear of Crime, Environment, and Mental Health and Wellbeing: Mapping Review of Theories and Causal Pathways*, *Health & Place*, vol. 18, nr. 4 (2012), s. 757–765, https://doi.org/10.1016/j.healthplace.2012.04.001

område är nedgånget, drabbat av skadegörelse och brott som exempelvis våld i den offentliga miljön, kan det ha en inverkan på tryggheten och rädslan för att utsättas. Det kan även vara enskilda brottshändelser som kan påverka lokalsamhället. En enskild uppmärksamma händelse kan skapa ett ”platsbaserat trauma” och leva kvar i lokalbefolkningens minne under lång tid. Den upplevda otryggheten på en plats kan också påverkas av dess rykte baserat på andras erfarenheter eller medias rapportering, snarare än människors faktiska erfarenheter av platserna.

Platsens fysiska utformning är en aspekt som kan påverka upplevelsen av otrygghet. Till exempel kan platser där det finns möjligheter för andra personer att gömma sig eller där det saknas givna flyktmöjligheter upplevas som mer otrygga. Vidare kan orsaker för upplevd otrygghet utomhus kvällstid vara okända rum och personer, tomhet, utsatthet, trängsel, mörker, instängdhet, avskilda rum, skadegörelse, oreda, en plats som domineras av en grupp.[31]

Det finns forskning som försöker förklara varför otryggheten är högre i vissa bostadsområden än andra.[32] Boende är generellt sett mer otrygga i exempelvis bostadsområden med låg socioekonomisk status, höga nivåer av ordningsstörningar och brott, samt svag social sammanhållning och låg vilja att ingripa för områdets bästa.

Avsaknad av social kontroll kan orsaka brott och otrygghet. Social kontroll kan vara både formell och informell. Den första utövas av människor som inom ramen för sin yrkesutövning har i uppdrag att på ett eller annat sätt aktivt kontrollera miljön. Den andra utövas främst av boende och förbipasserande. Social kontroll gäller både närvaro av synliga människor och överblickbarhet i rummet. Det handlar både om att kunna se och om att känna sig sedd. Därmed brukar belysning också framhållas som en viktig platsegenskap där dålig belysning/mörker leder till otrygghet. Upplevelsen av en plats förändras även över dygnets timmar, dels beroende på om det är mörkt. Att en plats upplevs som otrygg leder till att människor inte vill vistas där, vilket i sin tur kan medföra lägre sannolikhet att någon (till exempel boende i området) kan, vågar eller vill ingripa när något händer (den så kallade informella sociala kontrollen försvagas). Som följd av detta kan problem- och brottsnivån öka på platsen, vilket kan leda till att resursstarka boende i området flyttar ut. På så vis kan alltså otrygghet vara en del i en negativ spiral som leder till fler och fler problem på en viss plats. Dessutom får otrygghet individuella konsekvenser som till exempel isolering, lägre deltagande i olika aktiviteter och försämrad livskvalitet.

Vissa typer av funktionella platser kan i högre utsträckning än andra vara kopplade till otrygghet såsom parker/grönområden, gator/gatusegment, torg, gång- och cykelvägar samt

[31] Adriaan Cornelis Uittenbogaard, *BoTryggt2030: Handboken för planering av säkra och trygga livsmiljöer* (Stiftelsen Tryggare Sverige, 2020).
[32] Jon Lundgren och Åsa Strid, *Risk för otrygghet i bostadsområden: En statistisk analys utifrån Nationella trygghetsundersökningen (NTU)*, Kortanalys 4/2024 (Stockholm: Brottsförebyggande rådet, 2024), https://bra.se/download/18.3ad2ec4c19329a0a7e5b596/1732178507264/2024_Risk-for-otrygghet-i-bostadsomraden.pdf.

bostadsområden/kvarter. Det är vanligt att kväll/natt/mörker framhålls som en anledning till att man upplever en plats som otrygg, särskilt när det gäller parker och grönområden. Platser kan generera olika typer av rutiner som i sin tur påverkar huruvida platsen upplevs som otrygg. Med rutiner menas i detta sammanhang aktiviteter som förekommer varaktigt och med viss regelbundenhet på platsen (till exempel att ungdomar samlas på en viss plats på kvällarna). Inom kriminologisk forskning brukar dessa rutiner delas in i strukturerade respektive ostrukturerade aktiviteter där de strukturerade handlar om aktiviteter med ett tydligt syfte och där det finns personer som har formella ansvarsroller. En fotbollsträning är en strukturerad aktivitet eftersom det finns ett syfte och en ledare som har ansvar. På samma plats kan dock ostrukturerade aktiviteter förekomma, exempelvis i form av att ungdomar ”hänger” där utanför träningstid. Då saknas tydligt syfte och det finns ingen som har direkt ansvar.

Att befinna sig på en ny eller sedan tidigare okänd plats har lyfts fram som en generell förklaring till varför en plats upplevs som otrygg[33]. På liknande sätt har även obehagliga eller okända personer på en plats beskrivits som en faktor som skapar otrygghet. Samtidigt kan en plats utan mycket människor också upplevas som otrygg, vilket visar på det faktum att närvaro av andra människor kan bidra till trygghet på en viss plats. Närvaron av andra personer kan alltså på så vis fungera som både trygghets- och otrygghetsskapande element på en given plats.[34]

Skadegörelse inklusive klotter är ett brott som påverkar den offentliga miljön. En nedklottrad eller på annat sätt förstörd miljö upplevs inte bara som otrivsam och ful av många. Den kan också uppfattas som otrygg och leda till att människor upplever att området är på väg att förstöras eller försummas. Om människor undviker att passera och vistas på dessa platser minskar den sociala kontrollen och risken ökar att platserna förstörs ytterligare samt skapa utrymme för andra kriminella element att dominera området. Detta går i linje med *Broken Windows teorin* som förklarar att ett område där förvaltningen är eftersatt sänder signaler om att ingen bryr sig, vilket riskerar att öka otryggheten. Klotter föder klotter är ett resonemang förknippat med denna teori. Klotter bör saneras snabbt för att förebygga spridning. Utifrån *Broken Windows teorin* förklaras en nedåtgående spiral med ökad risk för brott i det offentliga rummet och bostadsområdet med ett trasigt fönster som är början på spiralen. En stökig stadsmiljö påverkar invånarnas trygghet negativt och kan också leda till ytterligare kriminalitet som även kan övergå till grövre brott.

Situationsbaserade risker för **vålds- och terrorattentat** är stora folksamlingar, centrala gator utan trafikhinder/hastighetssänkande åtgärder och bristande fysisk säkerhet. Ensamagerande gärningspersoner utgör särskild utmaning för förebyggande arbete.

[33] Patricia L. Brantingham och Paul J. Brantingham, *Criminality of Place: Crime Generators and Crime Attractors*, *European Journal on Criminal Policy and Research*, vol. 3, 1995, s. 5–26, https://doi.org/10.1007/BF02242925
[34] Theo Lorenc, Mark Petticrew, Margaret Whitehead, David Neary, Stephen Clayton, Kath Wright, Hilary Thomson, Steven Cummins, Amanda Sowden och Adrian Renton, *Fear of Crime and the Environment: Systematic Review of UK Qualitative Evidence*, *BMC Public Health*, vol. 13, artikelnummer 496 (2013), https://doi.org/10.1186/1471-2458-13-496

Åtgärder

Byggnader och områden bör planeras och byggas med ett tydligt trygghets- och brottsförebyggande perspektiv för att undvika att miljöer skapas där otrygghet och brottslighet kan uppstå. För att öka tryggheten i utemiljöer är den sociala kontrollen viktig. Vidare kan situationell brottsprevention jobbas utifrån enligt *Broken Windows* och *CPTED*. Det innefattar bland annat att snabbt åtgärda skadegörelser och utforma den fysiska miljön - såsom belysning, siktlinjer och områdesavgränsningar – för att försvåra brott och öka tryggheten.

Det sker ett kontinuerligt arbete med skötsel av stadens rum för att våra gator, torg och grönområden ska vara trygga och säkra. Det kontinuerliga underhållet och förvaltningen av offentliga miljöer är viktigt ur det trygghetsskapande perspektivet. För att stärka detta arbete finns ett behov av revidering av nuvarande rutin för klottersanering samt tillsättning av resurser för att möjliggöra oftare återkommande klottersanering. För att effektivt förebygga mer klotter bör det saneras inom 24 till 48 timmar.[35] En snabb borttagning minskar risken att platsen uppfattas som inbjudande för fler angrepp och förhindrar permanenta skador på underlaget.

I led för att öka den upplevda tryggheten i det offentliga rummet kan trygghetsvandringar genomföras med syfte att identifiera platser som upplevs som särskilt utsatta och otrygga samt för att åtgärda dessa och förebygga brott och otrygghet. Därav behöver en rutin tas fram för att systematisera trygghetsvandringarna.

Skadegörelse och otrygghet i offentlig miljö fångas upp genom ett systematiskt och samverkansbaserat arbetssätt inom ramen för EST. Genom ett kortcykliskt och operativt lägesbildsarbete, där regelbunden samverkan och gemensamma lägesbilder utgör centrala delar, identifieras platser och tidpunkter där otrygghet och skadegörelse uppstår. Detta möjliggör snabba, riktade och effektiva insatser i den offentliga miljön och bidrar samtidigt till ett långsiktigt trygghetsskapande arbete.

Gällande VBE, terrorism och PDV sker kontinuerlig bevakning i frågan och insatser kan skapas om behov uppstår. För att kunskapshöja och stärka mental förberedelse hos kommunens verksamheter bör åtgärder tillsättas som systematiskt kunskapshöjer medarbetare om offentlig säkerhet och PDV. För att motverka eventuell inkörning av fordon i folksamling kan fysiska skyddsåtgärder tillsättas genom att installera trafikhinder i centrum och andra strategiska platser.

Stöld- och tillgreppsbrott

Lägesbild

Stöld- och tillgreppsbrott är en av de brottskategorier som dominerar i Skövde. Trygghetsmätningarna visar att det brott man oroar sig mest att utsättas för är stöld/skadegörelse på

[35] BRÅ. (2017). *Att arbeta förebyggande mot: Klotter.* Hämtad från https://bra.se/download/18.3433db6019301deaa6b8266/1731428048043/Faktablad_Klotter.pdf

fordon. I mätningen av NTU 2024 har stöld ur och från motordrivet fordon samt butiksstölder minskat jämfört med tidigare år. Lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar en låg andel och ett lågt problemindex vad gäller självrapporterad utsatthet för stöld överlag i Skövde. Områdena Norrmalm/Havstena och Mariesjö/Östermalm har högst självrapporterad utsatthet (13 %, problemindex 3) vilket innefattar att det är ett ganska påtagligt problem. De brott som flest självrapporterat sig vara utsatt för är stöld och cykelstöld. Cykelstölder är ett av de vanligaste anmälda egendomsbrotten. Under åren 2023, 2024, 2025 uppgick det totala antalet till 980 stycken. Denna typ av brott har en säsongsvariation där det sker mest under vår och sommar.

Orsaksanalys

Enligt *Brottstriangeln* uppstår brott när dessa tre faktorer sammanfaller: motiverad gärningsperson, lämpligt objekt samt avsaknad av kontroll/övervakning. Det kan förklara varför brott som exempelvis stöld, tillgreppsbrott och inbrott kan ske. Om en motiverad gärningsperson är på en plats där stöldbegärliga objekt finns och risken för upptäckt är låg så kan ett brott av denna typ ske.

Placeringen av cykelparkeringar kan påverka risken för cykelstölder. Är cykelställ placerade på en oövervakad plats med låg insyn, bristfällig belysning och/eller få förbipasserade ökar risken för att brott sker. Särskilt om cykeln dessutom inte är låst på ett säkert sätt. Under vår och sommar ökar antalet cyklar i omlopp, vilket innebär större tillgång på stöldbegärliga objekt, vilket förklarar denna brottstyps säsongsvariation.

Förråd, källare och vindar är ofta oövervakade och har låg social kontroll genom att de sällan är besökta och har en begränsad närvaro av människor, vilket gör dem till attraktiva platser för inbrott.

Det kan finnas olika drivkrafter bakom en motiverad gärningsperson. Stöld- och tillgreppsbrott kan begås för att finansiera en ekonomisk utsatthet eller ett missbruk. Enligt *Strainteorin* uppstår brottslighet när individer upplever att de saknar tillgång till legitima och samhälleligt accepterade medel för att uppnå etablerade mål.[36] Denna avsaknad kan generera frustration och påfrestning (strain), vilket i vissa fall kan bidra till att individer i stället söker alternativa, och ibland olagliga, vägar såsom exempelvis tillgreppsbrott.

Grupptryck och social påverkan spelar också roll, särskilt bland unga, där brottsligt beteende kan normaliseras i vissa miljöer. *Differentiell associationsteori* är en teori som visar att brottsligt beteende lärs in genom sociala relationer, särskilt i grupper där brott är normaliserat. Enligt *Situational Action Theory* (*SAT*) ses brott som moraliska handlingar som uppstår i specifika situationer där individen uppfattar brottet som ett acceptabelt handlingsalternativ. Det är samspelet mellan individens egenskaper och den aktuella situationen som

[36] Newburn, T. (2017).

avgör om brott sker. En person kan ha brottsbenägenhet, men inte begå brott om miljön är avskräckande och vice versa.[37]

Åtgärder

För att förebygga stöld- och tillgreppsbrott bör situationell brottsprevention beaktas vid planering, byggnation och förvaltning. Även här är EST-arbetet en central del i det förebyggande arbetet. Utöver det är Grannsamverkan en effektiv metod. Grannsamverkan är ett samarbete mellan boende, Polisen och kommunen. Skövde kommun stödjer verksamheten Samverkan mot brott (SAMBO) som står bakom metoden Grannsamverkan i Sverige. Metoden bidrar till tillit, sammanhållning, ökad upptäcktsrisk och försvårar brottsgenomförande för att på så sätt minska vardagsbrotten som begås i bostadsområden såsom bilbrott, skadegörelse, inbrott och cykelstölder med mera. Det finns flera områden i Skövde som är aktiva i samverkan och det arbetas löpande med att stötta fler områden att starta upp.

Bedrägeribrott

Lägesbild

Bedrägeribrott är en av de brottskategorier som dominerar i Skövde. I Skövde under 2024 är bedrägeribrott den brottskategorin med näst högst antal anmälda brott och inflödet är fortsatt stort. Den polisanmälda statistiken över bedrägerier (2020–2024) visar att landet och region väst följer samma trend med en viss ökning från 2022. Skövde kommun ligger på en tydligt lägre nivå men ökar år för år. Både den nationella och lokala statistiken över polisanmälda brott visar att kortbedrägerierna är den vanligaste typen av bedrägeri.

Lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar en självrapporterad utsatthet för bedrägerier i Skövde på en nivå på 4 % jämfört med region och rike på 5 %. Medborgarna har fått besvara hur bedrägerier skett som de blivit utsatta för. Flest (2,6 %) uppger att det skett när man använt internet, till exempel om du betalt för en vara eller tjänst som inte har levererats. Åldersgruppen med högst andel uppgett sig blivit utsatta är 20–29 år (6,4 %). Åldersgruppen med lägst andel utsatta är 16–19 år (2,2 %). Åldersgruppen 50–64 år och 65+ ligger båda på 3,5 %.

Orsaksanalys

Bedrägeribrott kan förklaras av en ökad användning av digitala tjänster vilket skapat nya möjligheter för bedragare. Sårbarheter i teknik och bristande digital kompentens utnyttjas, särskilt hos äldre.

Bedrägerier är ofta kopplade till organiserade nätverk med internationell räckvidd.[38] Brotten är lönsamma, har låg upptäcktsrisk och kan utföras anonymt. Bedragare använder psy-

[37] P.-O.H. Wikström, “Situational Action Theory”, *Oxford Bibliographies in Criminology*, DOI: 10.1093/obo/9780195396607-0062.
[38] Polismyndigheten. (2021). *De organiserade bedrägerierna. En rapport om bedrägerier kopplade till organiserade kriminella miljöer.* Stockholm: Polismyndigheten, Nationella operativa avdelningen, Nationellt Bedrägericentrum. Hämtad från https://polisen.se/siteassets/dokument/ovriga_rapporter/organiserade-

kologiska metoder för att lura individer, exempelvis falska samtal, e-post och kampanjer. I vissa digitala miljöer kan kontrollen vara låg. Detta kan kopplas till *Brottstriangeln* där brott sker när en motiverad gärningsperson möter ett lämpligt offer utan tillräcklig kontroll.

Många bedrägeribrott begås med syftet att uppnå snabb ekonomisk vinst. Det är ofta ett rationellt val där risken bedöms som låg jämfört med den potentiella vinsten.[39] Bedragarna kan även vara personer med brist på empati och moralisk kompass som kan se andra som medel för egen vinning.

Åtgärder

För att skydda sig mot bedrägerier kan kunskapshöjande åtgärder riktas för att minska sårbarheter bland potentiella brottsutsatta genom att informera om skydd mot bedrägerier. Det finns flera aktörer som i nuläget bidrar till att informera om bedrägerier vid olika tillfällen. Flera kampanjer pågår nationellt och lokalt från både myndigheter, företag och andra organisationer. Polisens volontärer når flera hundra personer i kommunen varje år genom fysiska bedrägeriföreläsningar. Exempelvis har hemtjänstpersonal har fått informationsfoldrar att dela ut till sina brukare.

Trafikbrott och motorburen problematik

Lägesbild

Trafikbrott utsätter förare, passagerare, andra trafikanter samt gående och cyklister för risker. I Skövde under 2024 är trafikbrott den brottskategorin med tredje högst antal anmälda brott. Statistiken kan delvis speglas av hur stora resurser polisen lagt på att upptäcka brottsligheten. Majoriteten av de anmälda trafikbrotten år 2024 i Skövde kommun är smitning parkeringsskada, följt av viltolycka och rattfylleri. Under 2020–2024 har flest trafikbrott anmälts i områdena Hasslum följt av Centrum öst-Högskolan och Trädgårdsstaden.

Utifrån Skövde kommuns nulägesbilder och ortsanalyser för tätorterna upplever medborgare i tätorterna att trafiksäkerheten behöver öka, särskilt kopplat till genomfartslederna/huvudstråken.[40] Det finns medborgare som upplever problem med fortkörning och störande körning i egna bostadsområdet i Skövde, samt att trafikregler inte respekteras. Dock är det inte på en sådan nivå att det ses som ett påtagligt problem enligt den lokala trygghetsundersökningen. Området i Skövde som upplever mest fortkörning är Tidan (47 %, problemindex 2). Gällande buskörning har Norrmalm/Havstena uppgett högst andel (27 %, problemindex 2). I Tidan och Ryd upplever flest att trafikregler inte respekteras (22 %, problemindex 1). Bland olika åldersgrupper är det främst åldersgrupperna 30-49 år samt 65+ som upplever trafiken som ett problem som förekommer i området där man bor (ca 12 %).

bedragerierna.pdf/download/?v=724792a384c8b80e368d0198d70ff6cd

[39] Newburn, T. (2017).

[40] Skövde kommun. (2025, juni). Tätortsutveckling. [Webbsida]. Hämtad 260226 från https://www.skovde.se/bygga-bo-leva-hallbart/tatorter-stadsdelar-och-landsbygd/tatortsutveckling/#heading-4

Utifrån kommunens lokala EST-arbete finns motorburen störning och ungdomssamling vid stora parkeringar som bidrar till nedskräpning och skadegörelse och är ett problem som både kan upplevas störande samt påverka den upplevda tryggheten och oron hos medborgare. Trafiksituationen i centrum har även uppmärksammats, särskilt under helgkvällar. Problemen och faran för kroggäster med trafiken uppstår när berusade personer som inte har förmåga att interagera med biltrafiken ska samsas med bilar på samma gata när de rör sig mellan Kyrkparken och Hertig Johans gatan och Sankt Sigfridsgatan, men också upp mot Hertig Johans torg.

Orsaksanalys

Möjliga orsaker till trafikbrott och motorburen störning är bristande respekt och likgiltighet för trafikregler där fortkörning, smitning och rattfylleri är återkommande beteenden.[41] Alkohol- och narkotikapåverkan är särskilt vanligt vid helg- och kvällstrafik, vilket ökar risken för både brott och olyckor.

Bland unga, särskilt män, kan motorburen problematik vara kopplad till statusjakt, grupptryck och en normbrytande ungdomskultur. Fordon som A-/EPA-traktorer, mopeder och elsparkcyklar används för buskörning, ofta i områden där vuxennärvaro saknas. Sociala mötesplatser som parkeringar vid butiker blir arenor för störande beteende, särskilt under kvällar, lov och helger. Antalet A-traktorer har ökat i antal och allt fler sammankomster med motorfordon har uppmärksammats där olika typer av brotts- och otrygghetsproblem har identifierats. Motorburen problematik inrymmer en rad underliggande brotts- och ordningsstörande fenomen där liknande problem återfinns i ett flertal kommuner men med många lokala variationer. Problematiken är ofta knuten till en geografisk plats. Samtidigt kan platserna snabbt variera och flytta inom eller utanför kommunen.

Tillgång till fordon, bristande kontroll och låg upptäcktsrisk bidrar till att beteendet kan fortgå. Psykisk ohälsa, social utsatthet och brist på meningsfulla aktiviteter kan också öka risken för att individer utvecklar ett riskfyllt trafikbeteende. Sammantaget skapar detta en miljö där trafikbrott och störningar inte bara påverkar tryggheten, utan även den fysiska och sociala miljön i kommunen.

Åtgärder

Gällande motorburen störning är den sociala kontrollen viktig för att minska och förbygga problematik. För att höja trafiksäkerheten, minska trafikbrotten och motorburen problematik genomförs olika trafiksäkerhetsåtgärder, exempelvis trafikmätningar och hastighetsbegränsande åtgärder vid strategiska platser där man anser att det är särskilt viktigt att dessa problem minimeras eftersom de där kan orsaka särskild skada eller otrygghet. Det kan

[41] BRÅ. (2025, juni). Trafikbrott och motorburen problematik [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://bra.se/amnen/trafikbrott-och-motorburen-problematik

handla om tätbebyggda områden, platser där det finns förskolor eller skolor, eller platser utpekade i statistiken.

Parallellt med detta pågår ett strukturerat och kontinuerligt arbete inom ramen för EST. Arbetet bedrivs i regelbunden samverkan mellan berörda aktörer där gemensamma lägesbilder delas, analyseras och uppdateras. Genom systematisk och kunskapsbaserad kartläggning identifieras platser, tider och mönster där motorburen problematik uppstår, vilket möjliggör riktade och behovsanpassade insatser. Detta skapar förutsättningar för att snabbt sätta in åtgärder där de gör störst nytta och bidrar till ett mer effektivt och förebyggande arbete.

Narkotika

Lägesbild

Narkotikabrott är ett spanings- och ingripandebrott vilket innebär att statistiken speglas av hur stora resurser polisen lagt på att upptäcka narkotikabrott. Polisen ser att narkotikabrotten fortsätter vara på en konstant nivå. Utav alla anmälda narkotikabrott i Skövde kommun år 2020–2024 är det flest av typen innehav följt av bruk. På områdesnivå är det flest anmälningar i Centrum-Öst Högskolan. Utifrån kommunens EST-arbete har man rapporterat om misstänkt droghantering (2020–2024) främst kring P-hus Mode och resecentrum. Polisen ser även droger på krogarna i centrala Skövde och öppen drogscen i södra Ryds centrala delar. Lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar att få sett narkotikaförsäljning i det egna bostadsområdet i Skövde kommun. Området där flest sett är Skövde C (8 %). Vidare visar den lokala trygghetsundersökningen att Skövde kommuns medborgare inte upplever påtagliga problem med narkotikapåverkade personer utomhus i det egna bostadsområdet. Området i Skövde med högst andel som upplever det som ett problem är Tidan (14 %, problemindex 2). Vad gäller problem med bostäder som är tillhåll för narkotikamissbrukare i det egna bostadsområdet upplevs det i Tidan som ett påtagligt problem (16 %, problemindex 4). Därefter kommer området Mariesjö/Östermalm där det är ett ganska påtagligt problem (11 %, problemindex 3).

Enligt Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning (CAN) är användningen av narkotika vanligast i åldersgruppen 16–29 år.[42] Skolundersökningen som CAN årligen genomför visar på att den drogliberala attityden ökat bland ungdomar. Även fast attityden har ändrats så har inte konsumtionen ökat för vilken slutsatsen kan vara att det fortsatt ses som tabu att använda narkotika i Sverige. Om man ser till lokala data från socialtjänsten i Skövde 2024 är alkohol- och drogmissbruk vanliga anmälningsorsaker.

[42] Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning. (2025). CAN:s nationella skolundersökning 2025. Ungas erfarenheter av alkohol, narkotika, dopning, tobak och spel om pengar. Hämtad från https://www.can.se/app/uploads/2025/12/can-rapport-239-cans-nationella-skolundersokning-2025.pdf

Orsaksanalys

En grundläggande orsak är efterfrågan och tillgången till narkotika i kombination med låg upplevd risk för upptäckt, särskilt i miljöer med låg social kontroll och bristande vuxennärvaro. Offentliga platser som resecentrum, parkeringshus och krogtäta områden fungerar ofta som brottsattraherande miljöer där öppen drogscen förekommer. Forskningsteorier som *Strainteorin* (brist på legitima medel), *Social kontrollteori*, *Brottsmönsterteori* och *CPTED* används för att förstå hur plats, situation och sociala band påverkar brottslighetens uppkomst.

Narkotikahandel är en brottslig handling som kan innebära att man hamnar i kriminella sammanhang och fastnar där under lång tid. Det kan även leda till eget bruk och missbruk som i sig är riskfyllt. På samhällsnivå är upplevd tillgång till droger är en riskfaktor för missbruk.[43] Konsumtionen och finansieringen av narkotika kan leda till brottsliga handlingar med ekonomiska incitament. Narkotika kan ses som en inkörsport till vidare kriminalitet.

Psykisk ohälsa, social utsatthet och missbruk är centrala riskfaktorer. Skolfrånvaro, låga skolresultat och bristande skyddsfaktorer i familjen ökar risken för att unga hamnar i missbruk eller rekryteras av kriminella nätverk. Drogliberala attityder bland ungdomar bidrar till normalisering av narkotikabruk. Motiv bland unga inkluderar nyfikenhet och önskan att förstärka positiva känslor snarare än att passa in.[44]

Åtgärder

Det hälsofrämjande arbetet är viktigt samt stödinsatser till unga och vuxna med missbruksproblematik och psykisk ohälsa. Tidigt upptäckt är viktigt för att i sin tur arbeta med tidiga insatser. För att öka kunskapen om narkotika och missbruk genomförs kunskapshöjande insatser för skolpersonal, vårdnadshavare och andra som möter unga, men även att generellt vara uppmärksamma på förändrat beteende hos den unge.

Narkotikabrott och misstänkt narkotikahantering ingår också i det gemensamma EST-arbetet och hanteras utifrån samma systematiska och samverkansbaserade lägesbild som övriga prioriterade problemområden.

Våld

Lägesbild

Våld i offentlig miljö

Utav de polisanmälda våldsbrotten i Skövde under 2024 är det flest av ”misshandel, annan än grov, mot man 18 år eller äldre, obekant med offret, utomhus”. Nationell statistik från BRÅ visar att utsatthet för misshandel på allmän plats är vanligast bland män i åldersgrup-

[43] Social & Health impact center. (2021).
[44] Thor S & Gripe I (2025). *Varför? — Ungas skäl att använda alkohol, cannabis och psykedelika. Kortfakta 07.* Stockholm: Centralförbundet för alkohol- och narkotikaupplysning.

pen 20–24 år.[45] Gärningspersonerna är ofta i samma ålder som offren, eller ett par år äldre. Misshandelsbrotten sker oftast utomhus under helgkvällar och helgnätter, och det är vanligt att både offren och gärningspersonerna är onyktra vid brottstillfället. Många gånger är de helt obekanta för varandra. Trots det är kvinnor mer oroliga än män för att bli överfallna/misshandlade i området där man bor.

Enligt NTU har oron för utsatthet för våld i offentlig miljö (rån och misshandel) varit på en ganska stabil nivå under åren (2020–2024). År 2024 visar en liten minskning jämfört med året innan. Lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar statistik gällande oro för att bli överfallen eller misshandlad i det egna bostadsområdet. Skövde kommun i stort och alla områden förutom ett har lågt problemindex vilket innebär att det inte upplevs som något särskilt påtagligt problem. Det är i Skövde C som problemet är ganska påtagligt (33%, problemindex 3). Det är fler som är oroliga att utsättas för brotten än antalet som rapporterat att de blivit utsatta. Lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar att den självrapporterade utsattheten för fysiskt våld är som störst i området Norrmalm/Havstena där det är ett ganska påtagligt problem (3 %, problemindex 3). Vidare visar den lokala trygghetsundersökningen att Skövde kommun inte har särskilt påtagliga problem med folk som bråkar och slåss utomhus eller problem med ungdomsgäng som bråkar och stör ordningen i det egna bostadsområdet.

Våld i nära relation

Våld i nära relation kan handla om grovt och allvarligt våld och är oftast utfört av män och riktat mot kvinnor. Det är det vanligaste sättet som vuxna kvinnor utsätts för våld och det kan leda till stort lidande, oro och otrygghet i hemmet samt innebära stora kostnader eftersom våld är en typ av brott som kan vara väldigt kostsamt per brott. Men även män och andra närstående kan vara utsatta. Dock är könsskillnaden tydlig vad gäller anmält våld i nära relation. Mot män är det färre anmälda brott jämfört med mot kvinnor. Brottstypen är svår att mäta på grund av ett stort mörkertal och låg anmälningsbenägenhet.

Det finns en oro för att utsättas för våldtäkt/sexuella angrepp visar NTU. Oron ser liknande ut för kommun, län och rike. Andelen oroliga för att utsättas är högre än den självrapporterade utsattheten. Den lokala trygghetsundersökningen för 2025 visar statistik vad gäller våld i bostaden. Personer som bor i hyresrätt är något mer utsatta för fysiskt våld inne i sin bostad, även kvinnor är något mer utsatta för våld inne i sin bostad jämfört med män.

Orsaksanalys

Våld i offentlig miljö

En av de centrala modellerna inom kriminologin, *Brottstriangeln*, kan gälla för våldsbrott. Den beskriver att brott uppstår när en motiverad gärningsperson, ett lämpligt offer och en brist på social kontroll sammanfaller. I offentliga miljöer där övervakningen är låg eller där ordningshållningen är otillräcklig ökar därför risken för att konflikter eskalerar till våld.

[45] BRÅ. (2025, oktober). Misshandel [Webbsida]. Hämtad 260223 från https://bra.se/amnen/misshandel

En betydande del av våldet i offentlig miljö är kopplat till nöjeslivet och alkoholkonsumtion. På platser där människor samlas, exempelvis barer, restauranger och nattklubbar, kan friktioner och provokationer skapa situationer där aggressioner växer fram. Alkohol och narkotika är ofta starkt bidragande faktorer. Substanserna försämrar omdömet, ökar impulsiviteten och minskar både konfliktlösningsförmåga och riskmedvetenhet, vilket innebär att brott ibland begås även när risken att upptäckas är hög.

Områden och miljöer där nattlivet är koncentrerat kan därför upplevas som otrygga, särskilt under helger eller vid återkommande störningar. Kombinationen av hög alkoholpåverkan, täta folksamlingar och begränsad formell och informell kontroll gör att både risken för våld och upplevelsen av otrygghet ökar.

Våld i nära relation

Det finns flera möjliga orsaker bakom våldet i nära relationer. En drivkraft bakom våldet är behovet av kontroll och makt, där våldet kan användas som ett medel för att begränsa den utsattes handlingsfrihet. Detta förstärks av rigida könsroller och normer kring maskulinitet, där våld kan ses som ett sätt att upprätthålla dominans. Samtidigt visar forskning att våldsutövare ofta har dålig impulskontroll och svårigheter att reglera känslor, vilket kan utlösa våld i konfliktsituationer.

Tidigare erfarenheter av våld, särskilt under barndomen, ökar risken för att både utöva och utsättas för våld i vuxen ålder.[46] Personer som bor i områden med socioekonomiska utmaningar är mer utsatta än de som bor i områden med goda förutsättningar. Socialt och ekonomiskt utsatta miljöer, såsom områden med hög arbetslöshet, trångboddhet och låg tillit till myndigheter, bidrar till att våldet kan fortgå och försvårar möjligheten till stöd och uppbrott. Ensamstående med barn löper högre risk att utsättas än andra familjetyper, vilket kan kopplas till ökad stress, beroendeställning och social isolering.

Att anmälningarna för kvinnor är betydligt fler än män kan visa på att kvinnor är mer utsatta för våld i nära relation. Det kan också indikera på en lägre anmälningsbenägenhet hos våldsutsatta män. Det finns ett stort mörkertal, där många utsatta inte anmäler våldet, ofta på grund av rädsla, skam eller beroendeställning. Det är särskilt låg anmälningsbenägenhet vid psykiskt våld vilket kan bero på att våldet inte uppfattas som brottsligt eller att det är svårt att bevisa. Det är vanligt att våldet sker återkommande, vilket tyder på att det ofta är en del av ett mönster snarare än en enstaka händelse. Våldet kan bli normaliserat i relationen vilket även kan vara en orsak till att man inte polisanmäler.

[46] BRÅ. (2024). *Brott i nära relation. En kartläggning av självrapporterad utsatthet under 2022 och under livstiden*. Rapport 2024:4. Stockholm: Brottsförebyggande rådet. Hämtad från https://bra.se/download/18.63eed38e192716a4afc1536/1728997063093/2024_4-Brott-i-nara-relation.pdf

Åtgärder

Skövde kommun bedriver ett löpande arbete avseende våld i nära relation genom informationsspridning, kunskapshöjande insatser samt tillgängliggörande av stöd. Information om våld i nära relation, dess konsekvenser och vart stöd finns att få tillhandahålls via kommunens externa webbplats och intranät, där hänvisning sker till relevanta stödresurser och samhällsaktörer.

Socialtjänsten i Skövde arbetar aktivt med att upptäcka, förebygga och ge stöd till personer som påverkas av våld i nära relation. Insatser omfattar bland annat individuellt anpassat samtalsstöd, stöd i kontakter med andra myndigheter samt vid behov skydd i form av tillfälligt boende. Stöd erbjuds även till personer som utövar våld i syfte att förändra beteenden. Särskild uppmärksamhet riktas mot barns situation, där socialtjänsten har ett ansvar att skydda barn som lever med eller bevittnar våld. Socialtjänsten har fått stadsbidrag för att utveckla arbetet med våld i nära relationer. Fram till 2028 förstärks verksamheten med en projektsamordnare samt möjlighet att ha en medarbetare som helt fokuserar på de som utövar våld.

Inom ramen för arbetsgivaransvaret arbetar kommunen även med att möjliggöra tidig upptäckt genom att inkludera frågor om våld i nära relation i strukturerade samtal, såsom medarbetarsamtal och rehabsamtal, med möjlighet till vidare hänvisning till relevanta stödinsatser.

Kommunen arbetar aktivt med frågan om våld i nära relationer genom satsningen *Ett Skövde fritt från våld*, som årligen genomförs i samband med den globala Orange Day-kampanjen. Syftet är att stärka det våldsförebyggande arbetet genom att öka kunskap, engagera såväl medarbetare som invånare, föreningar och näringsliv samt bidra till ett samhälle där våld inte accepteras.

Arbetet samordnas av en tvärsektoriell arbetsgrupp som initierar och stödjer aktiviteter, både inom kommunen och i samverkan med externa aktörer. Insatserna omfattar bland annat föreläsningar, utbildningar, filmvisningar och informationsspridning, riktade till både allmänheten och specifika målgrupper. Genom detta synliggörs också vilket stöd som finns för både våldsutsatta och våldsutövare, i syfte att bidra till såväl tidig upptäckt som förebyggande arbete.

Framåt finns behov av att vidareutveckla arbetet genom att engagera fler samhällsaktörer, öka kunskapen om hur våld drabbar olika grupper samt fördjupa förståelsen för mer komplexa våldsformer. För att ytterligare stärka arbetet över tid lyfts även behovet av ett mer samlat och långsiktigt, systematiskt arbete som kompletterar kampanjinsatserna och möjliggör ett kontinuerligt förebyggande arbete året runt.

Barn och unga

Lägesbild

Det finns barn och unga i Skövde kommun som uppvisar flera riskfaktorer kopplade till kriminalitet, utsatthet och otrygghet. Socialtjänsten i Skövde kommun mottog under 2024 ett hundratal anmälningar rörande barn och unga under 18 år. Flest anmälningar hade inkommit gällande misstanke om bristande omsorg eller problem hos den unges vårdnadshavare eller annan närstående relaterat till alkohol- eller drogmissbruk. Könsfördelningen var relativt jämn, med en mindre övervikt av anmälningar gällande pojkar. Anmälningar om utsatthet för sexuell exploatering rörde enbart flickor, medan utsatthet för andra brott främst gällde pojkar. När misstanke riktades mot barnet själv handlade ärendena oftast om annan brottslighet eller beteendeproblem, där pojkar dominerade, medan psykisk ohälsa var något vanligare bland flickor.

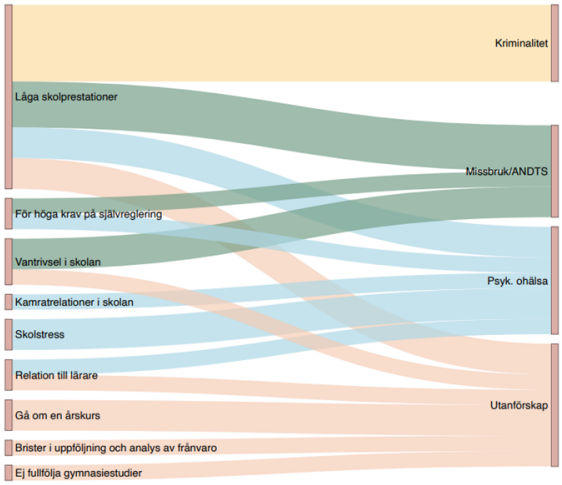
Gällande unga som varken studerar eller arbetar ligger Skövde lägre än både läns- och riksnivå i andelen unga (16–29 år) under år 2019–2023.[47] Öppenvården Locus, som möter ungdomar med riskfyllda beteenden, beskriver skolmisslyckanden som en central riskfaktor, med oro för att pojkar dras in i kriminella miljöer och att flickor i högre grad uppvisar självskadebeteenden, skolfrånvaro och ökad våldsbenägenhet. Socialtjänsten noterar få nya ärenden på gymnasienivå, vilket kan tyda på behov av förbättrade rutiner för orosanmälningar alternativt att ungdomarna redan är kända sedan högstadiet. Skolmisslyckanden, sena upptäckter av NPF-diagnoser, psykisk ohälsa, våld i familjen och svag tillit till vuxna utgör framträdande riskfaktorer, samtidigt som skolan är en stark skyddsfaktor.

Skolan är både en skyddsfaktor och en vanlig plats för brott bland unga. Skolenkäten 2025 som genomförs av Skolinspektionen visar att tryggheten i skolan har ökat.[48] Dock utsätts unga för brott i skolmiljön, vilket påverkar elevernas trygghet och närvaro. Skolfrånvaro kan vara kopplat till psykisk ohälsa, substansbruk och ökad risk för kriminalitet. Skolfrånvaro, psykisk ohälsa och misslyckanden i skolan är tydliga varningssignaler att hålla koll på. Skolundersökningar visar att över hälften av niondeklassare uppger brottslig delaktighet senaste tolv månaderna, med minskande könsskillnader.[49] I de senaste resultaten uppger pojkar och flickor i ungefär lika stor utsträckning att de har varit delaktiga i brott. Tidigare har pojkar varit utmärkande i större utsträckning. Statistiken visar att många unga som begår brott själva är utsatta för våld eller försummelse i hemmet.

Forskning inom kriminologi visar att de flesta unga som begår brott upphör före vuxen ålder, men att en mindre grupp fortsätter sin brottsliga bana.[50] Vissa brottstyper är särskilt starka indikatorer på fortsatt kriminalitet och benämns därför *strategiska brott*. Enligt BRÅs

[47] MUCF. (u.å). Statistik om unga som varken arbetar eller studerar. https://www.mucf.se/rapporter-och-statistik/statistik-om-unga-som-varken-arbetar-eller-studerar
[48] Skolinspektionen. (2025). Resultat skolenkäten 2025. Hämtad från https://www.skolinspektionen.se/skolenkaten/resultat-fran-skolenkaten/resultat-skolenkaten-2025/
[49] BRÅ. (2025, juni). Hämtad från https://bra.se/statistik/statistik-fran-enkatundersokningar/skolundersokningen-om-brott
[50] BRÅ. (2024, februari). Forskning om ålder och brott samt dess betydelse för brottsprevention. Hämtad från https://bra.se/rapporter/arkiv/2024-02-28-forskning-om-alder-och-brott-samt-dess-betydelse-for-brottsprevention

senaste undersökning består dessa av rån, grov stöld samt våld eller hot mot tjänsteperson för pojkar, och av våld eller hot mot tjänsteperson samt narkotikabrott för flickor.



Figur 6 Riskfaktorer på skolnivå

Kriminella nätverk utnyttjar i allt högre grad barn och unga, och rekryteringen har förflyttats från fysiska miljöer till digitala plattformar såsom sociala medier och krypterade meddelandetjänster.[51,52,53] Unga erbjuds eller söker själva upp uppdrag som att transportera vapen, pengar eller narkotika samt att utföra våldsbrott, vilket gör att rekryteringen kan ske oberoende av geografisk plats. Samtidigt finns tecken på en ökad involvering bland unga i nätverksrelaterad brottslighet, där misstankar om bland annat vapenbrott, narkotikahandel, utpressning och bedrägerier har stigit både bland barn under 15 år och bland 15–18-åringar. Det förekommer dessutom överlappningar mellan kriminella nätverk och våldsbejakande extremistiska miljöer, framför allt på individnivå, och i vissa fall även mer strukturerade samarbeten kring hantering av illegala varor.

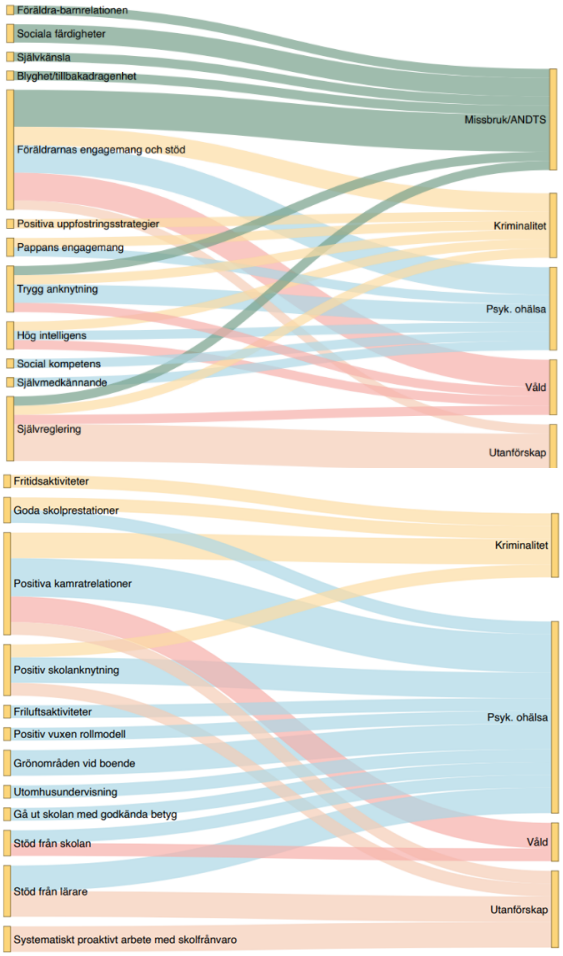
Orsaksanalys

Bristande vuxennärvaro, grupptryck, tillgång till droger och exponering för kriminella nätverk är exempel på riskfaktorer bakom ungas brottslighet. Skyddsfaktorer som positiva förebilder, meningsfull fritid och tillit till vuxna är avgörande för att motverka utvecklingen. Att den unge innehar och/eller exponeras för risk- och skyddsfaktorer påverkar. Dock viktigt att poängtera att många högriskbarn och högriskungdomar inte begår brott eller utvecklar en kriminell livsstil. Man kan ha en ansamling med riskfaktorer, bo i ett område med en omfattande socioekonomisk sårbarhet och ha individuella riskfaktorer, utan att man utvecklar en kriminell livsstil eller begår brott.[54]

[51] Polismyndigheten. (u.å). Brott mot barn och unga. Hämtad från https://polisen.se/utsatt-for-brott/brott-mot-barn-och-unga/
[52] Polismyndigheten. (2025).
[53] BRÅ. (2023). Barn och unga i kriminella nätverk En studie av inträde, brott, villkor och utträde. Hämtad från https://bra.se/download/18.3808406a192bd2f0b723548/1730213224915/2023_13-Barn-och-unga-i-kriminella-natverk.pdf
[54] Andershed, A-K. & Andershed, H. (2019).

Sociala faktorer som låg socioekonomisk status, svaga sociala band, bristande vuxennärvaro och boendesegregation skapar miljöer där normbrytande beteende lättare uppstår. Individuella faktorer som psykisk ohälsa, neuropsykiatriska funktionsnedsättningar (NPF), skolmisslyckanden och våld i hemmet ökar risken för att unga utvecklar riskbeteenden. *Social kontrollteori* visar att svaga relationer till vuxna och samhället ökar risken. Tidigare utsatthet för brott kan också vara en riskfaktor för att begå brott.

Det har tidigare presenterats riskfaktorer på olika nivåer (individ, familj, kamrater och fritid) och dess samband med olika problemutfall. På skolnivå är det framför allt låga skolprestationer som är en riskfaktor med samband med många problemutfall.[55]
Skyddsfaktorer skildras i på motsvarande sätt i figurerna och visar att föräldrarnas engagemang och stöd, trygg anknytning och självreglering har störst betydelse som skyddsfaktorer på individ- och familjenivå. Gällande skyddsfaktorer för kamrater och fritid, skola, och samhälle är positiva kamratrelationer och positiv skolanknytning de två skyddsfaktorer som är kopplade till flest problemutfall i bilden ovan.



Figur 8 Skyddsfaktorer för Kamrater och fritid, Skola och Samhälle

Digitaliseringen har gjort det enklare att skala upp rekrytering och brottslighet, vilket innebär att kriminella kan nå fler unga snabbare och med större anonymitet.[56] Att radikaliseringen kryper ner i åldrarna innebär bland annat att den ofta går mycket fort. Det som en gång tog månader eller år kan idag ta dagar. Detta kan bero på att unga främst radikaliseras på nätet, där sociala medieplattformar ger rekryterare tillgång till en stor, ung publik, som dras in genom algoritmer som förser konsumenter med material vars känslomässiga laddning hastigt trappas upp.[57] Enligt vad CVE erfar är det framför allt på TikTok och i gamingmiljöer som svenska ungdomar kommer i kontakt med extremistiskt material och utsätts för rekryteringsförsök.[58] Detta gäller för samtliga extremistiska miljöer från höger- och vänsterextremism till islamism och de misantropiska nätfenomen som har fått mycket uppmärksamhet det senaste året. Svag anknytning i familj och uppväxtmiljöer och en känsla av utanförskap kan öka risken för att unga söker tillhörighet i radikala mil-

[55] Social & Health impact center. (2021).
[56] Polismyndigheten. (2025). *Myndighetsgemensam lägesbild organiserad brottslighet 2025*. Hämtad från https://www.ekobrottsmyndigheten.se/wp-content/uploads/2025/08/myndighetsgemensam-lagesbild-2025.pdf
[57] Chernov Hwang, J. (2025). The Online Radicalization of Youth Remains a Growing Problem Worldwide. *The Soufan Center*. Hämtad från https://thesoufancenter.org/intelbrief-2025-september-9/
[58] Center mot våldsbejakande extremism, 2025. Årsbok 2024/2025. Årsbok för Center mot våldsbejakande extremism 2024/2025

jöer.[59] Det är i första hand unga män som ofta dras till radikala miljöer för att bevisa sin maskulinitet och hantera sin upplevda sociala marginalisering. Ideologin framstår som sekundär.[60] Psykisk ohälsa och tidigare trauma ökar sårbarheten.

Åtgärder

Det är av vikt att arbeta för att ge ungdomar förutsättningar för och välja ett liv fritt från kriminalitet och droger med särskilt fokus på de ungdomar som befinner sig i risk för att välja en sådan livsstil. Det kan vara genom att stärka skyddsfaktorer bland unga såsom positiva förebilder, meningsfull fritid, tillit till vuxna, föräldrars engagemang och stöd, trygg anknytning och självreglering, positiva kamratrelationer, positiv skolanknytning och skolresultat, ökad skolnärvaro. Vilket pågår i kommunens ordinarie arbete.

Vidare är det av vikt med kunskap om risk- och skyddsfaktorer, tidig upptäckt och insatser, stärkt relationsskapande arbete, samverkan och informationsdelning för att skapa gemensamma lägesbilder. För att förstärka och effektivisera arbetet och samverkan med barn och unga i riskzon har ett arbete startats kring BOB (barn och unga i organiserad brottslighet) enligt regeringsuppdrag.

Välfärdsbrott, otillåten påverkan samt hot och hat mot förtroendevalda

Lägesbild

Otillåten påverkan, välfärdsbrott och hot mot förtroendevalda utgör allvarliga hot mot rättssäkerheten, arbetsmiljön och demokratin. Välfärdsbrott omfattar bidragsbrott, felaktiga utbetalningar av exempelvis föräldrapenning, ekonomiskt bistånd, föreningsbidrag samt oegentligheter vid köp av välfärdstjänster.[61] Dessa brott underminerar tilliten till välfärdssystemet och stärker den kriminella ekonomin.[62] Brott mot bidragsbrottslagen har både i hela landet och Skövde kommun totalt sett minskat de senaste fem åren. Polisens ser lokalt att välfärdsbrottsligheten finns i hela samhället och är växande.

Otillåten påverkan innefattar trakasserier, hot, våld, skadegörelse och korruption riktad mot tjänstepersoner och förtroendevalda, ofta i syfte att påverka beslut eller agerande. Cirka 10 % av förtroendevalda i Sverige uppger att de utsatts, särskilt från systemhotande aktörer som extremistgrupper eller kriminella nätverk.

---

[59] Andershed, A.-K., & Andershed, H. (2019).
[60] Gottzén, L. (2022). *Män, maskulinitet och våldsbejakande extremism: En kunskapsöversikt*. Rapport 22-8978, Center mot våldsbejakande extremism (CVE). Hämtad från https://cve.se/download/18.7666803a18529b6e33f160f/1671455940759/22-8978_Maskulinitet_221202_Webb_tillg.pdf.
[61] BRÅ. (2025, juni). Välfärdsbrott. Hämtad från https://bra.se/amnen/valfardsbrott
[62] BRÅ. (2025). Att förebygga och hantera påverkansförsök. Hämtad från https://bra.se/download/18.371b6d73195b25e4b8b2ad2e/1743399912671/2025_Handbok_att_f%C3%B6rebygga_och_hantera_p%C3%A5verkansf%C3%B6rs%C3%B6k.pdf

Var tionde förtroendevald uppger i Politikernas trygghetsundersökning (PTU) att de utsatts för hot, våld eller skadegörelse av en systemhotande aktör på grund av sitt politiska uppdrag. Hot och våld mot förtroendevalda sker både fysiskt och digitalt, med ökande inslag av hat och hot via sociala medier. Det kan leda till självcensur, ändrade beslut eller att personer avstår från att engagera sig politiskt.

Orsaksanalys

Möjliga orsaker till välfärdsbrottslighet och otillåten påverkan kan vara kopplade till bristande kontrollsystem och rutiner, social och organisatorisk sårbarhet, normalisering av otillbörlig påverkan, svårigheter att identifiera subtila hot, otillräcklig kunskap/utbildning och rädsla för repressalier vid rapportering. Hot och hat mot förtroendevalda kan vidare ha förklaringar i en låg tilltro, ökad polarisering i samhället, anonymitet på nätet och bristande kunskap om gränser för yttrandefrihet.

Åtgärder

Inom området välfärdsbrottslighet pågår arbetet att ta fram en riktlinje och kommunens verksamheter bör vidare kunskapshöjas för att minska sårbarheter och stärka skyddet. En framgångsfaktor gällande välfärdsbrottslighet är samverkan mellan olika myndigheter och organisationer.

I arbetet med att stärka skyddet för kommunens förtroendevalda mot hot, hat och våld är det viktigt med säkerställda rutiner för utbildning, dokumentation av incidenter och åtgärdsplaner.

Polisiärt utlåtande

Polisens lokala lägesbild i Skövde

Kommunpolisen i Skövde har, februari 2026, uttalat sig om läget i Skövde och beskriver brottsläget och behoven enligt följande:

Brottsläge

Anmälningsinflödet har sedan 2023 gått ner i Skövde. Mellan 2024 och 2025 med 12 %.

De brottskategorier som dominerar i Skövde är bedrägeri- och tillgreppsbrott.

Det är ett stort inflöde av anmälningar gällande bedrägerier. Flera kampanjer pågår nationellt och lokalt från både myndigheter, företag och andra organisationer. Polisens volontärer når flera hundra personer i kommunen varje år genom fysiska bedrägeriföreläsningar. Hemtjänstpersonal har fått informationsfoldrar att dela ut till sina brukare.

Tillgreppsbrotten domineras av cykelstölder (vanlig och elcykel) samt elsparkcykel. Under åren 2023, 2024, 2025 uppgick det totala antalet till 980 stycken

Det sker en hel del olyckor och trafikbrott i samband med vägarbeten. Det finns en osäkerhet kring otydlig skyltning vilket resulterar i överträdelser och kollisioner.

Många av de anmälda brotten är av mindre allvarlig karaktär och anmälningsupptagning sker oftast genom Polisens kontaktcenter, PKC.

Narkotikabrotten fortsätter att vara på en konstant nivå. Polisen arbetar med bruk, innehav och överlåtelse. Inga grova brott i nutid.

Centrala Skövde

Polisen ser fortsatt en del överlåtelser av narkotika i de centrala delarna av Skövde, särskilt runt resecentrum. En del narkotika transporteras via tågen.

Polisen ser fortsatt mycket droger och alkohol på krogarna i Skövde. Polisen avsätter varje vecka särskild resurs för detta, särskilt resecentrum, Hertig Johans gata, S:t Sigfrids gata, Långgatan och Sandtorget.

Centrala Skövde är den mest brottutsatta platsen i kommunen.

Södra Ryd

Södra Ryd har en öppen drogscen i framförallt de centrala delarna. Flera misstänkta överlåtelser kan observeras samma kväll. Mycket av narkotikan som hanteras i Skaraborg hanteras av personer som är kopplade till Södra Ryd. Södra Ryd har också problem med folkbokföringsbrott för att få ökade bidrag och avdrag, olovlig andrahandsuthyrning och olagliga spelklubbar finns i området. Området har ett släktnätverk där flera personer jobbar med ekonomisk brottslighet. Några av dessa individer har också nära kopplingar till nationella nätverk som ex Foxtrot.

Välfärdsbrottsligheten är inte kopplad enbart till Ryd utan finns i hela samhället och är växande. Framgångsfaktorer gällande välfärdsbrottslighet är främst bättre samverkan mellan olika myndigheter och organisationer.

Det som är positivt är att polisen ser få allvarliga konflikter i nuläget som skulle kunna resultera i skjutningar eller sprängningar.

Polisen bedriver kamerabevakning med fasta kameror i Ryd centrum sedan maj 2024. Flera aktörer i området konstaterar att kamerorna har en lugnande effekt. Narkotikabrott har dock ökat vilket beror på att Polisen har större möjlighet att spana och följa personer.

Behov

Uppsökande verksamhet i offentliga rum.

Fler aktiva aktörer som samverkar i och omkring resecentrum.

Ett stort behov i Ryd är att jobba med kulturerna (tystnadskultur, myndighetsförakt, etniska kulturer).

Fler kontroller av allmänna kommunikationsmedel, som tåg och buss, för att förebygga och upptäcka brottsliga handlingar.

I framtiden bör polisen behålla och tillfälligt öka sin närvaro i området Havstena och Käpplunda. Närheten till köpcentrum och stadskärna, många dolda platser, stort hyresbestånd av lägenheter gör att området även lockar till sig personer med kriminella intressen.

Fortsatt arbete med barn och unga. Det finns behov av kunskapshöjning för personal i grundskola och gymnasier gällande barn i risk. Samverkansformerna för att upptäcka och agera mot barn och unga behöver fortsatt etableras och utvecklas.

Irene Broberg, Kommunpolis Skövde

Godkänt av Lena Friberg, 2026-05-08

Från: "Malin Carlsson"
Skickat: den 21 september 2026 08:09:27
Till: "Lena Friberg" <Lena.Friberg@skovde.se>; "Caroline Olofsson" <caroline.olofsson@skovde.se>; "Jenny Wallgren" <jenny.wallgren@skovde.se>; "Niclas Muhrblom" <niclas.muhrblom@skovde.se>; "Johan Rahmberg" <Johan.Rahmberg@skovde.se>
Kopia: "Rasmus Jacobsson" <rasmus.jacobsson@skovde.se>
Ämne: Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 8/26, Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027-2028
Bilagor: Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 8-26, Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arb....pdf

Med vänlig hälsning
Malin

Malin Carlsson
Stabssekreterare

Kommunledningsstaben
Skövde kommun
541 83 Skövde

Direkt telefon 0500-49 78 78
Kontaktcenter telefon 0500-49 80 00

www.skovde.se

KS § 156/26
Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028

KS2026.0238

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2026-09-16	8/26
2 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	159/26
3 Kommunstyrelsen	2026-10-12	156/26

Beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta att anta Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och finner att kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta enligt kommunstyrelsens arbetsutskotts förslag till beslut.

Bakgrund

I enlighet med lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete ska Skövde kommun ta fram en lägesbild över brottsligheten inom kommunens geografiska område. Lägesbilden ska innehålla:

1. en kartläggning av brottsligheten, dess omfattning och konsekvenser,
2. annan information av betydelse i sammanhanget, och
3. en analys av kartläggningen och informationen.

Kommunen ska också i enlighet med ovanstående lag, med lägesbilden som underlag, besluta om en åtgärdsplan för vilka åtgärder som kommunen avser att vidta för att förebygga brott och otrygghet.

Åtgärdsplanen beskriver vad som ska göras, av vem, när, och hur arbetet ska följas upp.

Lägesbilden och åtgärdsplanen följs upp och revideras minst en gång vartannat år.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028_version 2026-09-01

Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 8/26, Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027-2028

Skickas till

Beredning för medborgare och folkhälsa

KSAU § 159/26
Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028

KS2026.0238

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2026-09-16	8/26
2 Kommunstyrelsens arbetsutskott	2026-09-30	159/26

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige besluta att anta Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Beslutsgång

Ordförande konstaterar att det finns ett förslag till beslut och finner att kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta enligt beredningens förslag.

Bakgrund

I enlighet med lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete ska Skövde kommun ta fram en lägesbild över brottsligheten inom kommunens geografiska område. Lägesbilden ska innehålla:

1. en kartläggning av brottsligheten, dess omfattning och konsekvenser,
2. annan information av betydelse i sammanhanget, och
3. en analys av kartläggningen och informationen.

Kommunen ska också i enlighet med ovanstående lag, med lägesbilden som underlag, besluta om en åtgärdsplan för vilka åtgärder som kommunen avser att vidta för att förebygga brott och otrygghet.

Åtgärdsplanen beskriver vad som ska göras, av vem, när, och hur arbetet ska följas upp.

Lägesbilden och åtgärdsplanen följs upp och revideras minst en gång vartannat år.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028_version 2026-09-01

Beslut Beredning medborgare och folkhälsa, 2026-09-16, Ärende 8/26, Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027-2028

Skickas till

Beredning för medborgare och folkhälsa

BMF § 8/26
Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028

KS2026.0238

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Beredning medborgare och folkhälsa	2026-09-16	8/26

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen föreslå kommunfullmäktige att anta Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Bakgrund

I enlighet med lag (2023:196) om kommuners ansvar för brottsförebyggande arbete ska Skövde kommun ta fram en lägesbild över brottsligheten inom kommunens geografiska område. Lägesbilden ska innehålla:

1. en kartläggning av brottsligheten, dess omfattning och konsekvenser,
2. annan information av betydelse i sammanhanget, och
3. en analys av kartläggningen och informationen.

Kommunen ska också i enlighet med ovanstående lag, med lägesbilden som underlag, besluta om en åtgärdsplan för vilka åtgärder som kommunen avser att vidta för att förebygga brott och otrygghet.

Åtgärdsplanen beskriver vad som ska göras, av vem, när, och hur arbetet ska följas upp.

Lägesbilden och åtgärdsplanen följs upp och revideras minst en gång vartannat år.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Åtgärdsplan med bifogad lägesbild för Skövde kommuns brottsförebyggande arbete 2027–2028.

Skickas till

Beredning för medborgare och folkhälsa

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-09-16**
Diarienummer: **KS2026.0005-16**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

Kommunfullmäktige

SKÖVDE

Anmälningsärenden kommunfullmäktige 2026-10-29

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige beslutar anse redovisade handlingar som anmälda.

Kommunfullmäktige beslutar godkänna följande avsägelser:

-

Sammanfattning

Nedanstående handlingar har inkommit och anmäls till kommunfullmäktige.

Bakgrund

Kommunfullmäktige är kommunens högst beslutande instans och vissa handlingar ska återrapporteras eller anmälas till kommunfullmäktige. Avsägelser av uppdrag tilldelade av kommunfullmäktige ska godkännas av samma instans. Nedan listas de handlingar som inkommit och som i och med detta beslut anmäls till kommunfullmäktige.

Motivering till beslutsförslag

Dessa handlingar har inkommit och ska anmälas till kommunfullmäktige.

Finansiering och direkta ekonomiska konsekvenser

Kommunledningsstabens förslag till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser för Skövde kommun.

Hållbarhetsbedömning

Vid anmälningsärenden genomförs ingen hållbarhetsbedömning då beslutsförslaget inte har några direkta konsekvenser på social, ekologisk eller ekonomisk hållbarhet.

Facklig samverkan

Facklig samverkan bedöms inte vara nödvändig.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande: Anmälningsärenden kommunfullmäktige 2026-10-29

Beslut om att ställa in Skövde kommunfullmäktiges ordinarie sammanträde 15 oktober, digitalt signerat
D § 51 Delårsrapport 2025 Avfall & Återvinning Skaraborg
Delårsrapport 2026 Avfall & Återvinning Skaraborg

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Datum: **2026-09-16** **Kommunfullmäktige**
Diarienummer: **KS2026.0005-16**
Handläggare: **Camilla Arvidsson**

SKÖVDE

Delårsredovisning Samordningsförbundet Skaraborg 2026
Slutlig rösträkning och mandatfördelning – val till kommunfullmäktige, protokoll länsstyrelsen
§ 635 Delårsrapport Tolkförmedling Väst 2026
Delårsrapport 2026 Tolkförmedling Väst
Revisorernas bedömning av delårsrapport 2026
Bilaga med översiktlig granskning
Sakkunnigt yttrande om delårsrapport 2026 sign
§ 636 Budget och verksamhetsplan 2027–2029 Tolkförmedling Väst
Budget och verksamhetsplan 2027-2029 Tolkförmedling Väst
§ 74/26 Delårsbokslut 2026-08-31 Skaraborgs Kommunalförbund
Delårsrapport 2026 Skaraborgs kommunalförbund 2026-10-06
Presentation Delårsrapport Skaraborgs kommunalförbund 2026-08-31

Skickas till

Berörd gruppledare
Arvodesadmin Demokratistöd, politikeradministration@skovde.se
Berörda bolag
Länsstyrelsen Västra Götaland

Handläggare

Camilla Arvidsson
Kommunstyrelsen

Avfall & Återvinning SKARABORG

Delårsrapport 2026

Avfall & Återvinning Skaraborg

Delårsrapport per 2026-06-30



Innehåll

Sammanfattning 3
Förvaltningsberättelse 4
Händelser av väsentlig betydelse 4
God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning 6
Resultat och prognos 11
Bedömning av balanskravsresultat 2026 13
Förväntad utveckling 14
Ekonomiska rapporter 16
Resultaträkning 16
Balansräkning 17
Kassaflödesanalys 18
Noter och tilläggsupplysningar 18
Driftredovisning 25
Investeringsredovisning 27

Sammanfattning

Händelser under året

- Obligatorisk matavfallssortering och fastighetsnära insamling av förpackningar (FNI) har införts för småhus i Mariestads kommun, för sommarboende i Gullspångs kommun samt för flerbostadshus i Falköpings kommun, Karlsborgs kommun och Töreboda kommun.
- Forshall ÅVC i Grästorp drivs i egen regi sedan årsskiftet. Sortera säcken är infört och har minskat mängden restavfall med 75 procent.
- Projektering för Grönt kort har påbörjats vid Krusegårdens ÅVC i Essunga.
- För att förbättra arbetsmiljön jobbas det med att göra hämtplatser säkrare och minska dragavstånd både för kärl och enskilda avlopp.

Resultat och prognos

Resultatet för första halvåret är +2,2 miljoner kronor före förändring av skuld till taxekollektivet. Helårsprognosen är -0,9 miljoner kronor. Detta är 11,3 miljoner kronor bättre än budget. Skillnaden mot budget beror främst på att införande av FNI har senarelagts på grund av överklagan av upphandling av kärl.

Investeringar uppgår till 28,7 miljoner kronor under första halvåret och helårsprognosen är 53,2 miljoner kronor. Det är lägre än budget och även här är största anledning senareläggning av FNI i Skövde.

Förväntad utveckling

Den fortsatta utbyggnaden av FNI för småhus kommer minska förbundets likviditet. Förbundet behöver en ökad borgensram för att kunna genomföra uppdraget. I ersättningsmodellen för förpackningsinsamling saknas investeringsbidrag.

Adam van Stam
Förbundsordförande

Pontus Düring
Förbundsdirektör

Förvaltningsberättelse

Händelser av väsentlig betydelse

- Arbete inom projekt Egen Regi, med syfte att en högre andel av insamlingen ska genomföras i egen regi, fortsätter med fokus på bemanning, fordon, ruttplanering samt planering av utformning av framtida driftbaser och omlastningsstationer med mål att skapa effektiva flöden, bra arbetsmiljö samt rätt kapacitet.
- För att förbättra arbetsmiljön jobbas det med att göra hämtplatser säkrare och minska dragavstånd både för kärl och enskilda avlopp. En del i detta arbete är taxan för dragavstånd och försvårad hämtning.
- Kommunalförbundet är koordinator för det västsvenska kluster i Waste Management for Ukraine. Ett arbete för att stärka Ukrainas avfallshantering och nå EU krav på avfallshantering. Studiebesök har skett två gånger under våren till Ukraina.
- Nytt stödsystem för insamling håller på att införas i förbundet. Tidigare två system ska ersättas av ett.

Obligatorisk matavfallsinsamling samt fastighetsnära insamling av förpackningar

- Fortsatt införandet av obligatorisk matavfallssortering samt fastighetsnära insamling av förpackningar innebär stora förändringar för våra kunder och vår organisation. Dessa förändringar ledde till:
  - utökning av en tjänst som utredare/informatör för att förstärka informationsinsatser inför och under etableringen av FNI och matavfallssortering
  - etablering av centrallager för alla olika behållare som används i verksamheten.
- Obligatorisk matavfallssortering för verksamheter är infört i alla kommuner sedan 2025.

- Obligatorisk matavfallssortering samt fastighetsnära insamling av förpackning hos småhus är infört i Gullspångs och Mariestads kommuner.
    - Insamlingen görs i tvåfackskärl, ett kärl med matavfall och restavfall med tömning varannan vecka och ett kärl med plastförpackningar och pappersförpackningar med tömning var 4:e vecka.
- Obligatorisk matavfallssortering samt sortering av förpackningar i flerbostadshus infördes i Falköping, Karlsborg och Töreboda under våren 2026. Under hösten införs det i Essunga, Grästorp och Vara kommuner. Till årsskiftet är därmed obligatorisk matavfallssortering samt sortering av förpackningar infört för flerbostadshus i hela förbundet.

Återvinningscentraler

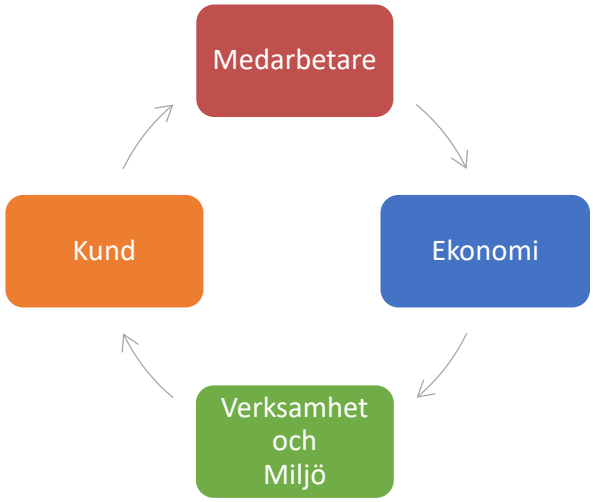
- Forshall ÅVC i Grästorp drivs av A&ÅS i egen regi från årsskiftet. Sortera säcken startade samtidigt och har hittills gett ett resultat på 75% mindre mängd restavfall. Återanvändning av slamfickor vid ÅVC:n innebär att trä och ris numera lagras och flisas på plats. Tidigare har träavfallet transporterats till Heljeved ÅVC i Vara.
- De tillfälliga ÅVC:erna i Stenstorp och Floby har förlängts ytterligare ett år. Sluttäckning av de ordinarie platserna för ÅVC:erna håller på att slutföras av Falköpings kommun.
- Avtalet om hämtning av textilier med Björkåfrihet upphörde vid årsskiftet och det mesta av textilierna skickas nu till Telge Återvinning i Södertälje som tar emot mot avgift. Emmpatus Åkvarn och PMU är också mottagare av textilier i delar av området.
- Arbetsmiljön vid omlastningen av matavfall vid Risängens ÅVC i Skövde förbättrades genom asfaltering av ytorna. Detta ingår i förberedelser inför FNI insamlingen och tvåskiftsarbete inom insamlingen

- Projektering av Grönt kort vid Krusegårdens ÅVC i Essunga har påbörjats.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Mål och måluppfyllelse 2026

Uppföljning av målen i verksamhetsplanen sker löpande under året och redovisas till direktionen två gånger per år.



Verksamhetsplanen utgår från fyra perspektiv; verksamhet och miljö, kund, medarbetare samt ekonomi. Årliga delmål är framtagna för de övergripande strävansmålen inom respektive perspektiv.

Samlad bedömning av måluppfyllelse vid delårsbokslutet för respektive perspektiv är

☹ **Verksamhet och miljö - ej uppnått**
Ett mål är delvis uppnått, ett mål är ej uppnått och två är inte mätta under första halvåret. Prognos att målet uppnås för helåret.

😐 **Kund – delvis uppnått**
Tre mål är uppnådda, ett är delvis uppnått och ett bedöms uppnås runt årsskiftet.

😐 **Medarbetare – delvis uppnått**
Två mål är delvis uppnådda

🙂 **Ekonomi – uppnått**
Målet är uppnått

Den samlade bedömningen av god ekonomisk hushållning är att förbundet fortsatt har en god ekonomi och goda rutiner för att arbeta mot de uppsatta målen.

Verksamhet- och miljöperspektiv

Verksamhets- och miljöperspektivet innebär att vi bedriver en miljöriktig och effektiv verksamhet. Vi strävar efter att ligga i framkant för att optimera verksamheten i så stor utsträckning som möjligt.

Övergripande mål - strävansmål:

Bedriva en effektiv och miljöriktig verksamhet.

- *Andelen rättsorterat i restavfallet ska vara minst 90 viktprocent*
- *Matavfallets renhetsgrad ska vara minst 98 viktprocent*
- *Andelen förpackningar i restavfallet ska understiga 10 % på de hämtställen där närsortering införts*
- *Rätt fraktion till rätt behandling i varje led av hanteringen*

Delmål – God ekonomisk hushållning

Verksamhet- och miljöperspektiv	Måluppfyllelse
Andelen rättsorterat i restavfallet vid ÅVC ska vara minst 87 viktprocent.	**Ej mätt under perioden.** Kommentar: Planeras till hösten, medeltal år 2025 var 85 viktprocent
Matavfallets renhetsgrad ska vara minst 96 viktprocent.	**Ej mätt under perioden.** Kommentar: plockanalys planerat att utföras under hösten 2026 Senaste plockanalys genomfördes på Torsö, hösten 2025, och då var 96% av matavfallet rätt sorterat
Mängden separat insamlade förpackningar ska öka varje år.	**Målet är ej uppnått** Kommentar: Den totala mängden insamlade förpackningar har minskat marginellt under första halvåret 2026 jämfört med första halvåret 2025. Det enda förpackningsmaterial som ökat är pappersförpackningar som ökat med 21 %, plast har minskat marginellt medan minskning sker i metall- och glasförpackningar. Under sommaren har FNI för småhus i Mariestad införts. På årsbasis förväntas därmed mängden förpackningar öka

Verksamhet- och miljöperspektiv	Måluppfyllelse
Rutiner för kontroll och återkoppling vid felaktig fraktionshantering ska vara etablerade och följas upp kvartalsvis.	**Målet är delvis uppnått** Rutin har upprättats för både uppföljning av felsortering hos kund och även rutin kring uppföljning av avlämnade avfallsmängder till olika entreprenörer. Uppföljning har skett för felsorteringar hos kund men inget platsbesök har ännu skett för uppföljning av avfallsmängder hos entreprenörer. Det planeras dock ske under året.

Kundperspektiv

Kundperspektivet innebär att vår verksamhet kännetecknas av god service, hög tillgänglighet, enkelhet och flexibilitet.

Övergripande mål - strävansmål:

God service med hög tillgänglighet.

- *Nöjd kundindex ska år 2026 vara minst 85 %*

Alla invånare ska förstå sitt bidrag till en miljödriven avfallshantering

Delmål – God ekonomisk hushållning

Kundperspektiv	Måluppfyllelse
Grönt kort införs för minst en ÅVC årligen.	**Målet är inte uppnått.** Kommentar: De ordinarie platserna för Floby och Stenstorps ÅVC håller på att byggas om vilket också innefattar Grönt kort. Projektering av Grönt kort vid Krusegårdens ÅVC i Essunga har påbörjats och väntas bli klart runt årsskiftet.
A&ÅS ska genomföra dialog- och informationsmöten i minst hälften av medlems-kommunerna årligen.	**Målet är uppnått**
A&ÅS ska genomföra informationsinsatser särskilt riktade till skola och förskola.	**Målet är uppnått** Kommentar Information och studiebesök för barn och elever har genomförts i Götene, Skövde och Vara under våren 2026.
Taxan för fastighetsägare samt småhusägare ska vara konkurrenskraftig, samma eller under, jämfört med rikssnittet.	**Målet är uppnått.** Kommentar: Taxor enligt Avfallweb: Villa Avfall & Återvinning Skaraborg: 2 000 kr/år (rikssnitt: 3 054 kr/år) Flerbostadshus Avfall & Återvinning Skaraborg: 1 344 kr/lägenhet och år (rikssnitt: 1 891 kr/lägenhet och år) Fritidshus Avfall & Återvinning Skaraborg: 1 200 kr/år (rikssnitt: 1 921 kr/år) Slamtömning Avfall & Återvinning Skaraborg: 1 370 kr/tömning (rikssnitt: 1 596 kr/tömning)
Nöjd kundindex ska vara minst 75% år 2026 för enskild kommun.	**Målet är delvis uppnått** Kommentar: Nöjd kundindex för småhus är över 75 % i kommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Mariestad, Skara och Töreboda. Nöjd kundindex för småhus är under 75 % i kommunerna Essunga, Grästorp, Gullspång, Götene, Skövde, Tibro och Vara.

Medarbetarperspektiv

Medarbetarperspektivet innebär att A&ÅS ska vara en attraktiv arbetsgivare med god arbetsmiljö där medarbetarna utvecklas i sina roller och ger god service till våra kunder.

Övergripande mål - strävansmål:

Vara en attraktiv arbetsgivare.

- *Nöjd medarbetarindex ska behållas eller öka inom respektive avdelning samt inom förbundet som helhet jämfört med föregående mätning.*

Delmål – God ekonomisk hushållning

Medarbetarperspektiv	Måluppfyllelse
Minst 4 studiebesök på behandlingsanläggningar eller motsvarande per år.	**Målet är delvis uppnått** Kommentar Studiebesök har gjorts på anläggning för frigolit. Prognos är att målet uppnås under året.
Kartläggning av sjukfrånvaro (kort- och långtid) genomförs och följs upp.	**Målet är delvis uppnått** Kommentar Sjukfrånvaro följs upp kvartalsvis

Ekonomiskt perspektiv

Ekonomiperspektivet innebär att vi arbetar så kostnadseffektiv som möjligt och strävar efter att ha låga avgifter för vår verksamhet.

Övergripande mål - strävansmål:

Ekonomi i balans.

Verksamheten ska bedrivas kostnadseffektivt och transparent.

Delmål – God ekonomisk hushållning

Ekonomiskt perspektiv	Måluppfyllelse
Taxan ska långsiktigt ligga under rikssnittet och årligen jämföras nationellt.	**Målet är uppnått.** Kommentar: Taxor enligt Avfallweb: Villa Avfall & Återvinning Skaraborg: 2 000 kr/år (rikssnitt: 3 054 kr/år) Flerbostadshus Avfall & Återvinning Skaraborg: 1 344 kr/lägenhet och år (rikssnitt: 1 891 kr/lägenhet och år) Fritidshus Avfall & Återvinning Skaraborg: 1 200 kr/år (rikssnitt: 1 921 kr/år) Slamtömning Avfall & Återvinning Skaraborg: 1 370 kr/tömning (rikssnitt: 1 596 kr/tömning)

Resultat och prognos

Resultat första halvåret

Resultatet för delåret är +2,2 miljoner kronor, före uppbokning av skuld till taxekollektivet. Budget för helår 2026 är -12,2 miljoner kronor.

Nettoutfallet för renhållningsuppdraget har varit +0,6 miljoner kronor. Årsbudget för renhållningsuppdraget är -6,7 miljoner kronor.

Från och med 1 januari 2024 tog Sveriges kommuner över ansvaret att samla in förpackningar. Hämtning av förpackningar finansieras genom den förpackningsavgift som producenterna betalar till Naturvårdsverket och som kommunalförbundet sedan ansöker om för varje kvartal. Nettoutfallet för förpackningsinsamling är +2,2 miljoner kronor efter sex månader. Årsbudget är -5,5 miljoner kronor.

Soliditeten uppgår till 29 procent.

Prognos

Prognosen för år 2026, före uppbokning av förändring av skuld till skattekollektivet, är -0,9 miljoner kronor, vilket är 11,3 miljoner kronor bättre än budgeterat resultat på -12,2 miljoner kronor. Enligt budget skulle fastighetsnära insamling ha startat för småhus i Skövde kommun under hösten 2026. Till följd av överklagan av upphandling av kärl har detta senarelagts och detta är största skäl till skillnaden mellan prognos och budget. Skuld till taxekollektivet väntas minska med 1,4 miljoner kronor.

I nedanstående tabell visas **nettoprognos** för respektive verksamhet samt största orsak till skillnad mellan prognos och budget.

tkr	Prognos 2026	Budget 2026	Skillnad prognos - budget	Kommentar till skillnad mellan prognos och budget.
Direktion	-684	-807	123	
Administration	62 088	61 398	690	Lägre pensionskostnader inom förbundet än budgeterat
Återvinningscentraler	-63 504	-59 679	-3 845	-1,5 mnkr högre personal-kostnader -1,0 mnkr högre kostnader för textil Lägre interna intäkter för hantering av verksamhetsavfall
Finansieras av grundavgifter	*-2 100*	*912*	*-3 012*	
Enskilda avlopp	1 081	-744	1 825	+1,5 mnkr högre intäkter +0,3 mnkr lägre behandlings-kostnader
Sop- och latrinhämtning	-392	-6 874	6 482	+6,7 mnkr ej uppstart FNI småhus Skövde kommun -1,0 mnkr avfallsbehållare samt matavfallspåsar +1,4 mnkr behandlingskostnad
Förtida uttag av taxor	1 411	12 187	-10 776	Skuld till taxekollektiv minskar med 10,8 miljoner kronor mindre än budgeterat till följd av att införande av FNI för småhus i Skövde är framflyttat och ej genomförs år 2026.
Finansieras av hämtningsavgifter	*2 100*	*4 469*	*-2 469*	
Netto renhållningsuppdraget	**0**	**5 481**	**-5 481**	
Förpackningsinsamling	500	-5 483	5 983	+4,2 mnkr ej uppstart FNI småhus Skövde kommun

tkr	Prognos 2026	Budget 2026	Skillnad prognos - budget	Kommentar till skillnad mellan prognos och budget.
				+2,3 mnkr mer intäktsbidrag för förpackningsinsamling +1,5 mnkr insamling LIP -2,0 mnkr inköp avfalls-behållare samt städning LIP
Sluttäckning	2	2	0	
Verksamhetsavfall	0	0	0	Lägre intäkter än budgeterat och då fördelas lägre kostnader till verksamheten.
Netto övrig verksamhet	**502**	**-5 481**	**5 983**	
Nettosumma	**502**	**0**	**502**	

Bedömning av balanskravsresultat 2026

Balanskravsutredning (tkr)	2026-01-01-2026-06-30	Prognos 2026	Budget 2026
Resultat enligt resultaträkningen	**1 962**	**502**	**0**
- samtliga realisationsvinster	-27	-27	-500
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet[1]	27	27	500
+ realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Delårets resultat efter balanskravsjusteringar	**1 962**	**502**	**0**
- reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	0
+ användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0
Delårets balanskravsresultat	**1 962**	**502**	**0**

[1] Realisationsvinster inom taxekollektivets verksamheter och som därmed ingår i beräkning av förtida uttag av taxor.

Balanskravsresultatet är 2 miljoner kronor efter sex månader och helårsprognosen är ett balanskravsresultat på 0,5 miljoner kronor.

Förväntad utveckling

Avfallssektorn är under förändring. Omställningen mot en cirkulär ekonomi får konsekvenser bland annat i form av ny lagstiftning, skatter och avgifter. EU-direktiv ska implementeras i svensk lagstiftning och innebär mer och noggrannare sortering. Materialåtervinningen ska ökas. Det finns även en förväntan från invånarna på en högre servicegrad samtidigt som taxorna ska hållas nere enligt målen.

Kraven på fastighetsnära förpackningsinsamling och den omställning det innebär, inte bara för vår del utan även för samtliga fastighetsägare och småhusägare, är en utmaning. Ytor som inte finns i dag kommer behöva skapas för att möjliggöra hantering som svarar upp mot nya kraven på sortering och insamling.

Ersättningssystemet för insamling av förpackningar påverkar förbundets likviditet, främst för att det inte finns investeringsbidrag. Införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar samt obligatorisk sortering av matavfall innebär investering av fler kärl och fler sopbilar. Arbetet med att se över förbundets kostnader, investeringsbehov och taxor är ständigt pågående.

Förbundet behöver en ökad borgensram för att kunna genomföra uppdraget att införa förpackningsinsamling fastighetsnära för alla hushåll.

Insamling av matavfall

Införandet av obligatorisk utsortering av matavfall samordnas med införandet av fastighetsnära insamling av förpackningar. Naturvårdsverket har gett dispens för detta.

Förbundet har kvar att införa obligatorisk utsortering av matavfall samt förpackningsinsamling för småhus i kommunerna Falköping, Hjo, Karlsborg, Skara, Skövde, Tibro, Töreboda och Vara. I kommunerna Essunga, Grästorp och Götene är matavfallssortering infört för småhus, men fastighetsnära insamling av förpackningar återstår.

Obligatorisk utsortering av matavfall är infört för verksamheter. Obligatorisk utsortering av matavfall samt fastighetsnära insamling av förpackningar är

inför 2027 infört i flerbostadshus inom hela förbundet samt för småhus i kommunerna Gullspång och Mariestad.

Kommunal insamling av förpackningar

Planering för införandet av förpackningsinsamling pågår. Omvärldsbevakning och spridning av våra erfarenheter sker löpande.

Hur de lättillgängliga insamlingsplatserna (LIP) ska utformas framöver är ännu ej bestämd. Förbundet har under snart ett år använt nivåmätare i behållarna på insamlingsplatserna för att kunna se hur de används och möjliggöra behovsstyrd tömning. Detta kommer även användas som underlag i kommande beslut.

Kommunalt insamlingsansvar för förpackningar innebär en genomgripande förändring av det kommunala insamlingssystemet. Tiden för omställningen är alltför kort. Ersättningsmodellen från producenterna till kommunerna saknar bidrag för uppstartskostnader som exempelvis investeringar.

Återvinningscentraler

Det pågår planer på om- eller nybyggnation av återvinningscentraler i flera av medlemskommunerna. Kostnaden för arrenden förväntas öka.

Utökning av antalet fraktioner som ska utsorteras och behandlas separat väntas fortsätta öka, för att materialåtervinningen ska ökas. Det kräver plats för fler avfallsbehållare på våra återvinningscentraler.

I takt med utbyggnationen av fastighetsnära insamling av förpackningar och införande av mer av insamlingen i egen regi kommer uppdraget med omlastningar bli mer omfattande.

Behandlingskostnad för restavfall

En stor kostnad i förbundet är behandlingskostnad för restavfall. Antalet ton som förbränns, utveckling av avfallsindex för förbränning, samt kostnader för utsläppsrätter är de delar som påverkar det totala priset.

Införandet av obligatorisk sortering av matavfall och fastighetsnära insamling av förpackningar görs för att mer ska materialåtervinnas. Uppnås detta bör antalet ton som förbränns minska.

Kostnaden för utsläppsrätter väntas öka.

Ekonomiska rapporter

Resultaträkning

Resultaträkning för perioden januari 2026 till och med juni 2026. I verksamhetens intäkter ingår förändring av förtida uttag av taxor, se skulder i balansräkning.

Tkr	Not	2026-01-01 2026-06-30	2025-01-01 2025-06-30	Prognos 2026	Budget 2026
Verksamhetens intäkter	2	155 372	136 702	315 081	322 263
Verksamhetens kostnader	3, 4	-143 919	-130 079	-293 651	-300 727
Avskrivningar	5	-9 449	-6 545	-20 628	-21 071
Verksamhetens nettokostnader		**2 004**	**78**	**802**	**465**
Finansiella intäkter		10	2	20	0
Finansiella kostnader		-52	-80	-320	-465
Resultat efter finansiella poster		**1 962**	**0**	**502**	**0**
Årets resultat		**1 962**	**0**	**502**	**0**

Balansräkning

tkr	Not	2026-06-30	2025-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Immateriella anläggningstillgångar	6	1 777	1 777
Materiella anläggningstillgångar			
Byggnader och mark	7	3 719	701
Maskiner och inventarier	8	84 370	68 132
Summa anläggningstillgångar		**89 866**	**70 611**
Omsättningstillgångar			
Fordringar			
Övriga fordringar	9	85 846	81 556
Kassa och Bank		0	18 978
Summa omsättningstillgångar		**85 846**	**100 533**
SUMMA TILLGÅNGAR		**175 712**	**171 144**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH			
SKULDER			
Eget kapital			
Årets resultat		1 962	526
Övrigt eget kapital		49 044	48 518
Summa eget kapital		**51 006**	**49 044**
Skulder			
Långfristiga skulder			
Skuld till taxekollektivet		52 605	52 332
Kortfristiga skulder	10	72 101	69 768
Summa skulder		**124 706**	**122 100**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**175 712**	**171 144**
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga

Kassaflödesanalys

tkr	2026-01-01-2026-06-30	2025-01-01-2025-12-31
Den löpande verksamheten		
Årets resultat	1 962	526
Justering för poster som inte ingår i kassaflödet		
Av- och nedskrivningar	9 449	14 395
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-27	-21
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	***9 422***	***14 374***
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	-4 290	-6 582
Ökning/minskning kortfristiga skulder	2 333	10 466
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**9 427**	**18 783**
Investeringsverksamheten		
Investering i immateriella anläggningstillgångar	0	-1 777
Investering i materiella anläggningstillgångar	-28 705	-39 930
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	27	33
Kassaflöde från investeringsverksamheten	**-28 678**	**-41 674**
Finansieringsverksamheten		
Ökning/minskning skuld till taxekollektivet	273	33 876
Medel från finansieringsverksamheten	**273**	**33 876**
Årets kassaflöde	**-18 978**	**10 985**
Likvida medel vid årets början	18 978	7 992
Likvida medel vid årets slut	**0**	**18 978**

Noter och tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Skuld till taxekollektivet har klassificerats om från kortfristig till långfristig skuld. I övrigt är redovisningsprinciperna oförändrade jämfört med föregående år.

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed.

INTÄKTER

Redovisning av intäkter

Försäljning av varor och tjänster redovisas vid leverans till kunden, i enlighet med försäljningsvillkoren. Försäljningen redovisas efter avdrag för moms och rabatter.

Intäkter från taxor som överstiger kostnaderna redovisas som skuld till taxekollektivet. Detta innebär att överskott redovisas som skuld i balansräkningen, i resultaträkningen minskas intäkten med en post för förtida uttag av taxor.

Övriga intäkter som intjänats intäktsredovisas enligt följande: Ränteintäkter i enlighet med effektiv avkastning.

KOSTNADER

Avskrivningar

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. På tillgångar i form av mark, konst och pågående arbeten görs emellertid inga avskrivningar.

Avskrivningstider

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs.
Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

Byggnader	10-20 år
Maskiner, inventarier och fordon	3-10 år

Avskrivningsmetod

I normalfallet tillämpas linjär avskrivning, det vill säga lika stora nominella belopp varje år. Avskrivning påbörjas när tillgången tas i bruk.

Gränsdragning mellan kostnad och investering

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Redovisning av hyres-/leasingavtal

Leasingavtal för bilar *där varje enskilt avtal är oväsentligt och enskilt klassificeras som operationell leasing* bedöms samlat för tillgångskategorin ”bilar” och redovisas som finansiell leasing om värdet totalt är väsentligt.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Verksamhetens intäkter

	2026-01-01 -2026-06-30	2025-01-01 -2025-06-30
Taxor och avgifter	-128 444 639	-133 658 543
Förtida uttag av taxor	273 211	19 111 000
Bidrag	-26 171 048	-20 781 233
Realisationsvinster	-27 438	0
Övriga intäkter	-1 002 086	-1 373 267
Summa verksamhetens intäkter	**-155 372 000**	**-136 702 043**

Not 3 Ersättning till revisorerna

	2026-01-01 -2026-06-30	2025-01-01 -2025-06-30
Revisionsuppdraget		
KPMG		44 975
Azets Revision och Rådgivning	20 000	
	20 000	**44 975**

Not 4 Verksamhetens kostnader

	2026-01-01 -2026-06-30	2025-01-01 -2025-06-30
Löner och sociala avgifter	30 610 295	27 606 295
Pensionskostnader	1 716 652	1 441 741
Inköp av anläggnings- och underhållsmaterial	335 499	15 000
Bränsle, energi och vatten	4 171 905	2 813 604
Köp av huvudverksamhet	72 197 682	70 099 033
Lokal- och markhyror	2 992 189	2 759 821
Övriga tjänster	6 246 818	2 871 403
Övriga kostnader	25 647 701	22 472 189
Summa verksamhetens kostnader	**143 918 741**	**130 079 086**

Not 5 Avskrivningar

	2026-01-01 -2026-06-30	2025-01-01 -2025-06-30
Byggnader	217 057	336 912
Maskiner och inventarier	9 232 216	6 208 447
Summa avskrivningar	**9 449 273**	**6 545 359**

Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod

Byggnader 16 år (13 år)

Maskiner, inventarier och fordon 6 år (7 år)

Not 6 Immateriella anläggningstillgångar

	2026-01-01 -2026-06-30	2025-01-01 -2025-06-30
Ingående anskaffningsvärden	1 777 200	
Inköp	0	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**1 777 200**	**0**
Utgående redovisat värde	1 777 200	0

Not 7 Byggnader och mark

	2026-06-30	2025-12-31
Ingående anskaffningsvärden	7 075 658	7 087 908
Investeringar	2 400 255	0
Omklassificeringar	930 278	-12 250
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**10 406 191**	**7 075 658**
Ingående avskrivningar	-6 374 163	-5 702 184
Omklassificeringar	-75 129	0
Årets avskrivningar	-238 369	-671 979
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-6 687 661**	**-6 374 163**
Utgående redovisat värde	**3 718 530**	**701 495**

Not 8 Maskiner och inventarier

	2026-06-30	2025-12-31
Ingående anskaffningsvärden	151 367 703	111 437 452
Investeringar	26 304 732	39 930 251
Omklassificeringar	-930 278	
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	**176 742 157**	**151 367 703**
Ingående avskrivningar	-83 235 894	-69 512 742
Omklassificeringar	75 129	
Årets avskrivningar	-9 210 905	-13 723 152
Utgående ackumulerade avskrivningar	**-92 371 670**	**-83 235 894**
Utgående redovisat värde	**84 370 487**	**68 131 809**

Not 9 Fordringar

	2026-06-30	2025-12-31
Kundfordringar	52 984 435	50 274 177
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	29 234 727	27 099 205
Övriga kortfristiga fordringar	3 626 962	4 166 357
Redovisat värde vid årets slut	**85 846 124**	**81 539 739**

Not 10 Kortfristiga skulder

	2026-06-30	2025-12-31
Skuld koncernbank	12 792 374	0
Leverantörsskulder	21 882 113	37 925 202
Moms och punktskatter	9 099 280	8 796 201
Personalens skatter, avgifter och löneavdrag	2 140 008	3 341 932
Övriga skulder	2 129 455	11 538
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	24 058 024	19 676 773
Summa kortfristiga skulder	**72 101 254**	**69 751 646**

Driftredovisning

Redovisning av kostnader och intäkter januari – juni 2026

Belopp i nedanstående tabell är i tusentals kronor (tkr) och inklusive interna kostnader och intäkter. Interna intäkter och kostnader har ökat till 2026, då insamlingskostnader bokförs som både kostnad och intäkt internt.

tkr	2026-01-01-2026-06-30	2025-01-01-2025-06-30	Prognos 2026	Budget 2026
Renhållningsuppdrag intäkter	153 731	115 944	309 439	331 668
Renhållningsuppdrag kostnader	-153 392	-117 994	-309 439	-326 187
Renhållningsuppdrag resultat	**339**	**-2 050**	**0**	**5 481**
Förpackningsinsamling intäkter	26 300	20 617	53 564	51 246
Förpackningsinsamling kostnader	-24 062	-18 780	-53 064	-56 729
Förpackningsinsamling resultat	**2 238**	**1 837**	**500**	**-5 483**
Övrig verksamhet, netto	-615	213	2	2
Resultat	**1 962**	**0**	**502**	**0**

Kostnader per verksamhet

tkr	2026-01-01-2026-06-30	2025-01-01-2025-06-30	Prognos 2026	Budget 2026
Direktion	-281	-275	-684	-807
Administration	-11 215	-9 884	-24 412	-24 852
Återvinningscentraler	-36 822	-35 928	-78 045	-76 123
Enskilda avlopp	-13 969	-14 019	-27 707	-28 032
Sop- och latrinhämtning	-91 105	-57 888	-178 591	-196 373
Kostnader renhållningsuppdraget	**-153 392**	**-117 994**	**-309 439**	**-326 187**
Förpackningsinsamling	-24 062	-18 780	-53 064	-56 729
Sluttäckning	-413	-397	-1 014	-1 014
Verksamhetsavfall	-698	-113	-4 456	-5 395
Kostnader övrig verksamhet	**-25 173**	**-19 290**	**-58 534**	**-63 138**
Summa kostnader	**-178 565**	**-137 284**	**-367 973**	**-389 325**

Intäktsredovisning

tkr	2026-01-01-2026-06-30	2025-01-01-2025-06-30	Prognos 2026	Budget 2026
Direktion				
Administration	41 791	41 585	86 500	86 250
Återvinningscentraler	8 649	9 243	14 541	16 444
Enskilda avlopp	15 474	14 600	28 788	27 288
Sop- och latrinhämtning	88 090	69 627	178 199	189 499
Förtida uttag av taxor	-273	-19 111	1 411	12 187
Intäkter renhållningsuppdraget	**153 731**	**115 944**	**309 439**	**331 668**
Förpackningsinsamling	26 300	20 617	53 564	51 246
Sluttäckning	41	397	1 016	1 016
Verksamhetsavfall	455	326	4 456	5 395
Intäkter övrig verksamhet	**26 796**	**21 340**	**59 036**	**57 657**
Summa intäkter	**180 527**	**137 284**	**368 475**	**389 325**

Investeringsredovisning

	2026-01-01-2026-06-30	Prognos 2026	Budget 2026
ÅVC			
Containrar	1 003	1 210	1 000
Maskiner och maskintillbehör	2 125	2 310	2 700
Bod	568	796	1 020
Asfaltering	1 967	2 317	2 400
Belysning	0	700	900
Övriga inventarier	0	353	1 050
Staket och grindar	0	850	850
Grönt kort	0	0	3 200
Summa ÅVC	**5 663**	**8 536**	**13 120**
Insamling			
Avfallsbehållare	4 511	7 930	10 223
Centrallager, sop-/skurmaskin	0	100	100
Lastbil	2 240	2 240	2 190
Ärendebil	611	611	610
RFID	0	1 680	1 680
Sopbilar	6 870	6 870	7 200
Övrigt (containermattor)	0	175	175
Stödsystem	0	7 000	7 000
Summa insamling	**14 232**	**26 606**	**29 178**
Förpackningar			
Avfallsbehållare	8 653	14 899	22 999
Insamlingsplats	158	300	300
Omlastningsstation	0	2 830	2 830
Summa förpackningar	**8 811**	**18 029**	**26 129**
Summa investeringar	**28 706**	**53 171**	**68 427**

Avfall & Återvinning SKARABORG

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum	Diarienummer
2026-09-21	AÅS2026.0001

D § 51 Delårsrapport 2026

Beslut

Direktionen godkänner delårsrapporten för år 2026.

Bakgrund

Delårsrapport har upprättats för perioden 1 januari – 30 juni 2026. Resultatet för delåret är +2,2 miljoner kronor, före uppbokning av skuld till taxekollektivet. Budget för helår 2026 är -12,2 miljoner kronor. Soliditeten uppgår till 29 procent.

Prognosen för år 2026 är -0,9 miljoner kronor, före bokning av förändring av skuld till taxekollektivet.

Bilagor

D§51.1, Delårsrapport 2026 Avfall & Återvinning Skaraborg.

Delges

Medlemskommunerna Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Töreboda samt Vara.

Signerat av Ciceron SendSign 2026-09-23 09:24:59

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg



DELÅRSREDOVISNING 2026

Beslutad av styrelsen 2026-09-22

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjqc wuulac4
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

Innehållsförteckning

Förvaltningsberättelse *4*
Organisation 4
Uppdrag 4
Finansiering 4
Verksamhetsidé och vision 4
Översikt över verksamhetens utveckling 4
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning *5*
Eget kapital 5
Finansiering av insatser 5
Målgrupp 5
Händelser av väsentlig betydelse *5*
Nationell styrning 5
Fokus på nya insatser 5
Samverkansdagar 25-26 augusti med beredningsgruppen 6
Styrning och uppföljning av verksamheten *6*
Organisation 6
Internkontroll 6
Uppföljning 6
God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning *7*
God ekonomisk hushållning 7
Framgångsfaktorer 10
Utmaningar 10
Analys 10
Uppföljning av verksamheten *11*
Uppföljning och resultat för individinriktade insatser *11*
Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser *12*
Balanskravsresultat *13*
Motivering 13

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6l00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

Väsentliga personalförhållanden 13
Förväntad utveckling 14
Resultaträkning 14
Balansräkning 15
Kassaflödesanalys 16
Driftredovisning 17
Noter 18
Styrelsens underskrift 21

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak-w6rjqc-wuulac4
powered by Zigned

Förvaltningsberättelse

Organisation

Samordningsförbundet är en fristående juridisk organisation med Arbetsförmedlingen, Försäkringskassan, Västra Götalandsregionen samt kommunerna Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara som medlemmar. Förbundets organisation består av en styrelse som utses av medlemmarna. Till sin hjälp har styrelsen ett kansli och en beredningsgrupp.

Uppdrag

De verksamheter som förbundet finansierar kompletterar myndigheternas ordinarie verksamhet. Samordningsförbundets uppgift är i första hand att verka för att medborgare ska få stöd och rehabilitering till egen försörjning. På individnivå verkar samordningsförbundet genom att finansiera insatser som bedrivs av de samverkande parterna. Samordningsförbundet stödjer också aktivt insatser som syftar till att skapa strukturella förutsättningar för att myndigheterna ska kunna samverka bättre.

Finansiering

Samordningsförbundet Skaraborg finansieras via Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen med hälften av medlen, Västra Götalandsregionen med en fjärdedel och kommunerna (Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara) med resterande fjärdedel.

Verksamhetsidé och vision

Samordningsförbundet Skaraborg har som långsiktigt effektmål att öka invånarnas hälsa så att andelen i arbetsför ålder som är beroende av offentlig försörjning minskar och att fler kommer i egen försörjning. Samordningsförbundet Skaraborgs mål är att agera proaktivt och med stor lyhördhet finansiera eller delfinansiera rehabiliteringsinsatser hos huvudmännen eller hos andra rehabiliteringsaktörer där deltagarna är aktuella hos minst två av huvudmännen. Samordningsförbundet ska vara välkänt både externt och inom parternas organisationer. Samordningsförbundet Skaraborgs vision är *Vi skapar möjligheter!*

Översikt över verksamhetens utveckling

	8/31/26	8/31/25	8/31/24	8/31/23	8/31/22
Verksamhetens intäkter	11,269,781	14,170,195	15,920,865	15,103,112	18,013,091
Verksamhetens kostnader	-8,483,881	-13,977,614	-20,179,811	-17,523,027	-12,950,634
Årets resultat	2,785,901	192,582	-4,258,946	-2,419,915	5,062,457
Soliditet	77%	64%	58%	75%	81%
Antal anställda	2	2	3	4	5

Efter några år med hjälp av extern finanisering i form av ESF-bidrag har samordningsförbundet nu minskat sina kostnader. Samordningsförbundet har fortsatt hög andel eget kapital (gick in året med 6 236 tkr) och en målsättning inför 2026 var att använda det egna kapitalet till nya insater. Detta har inte gjorts utan istället har fokus under 2026 varit att ordentligt utreda och komma fram till en långsiktig strategi kring vad samordningsförbundet ska finanisera för typ av insatser från 2027 och framåt. Resultatet vid delåret landar på ett överskott och prognosen för helår är ett överskott på 2 786 tkr, som tillsammans med det egna kapitalet ger ett kommande överskott och eget kapital på 8 936 tkr till 2027.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjtc:wuulac4
powered by Zigned

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Eget kapital

Vid ingången av året hade förbundet ett eget kapital på 6 236 tkr samt en medelstilldelning på 16 900 tkr.

Finansiering av insatser

Förbundets inriktning har varit projektorienterad och finansiering kan sökas av minst två parter för att utveckla ett gemensamt arbete. Parterna kan ej söka finansiering för att täcka kostnader för ett ordinarie uppdrag. Förbundet har under delåret finansierat fyra (Friskvågen, Hantverksstegen, Mofalla lantgård samt GreveGarden) förberedande insatser där huvudmålet efter genomförd insats är att uppnå upplevd bättre hälsa och ökad aktivitetsförmåga hos deltagarna och att deltagarna på så vis närmar sig arbetsmarknaden och egen försörjning. Förbundet har även haft en strukturinriktad insats (Samverkansteam) samt genomfört kompetensutveckling till förbundets medlemmar.

Målgrupp

Förbundets målgrupp är personer mellan 16–65 år som är i behov av samordnad rehabilitering för att närma sig arbetsmarknaden. Samordningsförbundet Skaraborg har uttalat att vi ska arbeta med individer så tidigt som möjligt i rehabiliteringsprocessen och det innebär att vi arbetar mycket med motivation och självinsiktshöjande insatser. Att arbeta med individer i ett så tidigt skede påverkar hur vi definierat våra mål och därför har vi också flera delmål som snarare handlar om stegförflyttningar än om faktiskt uppnått arbete eller påbörjade studier.

Händelser av väsentlig betydelse

Nationell styrning

2020/2021 gjordes en översyn av Finsamlagstiftningen och det inleddes med en omtolkning av representationen i samordningsförbund och budskapet blev att alla medlemmar skulle vara fullvärdiga medlemmar och inte som tidigare kunna representera varandra i styrelsen. Därefter kom direktiv om att samordningsförbund inte längre kunde hantera personuppgifter och detta resulterade i en kraftig förändring gällande uppföljning och att dåvarande uppföljningssystem SUS lades ner och ett nytt mycket begränsat uppföljningssystem skapades; Uppföljning Finsam. Hösten 2024 följdes sedan dessa omtolkningar av ett nationellt förtydligande där lagtextens intentioner ytterligare förstärktes i Kunskapsstödet. Här betonas återigen vikten av att det är medlemmarna som aktivt ska driva ett förbunds utveckling och att ett samordningsförbund inte kan agera som en egen femte myndighet. Det blev också klart att samordningsförbund inte längre kan ansöka om extern finansiering utan endast agera i beredningen av exempelvis ESF-projekt och liknande. Det pågår en fortsatt översyn av finsamlagstiftningen, där förbundet följer utvecklingen.

Fokus på nya insatser

Under vinterns budgetupptakt fick styrelsen och beredningsgruppen tillsammans ta fram förslag på nya insatser med fokus på 2027. Tre förslag om nya insatser togs fram som förbundet sedan fortsatt att utreda. Tre arbetsgrupper skapades utifrån förslagen; ”activera-liknande insats i Skaraborg”, ”glappet mellan KAA och Arbetsförmedlingen” samt ”arbetsgivarsamverkan”. Arbetsgruppen ”activera-liknande insats i Skaraborg” mynnade ut i ett förslag om en ny Skaraborgsövergripande insats med ett likartat arbetssätt i alla kommuner som kommer läggas fram till styrelsen under september månad.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjqc wuulac4
powered by Zigned

Samverkansdagar 25-26 augusti med beredningsgruppen

Årets samverkansdagar med beredningsgruppen genomfördes på Bohusgården i Uddevalla där vi fick ta del av den omställningsresa som Samordningsförbundets Väst genomfört med fokus på ledningsstrukturer. Vi fick också ta del av inspiration från deras insatser ”Arbetsförberedande individnära stöd” samt ”projekt vård”. Beredningsgruppen arbetade också vidare med förslaget om ny kommande insats.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Organisation

Samordningsförbundet Skaraborgs styrelse har till sin hjälp ett kansli med en av förbundet anställd förbundschef samt en tjänst som administratör. Ekonomiskt stöd köps av medlemsparten Västra Götalandsregionen och löne- och pensionshjälp köps av den samverkande löneenheten med säte i Lidköping. Företagshälsovård finns upphandlad och avtal finns tecknat med Avonova. Förbundschefen har i uppdrag av styrelsen att leda det operativa arbetet, ha personalansvar för förbundets medarbetare och i övrigt verkställa det styrelsen fattar beslut om.

Internkontroll

Förbundet har en tydlig internkontrollprocess där styrelsen är högst aktiv. Den interna kontrollen börjar alltid på årets första styrelsemöte då kansliet har förberett områden som kan vara aktuella att identifiera risker inom. Styrelsen ägnar då en aktiv del av mötet till att tillsammans identifiera olika risker. Därefter tar kansliets personal vid igen och skriver fram en konsekvensbeskrivning. Efter det följer en riskbedömning som utförs av styrelseberedning och där konsekvens och sannolikhet vägs samman till ett riskvärde. Utifrån riskbedömningens resultat så upprättas sedan en internkontrollplan på de risker som får högst riskvärde. Internkontrollplanen fastställs av styrelsen på deras andra möte för året, och på årets sista styrelsemöte rapporterar kansliet hur kontrollen fallit ut.

Uppföljning

Eftersom det sektorsövergripande uppföljningssystemet har ersatts av ett nytt, Uppföljning Finsam, har möjligheterna att mäta förbundets resultat kraftigt begränsats och ej heller går det att göra någon nationell jämförelse av värde. Förbundet fortsätter dock att fylla i antal deltagare uppdelat på kön i det nationella systemet. I övrigt arbetar vi lokalt med månadsuppföljningar och del- och helårsredovisning på gruppnivå samt med en frivillig anonym avslutsenkät. Alla insatser har utöver detta en egen styrgrupp med ansvar för att både stödja och följa upp resultat. Styrelsen erhåller en sammanställning av resultaten både vid delårs- och helårsredovisning.

Styrelsen gör en årlig internkontroll enligt fastställd internkontrollplan samt följer framtagna policydokument, exempelvis integritet- och upphandlingspolicy. I upprättat årshjul finns en årlig omvärldsdag då förbundets behovsanalys presenteras samt en årlig budgetupptakt då verksamhetsplan med tillhörande budgetplan processas fram.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

God ekonomisk hushållning, måluppfyllelse och ekonomisk ställning

God ekonomisk hushållning

God ekonomisk hushållning handlar både om ekonomi och verksamhet. Under 2026 finns det tre övergripande verksamhetsmål med tio tillhörande delmål, samt ett finansiellt mål med tre tillhörande delmål som utgör god ekonomisk hushållning.

Sammanfattningsvis är 9 av 13 delmål uppnådda. Förbundet gör den sammanvägda bedömningen att god ekonomisk hushållning är uppnådd för delåret 2026.

Nedan följer en sammanställning och kort analys över utfallet för dessa fyra mål.

Mål 1: Deltagande kvinnor och män i förbundets individinriktade insatser gör en likvärdig stegförflyttning närmre arbete eller studier

4 av 5 delmål är uppnådda.

- *70 % av kvinnor respektive män upplever en förbättrad hälsa.*

  Målet är inte uppnått.

  När deltagare avslutas i våra insatser uppger 55% att de mår bättre efter insatsen än vad de gjorde innan. Det finns en ganska betydande skillnad mellan könen; 56% av kvinnorna respektive 41% av männen uppger att de mår bättre efter insatsen.

  Resultatet är bättre än årsredovisningen 2025 då 52% uppgav att de mår bättre efter insatsen än vad de gjorde innan (50% av kvinnorna, 55% av männen).

- *60 % av kvinnor respektive män har en ökad aktivitetsförmåga.*

  Målet är uppnått.

  77% av alla avslutade deltagare har en ökad aktivitetsförmåga. Här finns en liten skillnad mellan könen; 75% av kvinnorna och 80% av männen.

  Resultatet har blivit bättre sedan årsredovisningen 2025 då 62% hade en ökad aktivitetsförmåga (61% av kvinnorna, 63% av männen).

- *60 % av kvinnor respektive män har en positiv avslutsanledning (arbete, studier, aktivt arbetssökande hos Arbetsförmedlingen och uppfyller arbetslivets grundläggande krav, arbetsträning i samverkan mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen, praktik eller annan arbetslivsinriktad insats via Arbetsförmedlingen, eller fortsatta arbetslivsinriktade insatser via kommunen med försörjningsstöd)*

  Målet är uppnått.

  63% har avslutats mot en positiv avslutsanledning. Här finns en liten skillnad mellan könen; 60% av kvinnorna och 68% av männen.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjtc1wuiac4
powered by Zigned

Resultatet är betydligt bättre än årsredovisningen 2025 då endast 37% hade avslutats mot en positiv avslutsanledning; 38% av kvinnorna och 36% av männen.

- *15 % av kvinnor respektive män har fått arbete, är aktivt arbetssökande hos Arbetsförmedlingen och uppfyller arbetslivets grundläggande krav, eller har börjat studera.*

  Målet är uppnått.

  32% av deltagarna har fått arbete/är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter en förbundsfinansierad insats. Här finns en väldigt stor skillnad mellan könen; 21% av kvinnorna och hela 54% av männen.

  Resultatet är betydligt bättre än årsredovisningen 2025 där 12% av deltagarna har fått arbete/är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter en förbundsfinansierad insats; 11% av kvinnorna, 13% av männen. Dock var resultatet mycket mer jämställt vid årsredovisningen.

- 70 % av kvinnor respektive män har behållit eller ökat sin progression 6 månader efter avslutad insats.

  Målet är uppnått.

  Av de 31 personer som samtyckt och var aktuella för uppföljning vid delåret har hela 90% behållit eller ökat sin progression 6 månader efter avslutad insats. Det finns en skillnad mellan könen; 89% av kvinnorna och 100% av männen, men eftersom det endast handlar om 4 män (jämfört med 27 kvinnor) som följts upp är det svårt att dra några slutsatser om det.

Mål 2: Förbundets fyra parter arbetar tillsammans med individens bästa i fokus

1 av 2 delmål är uppnådda.

- *Samverkan mellan förbundets medlemmar har stärkts.*

  Målet är uppnått.

  Detta mål mäts genom en enkät som besvaras av beredningsgruppen samt chefer på vårdcentraler i Skaraborg. Bland annat gör de en skattning 1-5 hur bra samverkar fungerar med övriga parter, och från första till andra mättillfället har det ökat i genomsnitt 0,25 poäng, från 2,75/5 till 3/5.

- *Goda exempel inhämtas, sprids och tas tillvara.*

  Målet är inte uppnått.

  Under delåret har vi vid ett tillfälle haft gemensam träff med våra fyra pågående insatser där erfarenhetsutbyte varit fokus. Även i pågående utredningsarbeten inför kommande nya insatser har fokus varit på att hämta in goda exempel på hur andra samordningsförbund arbetar. Erfarenhetsutbyte har skett med tre andra samordningsförbund. Det finns mer att göra mellan parterna.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjtc1wuulac4
powered by Zigned

Mål 3: Kompetensutveckling

2 av 3 delmål är uppnådda.

- *Behovsanpassad kompetensutveckling arrangeras och nyttjas.*

  Målet är uppnått.

  Planeringen över vilken kompetensutveckling som ska erbjudas går inför varje termin via beredningsgruppen för att säkerställa att kompetensutvecklingen baseras på behov. 3 tillfällen med kompetensutveckling för våra medlemmar arrangerades under delåret, med totalt 175 deltagare. 2 av dessa var fysiska utbildningar där 57 av platserna nyttjades av deltagare, vilket motsvarar 95% av tillgängliga platser. I det digitala seminariet hade vi ca 118 deltagare.

- *Förbundet ska erbjuda minst 8 kompetensutvecklingsinsatser under året.*

  Målet är inte uppnått men bedöms kunna vara uppnått vid årsskiftet.

  Under delåret arrangerades 3 tillfällen av kompetensutveckling.

- *Deltagare är nöjda med genomförd kompetensutvecklingsinsats och snittbetyget är över 3 av 5 i utvärderingsenkäten.*

  Målet är uppnått.

  Utvärderingen visar att snittbetyget är 3,8/5.

Mål 4: Ekonomisk hållbarhet

2 av 3 delmål är uppnådda.

- *Merparten av medlen ska gå till individinriktade insatser.*

  Målet är uppnått.

  Under första delåret har 5 699 tkr (51%) av förbundets finansiella medel gått till individinriktade insatser. Det är lägre än tidigare. Målsättningen var inför året att starta igång nya insatser vilket inte har kunnat genomföras då utredningsarbetet landande i att starta igång nya insatser först 2027.

- *Förbundet ska bibehålla minst 1,5 miljoner i eget kapital vid årets slut.*

  Målet är uppnått.

  Förbundet gör en prognos på att göra ett överskott på 2 700 tkr, samt ett ingående eget kapital på 6 236 tkr för att det egna kapitalet kommer vid årets slut uppgå till 8 936 tkr.

- *Det egna kapitalet ska vid årets slut ska vara max 20 % av årets ingångna medel. Övriga medel ska vara omsatta i verksamhet.*

  Målet är inte uppnått.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjqcwuulac4
powered by Zigned

Förbundet har inte kunnat omsätta så mycket finansiella medel som budgeterats så det egna kapitalet är högre än 20% av ingångna medel.

Framgångsfaktorer

Under delåret har arbetet pågått kring att ta fram underlag för ny kommande insats. Det har funnits en bred samsyn kring att återuppta en Skaraborgsövergripande insats för att kunna erbjuda ett likartat stöd till kommuninvånare oavsett var i Skaraborg man bor. Sedan Cresco+ avslutades har den möjligheten inte längre funnits. Så av den anledningen har arbetsgrupperna som utrett ny insats landat i förslaget att återuppta arbetet kring BIP och att kommunen åter igen ska bli utförare för insatserna som finansieras av samordningsförbundet. Det har varit bra uppslutning på arbetet och både beredningsgrupp och arbetsgrupper har engagerat sig i frågan. Ansökan om ny insats lämnas till styrelsen i september.

De fyra förberedande insatser som samordningsförbundet finansierat under 2026 har nyttjats väl men täcker inte det behovet som finns i Skaraborg. Flera av de förberedande insatserna vittnar om att den goda samverkan med remittent, långsiktig planering och målsättning för deltagaren är en tydlig framgångsfaktor för progression.

Utmaningar

Utmaningar som nämns på styrgruppsmöten och framkommer i månadsrapporter handlar dels om att det alltför ofta uppstår köer både till förbundets insatser men framförallt till det förstärkta samarbetet och till insatser hos Arbetsförmedlingen. En annan utmaning är att en betydande andel av våra deltagare har varit utanför arbetsmarknaden under en mycket lång tid. Att då introducera dem i en aktivitet där de får delta i regel mellan 12 och 24 veckor, med målet att denna period ska förändra deras situation så att de efteråt är redo att stå till arbetsmarknadens förfogande, upplevs av många coacher som en mycket svår uppgift. Det framhålls också som en utmaning att deltagarna ofta har mer än en diagnos, vilket kan försvåra processen. Dessutom upplevs det särskilt utmanande för kvinnor att genomgå rehabilitering när de har barn med neuropsykiatriska problem, eftersom de ofta tar ett större ansvar för hem och familj.

Analys

Under de senaste åren har förbundet haft en tydlig strategi att inkludera individer som står mycket långt ifrån arbetsmarknaden. Om förbundet ska fortsätta inkludera individer som står långt ifrån arbetsmarknaden kanske målet om hur många som ska nå en upplevd förbättrad hälsa bör ses över.

Vi lyckas däremot i stor utsträckning att stegförflytta deltagarna närmre arbete och studier även om de inte når ända fram, detta märks också i det förstärkta samarbetet där Arbetsförmedlingen uttrycker att individer som kommer från förbundets insatser är mer förberedda och rustade för ett arbete jämfört med dem som inte varit i någon insats.

En sak som också kommit fram under utredningsarbetet till kommande insatser är att det önskas finnas en långsiktighet i beviljandet av kommande insatser. Det finns en projekttrötthet bland parterna samtidigt som varje respektive part står inför stora organisatoriska och metodmässiga omställningar, vilket gör att parterna önskar att samordningsförbundet jobbar långsiktigt.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjqc wuulac4
powered by Zigned

Uppföljning av verksamheten

Samordningsförbundet Skaraborg bedriver både strukturinriktade och individinriktade insatser. Under året har 4 individinriktade insatser och 2 strukturinriktade insatser (inklusive kompetensutvecklingen) pågått. Läs mer om insatsernas resultat i bilagan projektredovisning.

Förbundet låter insatserna själva följa upp sin verksamhet och sedan redovisa på en aggregerad nivå i samband med del- och helårsredovisning. Förbundets strukturinriktade insatser följs upp i individuella lösningar anpassade för insatsen, och kompetensutvecklingen har en väl etablerad anonym enkät som går ut till deltagare i samband med en aktivitet. Utöver ovan finns styrgrupper med berörda parter i insatserna och månadsuppföljningar med projektpersonal; dessa har förutsättningar att fånga upp oförutsedda händelser samt följa huruvida insatsen leder mot målen.

Uppföljning och resultat för individinriktade insatser

De individinriktade insatser som har bedrivits under året är:

- Friskvågen
- GreveGarden Friskvård
- Hantverksstegen
- Mofalla Lantgård

Projektet Samverkansteam är framförallt en strukturinriktad insats, men sedan mars 2026 använder de samma uppföljningsblanketter som de förberedande insatserna och därför finns dessa deltagare medräknade i statistiken nedan (bortsett från uppföljning 6 månader efter avslutad insats).

Antal deltagare och avslutsanledningar

Under delåret har 261 individer (155 kvinnor, 105 män, 1 med annan definition av kön) deltagit i våra olika individinriktade insatser. Av dessa har 160 deltagit i Samverkansteam.

112 individer har avslutats under delåret (75 kvinnor, 37 män).

Av de som avslutats har 70 individer (45 kvinnor, 25 män) positiva avslut (arbete, studier, aktivt arbetssökande hos Arbetsförmedlingen och uppfyller arbetslivets grundläggande krav, arbetsträning i samverkan mellan Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen, praktik eller annan arbetslivsinriktad insats via Arbetsförmedlingen, eller fortsatta arbetslivsinriktade insatser via kommunen med försörjningsstöd). Det är 63% av totala antalet avslut (60% för kvinnor, 68% för män).

36 deltagare (32% av de som avslutats) har fått arbete, är arbetssökande och uppfyller arbetslivets grundläggande krav, eller har börjat studera direkt efter insatsen, varav 16 kvinnor (21% av de kvinnor som avslutats) och 20 män (54% av de män som avslutats).

25 deltagare (22% av de som avslutats) har avslutats med en otydlig stegförflyttning, varav 20 kvinnor (27% av de kvinnor som avslutats) och 5 män (14% av de män som avslutats).

15 deltagare (13% av de som avslutats) har avslutats med övriga avslutsanledningar, varav 8 kvinnor (11% av de kvinnor som avslutats) och 7 män (19% av de män som avslutats).

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

Hälsa och aktivitetsförmåga

41 deltagare (55%) uppger att de mår bättre efter insats, varav 34 kvinnor (56%) och 7 män (41%).

59 deltagare (77% av de som avslutats) har utökat sin tid i aktivitet under insatsen, varav 43 kvinnor (75% av de kvinnor som avslutats), 16 män (80% av de män som avslutats.

Arbetsförmåga

44 deltagare (55% av de som avslutats) upplever sig ha närmat sig en arbetsförmåga, varav 32 kvinnor (54%) och 12 män (57%).

23 deltagare (29%) står lika långt från en arbetsförmåga vid avslut som vid uppstart, varav 17 kvinnor (29%) och 6 män (29%).

8 deltagare (10%) står längre bort från en arbetsförmåga vid avslut än vid uppstart, varav 6 kvinnor (10%) och 2 män (10%).

Hållbar progression

För att undersöka om våra insatser leder till en hållbar progression mot arbete eller studier följs deltagare som samtycker till detta upp sex månader efter avslut i insatsen. Av de 31 personer (27 kvinnor och 4 män) som samtyckt och var aktuella för uppföljning vid delåret har hela 90% behållit eller ökat sin progression 6 månader efter avslutad insats (28 deltagare, varav 24 kvinnor och 4 män). Det finns en skillnad mellan könen; 89% av kvinnorna och 100% av männen, men eftersom det endast handlar om 4 män som följts upp är det svårt att dra några slutsatser om det.

Uppföljning och resultat för strukturövergripande insatser

Förbundet har haft två strukturinriktade insatser under året.

Samverkansteam

Under hösten 2024 startade ett projekt med Arbetsförmedlingen samt Falköping, Gullspång, Tibro och Vara kommuner med syfte att öka samverkan. Under hösten 2025 anslöt också kommunerna Essunga, Götene, Hjo samt Tidaholm, och i mars 2026 anslöt resterande av förbundets medlemskommuner Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde och Töreboda. Ett samverkansteam bestående av en arbetsförmedlare och representanter från aktuell kommun genomför möten tillsammans med projektets deltagare för att utforma en gemensam och samordnad planering mot egen försörjning. Mer finns att läsa i bilagan Projektredovisning.

Kompetensutveckling

3 tillfällen med kompetensutveckling för våra medlemmar arrangerades under delåret, med totalt 175 deltagare. 2 av dessa var fysiska utbildningar där 57 av platserna nyttjades av deltagare, vilket motsvarar 95% av tillgängliga platser. I det digitala seminariet hade vi ca 118 deltagare. Utvärderingsenkäten visar att snittbetyget är 3,8/5.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

Balanskravsresultat

Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet beräknas enligt följande:

= Årets resultat enligt resultaträkningen	= 2 785 901
- Samtliga realisationsvinster	- 0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	+ 0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	+ 0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-/+ 0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	+/- 0
=Balanskravsresultat	= 2 785 901

Motivering

Kommunallagens minimikrav på god ekonomisk hushållning är det så kallade balanskravet där grundregeln är att intäkterna ska var större än kostnaderna när hänsyn tagits till balanskravsjusteringarna.

Delårets resultat visar på ett stort positivt resultat vilket beror på att inga nya insatser har beviljats under 2026. Detta gör att samordningsförbundet kommer ha ett stort eget kapital 2027. Men i linje med parternas önskemål om att tänka långsiktigt där samordningsförbundet kan finansiera insatser över flera år finns det nu en möjlighet att använda det egna kapitalet utspritt över flera år.

Nationella rådets rekommendationer kring storleken på eget kapital för finansiella samordningsförbund:

"Medelstilldelning inkluderat eget kapital ska omsättas i verksamhet och att maximalt 20% av årets ingångna medel ska finnas kvar vid årets slut."

Styrelsen intention var inta att lägga undan pengar till kommande år utan haft ambitionen att satsat på att tidigare uppbyggt eget kapital ska omsättas ut till Skaraborgs invånare med ett samordnat rehabiliteringsbehov men vid delåret har inte några nya insatser kommit igång. Det finns nu en planering om förslaget om ny insats beviljas så kommer det egna kapitalet användas fördelat på flera år framöver.

Väsentliga personalförhållanden

På kansliet har förbundet under året haft budgeterat 2 tillsvidaretjänster.

1,0 förbundschef
1,0 administratör

Ekonomi samt löne- och pensionshantering köps in från två olika medlemsparter, Västra Götalandsregionen och Lidköpings kommun.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjtc:wuulac4
powered by Zigned

Förväntad utveckling

Det kommer finnas en stort eget kapital efter årets slut. Målsättningen är att använda det egna kapitalet tillsammans med den årliga medelstilldelningen att finansiera en kommande Skaraborgsövergripande insats där kommunerna blir utförare. Målsättningen med kommande insats är också att tänka och planera långsiktigt, 4 år och längre, för att få en kontinuitet och gemensam riktning från samordningsförbundets sida.

En översyn av finsamlagen har skett och möjligheten för förbundet att hantera personuppgifter eller söka ytterligare extern finansiering finns inte längre, dock har under sommaren ett förslag presenterats av Regeringskansliet om ny lag som ska förbättra möjligheterna att följa upp rehabiliteringsinsatser som finansieras av samordningsförbund. Lagen förväntas träda i kraft sommaren 2027, målsättningen med lagen är att på ett enklare sätt kunna följa insatser som finansieras av samordningsförbund på individnivå.

Medlemmarna är i övrigt mycket tydliga med att förbundet ska fortsätta att arrangera kompetensutveckling som gynnar arbetet med de deltagare som ska få stöd för att gå från offentlig försörjning till egen försörjning.

Resultaträkning

Resultaträkning

Belopp i kr.	Not	8/31/26	8/31/25
Verksamhetens intäkter	1	11,266,668	14,170,195
Verksamhetens kostnader	2	-8,478,859	-13,971,312
Verksamhetens resultat		**2,787,810**	**198,884**
Finansiella intäkter		3,113	0
Finansiella kostnader		-5,022	-6,302
Resultat efter finansiella poster		**2,785,901**	**192,582**
Extraordinära poster			
Årets resultat		**2,785,901**	**192,582**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

Balansräkning

Balansräkning

Belopp i kr	Not	8/31/26	8/31/25
Tillgångar			
Omsättningstillgångar			
Fordringar	3	-1,531,748	-1,411,714
Kassa och bank		13,321,821	9,994,077
Summa omsättningstillgångar		11,790,072	8,582,363
Summa tillgångar		**11,790,072**	**8,582,363**
Eget kapital, avsättningar och skulder			
Eget kapital			
Årets resultat		2,785,901	192,582
Övrigt eget kapital		6,236,486	5,341,759
Avsättning			
Avsättningar för pensioner			
Skulder			
Långfristiga skulder		0	0
Kortfristiga skulder	4	2,767,686	3,048,023
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**11,790,072**	**8,582,363**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjtc:wuulac4
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys

Belopp i kr.	8/31/26	8/31/25
Årets resultat	2,785,901	192,582
Justering för ej likviditetspåverkande poster	0	0
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital	**2,785,901**	**192,582**
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	1,986,517	3,666,425
Ökning/minskning kortfristiga skulder	-655,448	-2,512,085
Kassaflöde från den löpande verksamheten	**1,331,070**	**1,154,340**
Årets kassaflöde	**4,116,971**	**1,346,922**
Likvida medel vid årets början	9,204,850	8,647,155
Likvida medel vid delår	13,321,821	9,994,077
Summa	**4,116,971**	**1,346,922**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00akw6rjtc-wuulac4
powered by Zigned

Driftredovisning

	Utfall 8/31/26			Budget 8/31/26	Avvikelse 8/31/26	Utfall 8/31/25		
Belopp i tkr.	Intäkt	Kostnad	Netto	Netto	Utfall budget netto	Intäkt	Kostnad	Netto
Nettokostnader		8,483,881	8,483,881	12,796,000	-4,312,119		13,977,614	13,977,614
Medlemsbidrag	11,266,667		11,266,667	11,266,667	0	11,393,333		11,393,333
ESF-bidrag	0		0	0	0	2,776,872		2,776,872
Resultat			2,785,901	-1,529,333	4,315,234			192,582
Utgående EK			9,022,387	4,707,153	4,315,234			5,534,341

Analys

Anledningen till överskottet är att de utvecklingsmedel som avsattes inför 2026 inte har använts. Detta beror på att vi utrett förslag om kommande insatser som förväntas verkställas 2027. Budgeten för kompetensutveckling har inte heller nyttjas till fullo.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

Noter

Not 1. Redovisningsprinciper

Delårsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning och kommunallag (KL). Förbundet följer god redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR) och Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) i enlighet med Finsamlagen, Lagen om finansiell samordning av rehabiliteringsinsatser (2003:1210).

Not 2. Verksamhetens intäkter

	8/31/26	8/31/25
Öres- och kronutjämning	2	-10
Driftbidrag från staten	5,633,333	5,696,667
Driftbidrag från Töreboda kommun	93,268	95,191
Driftbidrag från Mariestads kommun	256,605	259,089
Driftbidrag från Gullspångs kommun	47,901	49,229
Driftbidrag från Hjo kommun	94,613	94,168
Driftbidrag från Karlsborgs kommun	70,380	71,679
Driftbidrag från Tibro kommun	118,477	119,235
Driftbidrag från Skövde kommun	659,896	664,861
Driftbidrag från Falköping kommun	347,085	352,707
Driftbidrag från Tidaholm kommun	134,541	136,963
Driftbidrag från Skara kommun	201,237	202,129
Driftbidrag från Götene kommun	135,925	137,199
Driftbidrag från Essunga kommun	56,148	57,571
Driftbidrag från Lidköping kommun	430,215	437,017
Driftbidrag från Vara kommun	170,375	171,296
Driftbidrag från regionen	2,816,667	2,848,333
EU-medel och andra bidrag	0	2,776,872
Summa	**11,266,668**	**14,170,195**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjqc wuulac4
powered by Zigned

Not 3. Verksamhetens kostnader

	8/31/26	8/31/25
Månadslön	-809,681	-504,822
Arvode	-186,887	-200,104
Reseersättning	-14,299	-18,811
Sociala avgifter	-318,259	-265,099
Övriga personalkostnader	-30,699	-36,301
Verksamhetsanknutna kostnader	-6,462,679	-11,295,271
Lokalkostnader	-235,243	-230,338
Förbrukningsmaterial	-220	-1,760
Serviceavgifter till bransorganisationer	-75,190	-73,775
Tele, mobil	-16,183	-17,535
IT-tjänster	-22,345	-23,388
Konsultarvoden	-243,820	-347,033
Gruppförsäkringspremier	-9,829	-9,778
Övriga tjänster,	-11,087	-40,264
varav revisionskostnad	0	-35,000
Pensionsförsäkringspremier	-2,887	-828,717
Övriga pensionskostnader	-39,550	-78,316
Summa	**-8,478,859**	**-13,971,312**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6l00akw6rjtc1wuulac4
powered by Zigned

Not 4. Fordringar

	8/31/26	8/31/25
Skattekonto	68,736	0
Redovisningskonto, Ludvikamoms	133,591	216,106
Förutbetalda kostnader	26,341	25,961
Upplupna intäkter	-1,760,417	-1,653,780
Summa	**-1,531,748**	**-1,411,714**

Not 5. Kortfristiga skulder

	8/31/26	8/31/25
Leverantörsskulder	-182,760	-958,815
Innehållen Personalskatt	-32,529	0
Avräkning särskild löneskatt	-341,826	-167,022
Upplupna sociala avgifter	-35,207	0
Upplupna kostnader	-1,471,197	-1,210,103
Förutbetalda intäkter	-704,167	-712,083
Summa	**-2,767,686**	**-3,048,023**

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjtc wuulac4
powered by Zigned

Styrelsens underskrift

Vi intygar att delårsredovisningen ger en rättvisande bild av verksamhetens resultat samt kostnader, intäkter och förbundets ekonomiska ställning.

Digitally signed and sealed via Zigned. Reference: cmu44o6i00ak w6rjic wuulac4
powered by Zigned

Certification (1 of 3)

Reference: cmu44o6i00akw6rjqcwuulac4

Document

Filename: Delarsredovisning_2026.pdf

Fingerprint: 3R3S4lJqWm0t7upGV5CWtiQDPP1lrFlXb9YfL6uCFHc=

Claes Richard Johan Thorell

Signer

Personal number
19840511-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 09:20:06

Björn Erik Thodenius

Signer

Personal number
19640406-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 09:20:13

Ann Margareta Ohlsson

Signer

Personal number
19600614-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 09:25:32

Hans Michael Karlsson

Signer

Personal number
19620408-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 09:29:18

Sirpa Anita Löfgren

Signer

Personal number
19530117-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 09:43:28

Anna Dalström

Signer

Personal number
19701118-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 10:27:54

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Certification (2 of 3)

Reference: cmu44o6i00akw6rjqcwuulac4

Document

Filename: Delarsredovisning_2026.pdf

Fingerprint: 3R3S4lJqWm0t7upGV5CWtiQDPP1lrFlXb9YfL6uCFHc=

Moa Kristin Persson

Signer

Personal number
19810417-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 10:28:06

Sture Olsson

Signer

Personal number
19490220-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 10:28:51

Ulla Karin Cannervik

Signer

Personal number
19680211-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 10:30:27

Monica Staudinger

Signer

Personal number
19730711-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 10:34:36

Ingvor Margareta Bergman

Signer

Personal number
19581201-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 10:59:20

Lars Peter Friberg

Signer

Personal number
19570720-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 12:40:15

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Certification (3 of 3)

Reference: cmu44o6i00akw6rjqcwuulac4

Document

Filename: Delarsredovisning_2026.pdf

Fingerprint: 3R3S4lJqWm0t7upGV5CWtiQDPP1lrFlXb9YfL6uCFHc=

Cliff Nyqvist

Signer

Personal number
19610602-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 18:01:15

Linn Brandström

Signer

Personal number
19750717-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-22 21:08:12

Ann-Christine Margareta Fredriksson

Signer

Personal number
19710902-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-23 19:05:48

Malin Jalonen Nilsson

Signer

Personal number
19720104-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-28 13:14:22

Elin Svea Maria Härling

Signer

Personal number
19850905-****
Signed with
Swedish Mobile BankID (AES)
Signed at
2026-09-28 14:15:37

The complete audit trail and signature data is embedded within this PDF file. Please handle with care, as it contains sensitive and Personal Identifiable Information (PII).

Save Evidence Package

powered by Zigned

Important Information About Your Digitally Signed Document

Treat with Care

This document contains Personally Identifiable Information (PII). It is crucial to manage it with utmost care to prevent any unauthorized access or exposure.

Always Keep a Digital Copy of This Document

This document contains critical digital signatures and security features that are only preserved in its digital format. To ensure the integrity of the document, you must retain a digital copy for your records.

Handling and Storage

This digitally signed document is considered an original. Any alterations to the document will compromise its validity. It is your responsibility to ensure that it is stored securely to maintain its original condition.

Verification

Independently verify the document using industry-standard tools such as Adobe Acrobat. For added convenience, Zigned provides a validation service to confirm the integrity and validity of your signed document. Visit **zigned.se/verify** to access this feature.

Document Contents

Included within this digitally signed document are:

- All signature information
- Original documents
- Comprehensive audit logs

Each of these components is secured with a digital signature and timestamp, backed by certificates accredited on the European Union Trusted Lists (EUTL), ensuring compliance with EU regulations and providing unparalleled security.

About Zigned

Zigned AB (Reg. no. 559279-9224), established in Sweden in 2020, is a leader in web-based digital signing technologies. We are dedicated to delivering secure, efficient, and user-friendly digital signing solutions. Learn more at **zigned.se.**

Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg



PROJEKTREDOVISNING
DELÅR 2026

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

INNEHÅLL

Friskvågen 3

GreveGarden 7

Hantverksstegen 12

Mofalla Lantgård 16

Samverkansteam 21

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

INDIVIDINRIKTADE INSATSER

FRISKVÅGEN

PROJEKTET/INSATSENS NAMN
Friskvågen

SAMVERKANDE PARTER SOM INGÅTT AVTAL
Götene kommun och Försäkringskassan

AVTALSPERIOD
2017-09-01 – 2026-12-31

BAKGRUND
På grund av det höga sjukpenningtalet som var vid projektstart i Götene kommun, inklusive höga sjukpenningtal hos Götene kommun som arbetsgivare, har Samordningsförbundet genom samverkan mellan Götene kommun och Försäkringskassan kunnat erbjuda en förberedande insats på Nya Mästers Handelsträdgård AB sedan 2017-09-01.

SYFTE
Syftet med den förberedande insatsen på Friskvågen är att bidra till att deltagarna på sikt når arbete eller studier och egen försörjning.

MÅL
Målet med insatsen är att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmågan så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier och egen försörjning.

METOD/STRATEGI
Aktiviteter som genomförts med deltagarna är till exempel (individuellt utformat):

- Arbete i trädgårdsmiljö med växter i rehabiliterande syfte
- Kreativa aktiviteter där deltagaren får använda händer och sinnet såsom målning, arbete med lera och handarbete
- Mindfulness, yoga, avslappning och lättare motion

Kontinuerligt intag tillämpas. Individer deltar i insatsen i upp till12 timmar i veckan under 24 veckor.
Friskvågen finns i centrala Götene.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

RESULTAT

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Deltagare under delåret *(Januari – juni)*	26	21	5	0
Avslutade deltagare under delåret *(Januari – juni)*	12	11	1	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Positiva avslut	5	5	0	0
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? *(de märkta + på deltagarens avslutsblankett)*	1	1	0	0
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig	5	4	1	0
Övriga avslut	1	1	0	0

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många av de som avslutats uppger att deras hälsa som helhet är bättre jämfört med innan insatsen?	6	6	0	0
Hur många av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	6	6	0	0
Hur många veckor har de som avslutats varit i er insats? Ange ett medelvärde	26	26	22	

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Närmat sig en arbetsförmåga	5	5	0	0
Står lika nära en arbetsförmåga som innan	5	4	1	0
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	2	2	0	0

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många deltagare samtyckte till att bli kontaktade sex månader efter avslut i insatsen och är aktuella för uppföljning till delårsredovisningen?	10 *	9	1	0
Deltagare som har ökat sin progression och står närmre arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	1	1	0	0
Deltagare som har behållit sin progression och står lika nära arbete/studier sex månader efter insatsen som vid avslut	8	7	1	0
Deltagare som har backat i sin progression och står längre ifrån arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	0	0	0	0

* 1 st deltagare har, trots upprepade försök, inte gått att få tag i på telefon för 6 månadersuppföljning.

ANALYS

Avseende de 6 deltagare som har *positiva avslut* kan vi se ett mönster i att de uppger att deras hälsa förbättrats under insatsen hos oss, de har utökat sin tid i aktivitet och de har närmat sig en arbetsförmåga = vi ser en tydlig progression. En av dessa deltagare har gått tillbaka till sitt arbete på 25% med planering för upptrappning av tiden.

De 5 deltagare där *stegförflyttningen inte är lika tydlig* vid avslut, har berott på att dessa deltagare inte kunnat utöka sin aktivitetsnivå så pass mycket att arbetsträning varit möjlig. Det är skillnad på aktivitetsnivå och arbetsförmåga. Dessa 5 personer har en komplex sjukdomsbild med flera diagnoser och har bland annat kontakt med specialistpsykiatrin och socialtjänsten. Dessa deltagares fysiska och psykiska hälsa, har inte förbättrats, i något fall försämrats och 4 av dem har återgått till vården för fortsatt utredning och behandling och i 1 fall har ansökan om sjukersättning gjorts. De 2 deltagare som uppger att de kommit längre från en arbetsförmåga beror på faktorer som tillstött under perioden de varit inskrivna på Friskvågen, såsom försämring i sjukdom och förändring i livssituationen.

Skillnader i utfall mellan kvinnor och män är svårt att uttala sig om då vi endast haft 1 man som skrivits ut under perioden januari--juni. För närvarande har vi 4 män inskrivna på Friskvågen och ytterligare 2 män kommer att skrivas in i augusti, så vid nästa rapport borde det gå att göra jämförelser mellan könen.

Intag och samverkan med remittenter fungerar i stort sett bra. Intag och uppföljningsmöten fungerar bra. Vissa svårigheter finns när det efter tiden hos oss blir aktuellt med arbetsträning i samverkan med Försäkringskassan och Arbetsförmedlingen. Vissa deltagare har fått vänta upp

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

till 2--4 månader efter avslut hos oss, för att få tid för samverkansmöte, trots att vi i god tid påtalar när vi ser att en arbetsträning är nästa steg i deltagarens rehabilitering, I vissa fall har det gått att få till samverkan i tid, innan avslut hos oss, och det innebär mindre oro för deltagaren samt att aktivitetsnivån kan behållas och hälsan försämras inte. För de deltagare som får vänta på samverkansmöten och arbetsträning blir det större oro inför framtiden, det är lättare att falla tillbaka i gamla mönster och för en del blir det en tillbakagång i den progression och hälsa de uppnått under tiden hos oss.

I resultaten bör beaktas att av de 12 deltagare som skrivits ut under detta halvår så har 7 stycken varit sjukskrivna under 2--5 år och 5 stycken har varit sjukskrivna mer än 5 år.

Vid *6 månaders uppföljningen* kan vi med glädje se att ingen av de 9 personer vi följt upp har backat i sin progression, 8 uppger att de har behållit sin progression och 1 har ökat sin progression. De uppger alla att deras hälsa fortsätter att vara mer stabil. De uppger att tiden på Friskvågen har hjälpt dem att gå vidare i sin rehabilitering.

Vi menar att vi har ett bra koncept med hälsobefrämjande aktiviteter. Vi förstår på deltagarna att vi fyller en stor funktion, mer än vad som syns i ovanstående resultat, både socialt och hälsomässigt, vilket bidrar till större livskvalité hos deltagarna. Alla 12 deltagarna uppger i enkäten att de blivit bra bemötta av oss som personal och 11 stycken ger oss 5 stjärnor i den anonyma enkäten, vilket är glädjande.

2026-08-10
Christina Johansson
verksamhetsansvarig på Friskvågen

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

GREVEGARDEN

PROJEKTET/INSATSENS NAMN
GreveGarden Friskvård

SAMVERKANDE PARTER SOM INGÅTT AVTAL
Lidköpings kommun och Försäkringskassan

AVTALSPERIOD
2022-02-01 – 2026-12-31

BAKGRUND
Antalet personer som är långt från arbetsmarknaden av olika anledningar har ökat i Lidköpings kommun och i Skaraborg. Flera behöver stöd och insatser. Kommunens och Försäkringskassans egna insatser räcker inte till i dagsläget.

Under de sista åren har olika rapporter och forskning visat på goda effekter med aktiviteter och insatser i lantlig miljö. Där personer genom vistelse och anpassade aktiviteter med natur, trädgård och/eller djur har utvecklat sina förmågor genom bland annat stärkt självkänsla, socialt umgänge och ökad aktivitetsförmåga. Under pandemitiden har samhället tydligt sett på goda effekter av utevistelse.

SYFTE
Insatsen ska syfta till att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmåga så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier.

MÅL
Målet med insatsen är att öka individens upplevda hälsa, självkänsla och aktivitetsförmåga i riktning mot arbetsträning, som ett led mot arbete eller studier.

METOD/STRATEGI
Individanpassade aktiviteter inom natur och trädgård, enklare snickeriarbete, kreativt skapande, samtal och aktiviteter för att stärka självbilden, samt sociala samarbetsaktiviteter. Individuell handlingsplan görs av deltagare och personal på GreveGarden.

Kontinuerligt intag tillämpas. Individer deltar i insatsen i upp till 10 timmar i veckan under 16 veckor.

Gården finns utanför Lidköping.

Attachment 1 for document with reference cmu446060akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

RESULTAT

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Deltagare under delåret *(Januari – juni)*	36	28	7	1
Avslutade deltagare under delåret *(Januari – juni)*	26	20	6	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Positiva avslut	18	15	3	0
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? *(de märkta + på deltagarens avslutsblankett)*	0	0	0	0
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig	8	5	2	0
Övriga avslut	0	0	1	0

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många av de som avslutats uppger att deras hälsa som helhet är bättre jämfört med innan insatsen?	16	12	4	0
Hur många av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	18	15	3	0
Hur många veckor har de som avslutats varit i er insats? Ange ett medelvärde	18	18	16	0

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Närmat sig en arbetsförmåga	15	12	3	0
Står lika nära en arbetsförmåga som innan	5	4	1	0
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	5	4	1	0

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många deltagare samtyckte till att bli kontaktade sex månader efter avslut i insatsen och är aktuella för uppföljning till delårsredovisningen?	15	11	2	0
Deltagare som har ökat sin progression och står närmre arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	7	6	1	0
Deltagare som har behållit sin progression och står lika nära arbete/studier sex månader efter insatsen som vid avslut	3	2	1	0
Deltagare som har backat i sin progression och står längre ifrån arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	3	3	0	0

Analys

1. Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Vår framgångsfaktor ser vi bero på den regelbundna kontakten med deltagare med en bred möjlighet till val av aktiviteter, inomhus och utomhus; olika grader av fysiskt, socialt, kognitivt krävande. Träffas flera gånger i veckan i en mer naturlig social miljö. Vi får se när deltagarna möter utmaningar i real tid, där vi kan möta dem och hjälpa belysa ohjälpsamma beteendemönster och bidra med mer hälsosamt beteende eller förhållningsätt. Vi ha en flexibel och tillmötesgående attityd och kultur här som bidrar till våra deltagare vågar vara sårbar och prova nya sätt. Vi ser att våra fyra grundstenar; **platsen aktiviteten, teamet** och **möten** står stadigt som grund i vår verksamhet.

2. När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning- vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?

Vi upplever ingen relation mellan resultat efter insatsen och kön. Vi ser en ökning av deltagare med mer kronisk artad psykiatrisk ohälsa; flera med psykos sjukdom, affektstörningar samt neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Det flesta av dem har fått sina diagnoser i vuxen ålder som innebär en stor omorientering till sig själva med nya inre reglar och insikter kring hur de fungerar som person. Vi har ingen deltagare som har gått direkt till studier eller arbetet, något som vi är inte förvånade över eftersom det flesta som deltar här börjar med låg funktionsnivå.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

En genomgående linje för de som inte går vidare är deltagare med långvarig svår smärta. Dessa upplever ofta att de skickats runt till olika aktiviteter och insatser, men vi ser även att vistelsen här har förtydligat och befäst svårigheterna till arbete och bidragit till ansökan om sjukersättning.

3.Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
De flesta beskriver att de påverkas av ovissheten kring nästa steg av varierande grad. Många behöver väntat flera månader innan de har kommit i gång, ibland har de inte påbörjat arbetsträningen efter 6 månader eller mer.

Vi hade förväntat oss att en del deltagare skulle har hört av sig och sökte stöd i någon form men detta händer sällan. Vilket vi ser positivt på. De har gått vidare på egen hand.

Flera deltagare har svårigheter att tolka frågan kring deras upplevda mående efter insatsen är klart. Flera har sjukdomar/tillstånd som påverkar deras funktionsgrad och mående och kommer vara med dem resten av livet och av sin natur pendlar till och från. Därför är många resistent att svara att de ”mår bättre efter insatsen”. Flera kan uppleva att insatsen har varit behjälplig och stärkande men ändå se på sig själv som en person med kronisk psykisk ohälsa som kan inte bli förändrat. Flera har trots detta kommit längre i processen mot acceptansen som vi anser som ett positivt resultat trots att detta är svårt att fånga upp denna aspekt via enkätens formulering av frågan.

4.Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Vi har upplever att vi har bra kommunikation samt samverkan med remittent/aktör som till stora del är handläggare från FK. Det tidigare problemet med långt glapp mellan insatsen och gemensam kartläggning har vi kunnat minska då vi vid halvtid kan se att arbetsträning är den troliga fortsättningen och handläggare tidigt bokat tid. Dröjer det till slutet av insatsen blir det fortfarande ett glapp samt ytterligare tid innan arbetsträning kan börja. Här är risken stor att personerna kan tappa mycket av det de byggt upp.

5.Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Vi har en hög del som uppskattat vistelsen här och gett oss ett medelbetyg på 4,9/5 och 100% skulle rekommendera insatsen till någon annan. Vi ser att 69 % går vidare i positiv utveckling, 57% upplever förbättrad hälsa. 69% har utökade sin aktivitetstid. 73% är helt eller ganska säkra på att återgå till arbetslivet vilket vi tolkar som ett gott självförtroende.

Under alla år har vi inte nått upp till de satta målet 90% upplevd förbättrad hälsa samt 10 % fått arbete, är arbetssökande eller studerar. Är framför allt det första för högt satt för den målgrupp vi har? Detta då vi upplever varje år att deltagarna har en mer komplex och obehandlad bakgrund direkt med sig in i vår verksamhet.

Våldsutsattheten mäts inte längre, men frågan ställs och under halvåret har vi vid ett tillfälle varit stöd och vägledare för pågående våldsutsatthet. Vi ser att antalet män samt åldersgruppen upp till 34 år ökar, men har fortfarande en låg andel födda utanför Norden.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

Då behov har funnits och vi har haft plats har några deltagare utökat, efter godkännande från handläggare, och gått 20 veckor. Flera av dessa har sagt att detta tillägg har varit avgörande i processen för att gå vidare till arbetsträning. Detta har varit en bra lösning när vi haft plats. Vi ser fortfarande att 16 veckor är tillräckligt som grund. Men framöver kan en mer flexibel möjlighet diskuteras till förlängning även om beläggningen är full.

Sammanfattningsvis hör och ser vi varje dag hur alla arbetar med processen med ökad självkänsla, insikt om sin situation och möjlighet till förändring vilket, för de flesta, leder vidare till ökad upplevd hälsa, stärkt självkänsla och ökad aktivitetsförmåga för att gå vidare mot arbetlivet. Vilket är vårt syfte och mål.

Elisabeth G Wahlgren
Verksamhetschef
Leg. sjuksköterska – trädgårdsmästare

Bryan Lee

Leg. Hälso-och sjukvårdskurator

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

HANTVERKSSTEGEN

PROJEKTET/INSATSENS NAMN
Hantverksstegen

SAMVERKANDE PARTER SOM INGÅTT AVTAL
Tibro kommun och Försäkringskassan

AVTALSPERIOD
2021-01-01 – 2026-12-31

BAKGRUND
Vid en längre sjukskrivning eller frånvaro från arbetslivet visade det sig att steget till att delta i en arbetslivsinriktad rehabilitering var stort och ofta blev alltför påfrestande. Idén med att erbjuda en form av återhämtning eller lugnare start mot en arbetslivsinriktad rehabilitering föddes, och när Folkuniversitet visades kunna agera aktör startade en förberedande insats med inriktning på möbel- och textilhantverk. Idag remitterar omkringliggande kommuner till en 20 veckors förberedande insats med namn Hantverksstegen där man har möjlighet att ta emot tio deltagare i en form av kontinuerligt intag.

SYFTE
Insatsen på Hantverksstegen ska syfta till att förbereda individer för arbetslivsinriktad rehabilitering och bidra till att individerna som är aktuella för insatsen närmar sig eget arbete eller studier, genom olika motiverande och inspirerande hantverksaktiviteter i kreativ miljö där hänsyn tas till deltagarnas individuella förutsättningar.

MÅL
Huvudmålet är att efter genomförd insats uppnå upplevd bättre hälsa och ökad aktivitetsförmåga hos alla deltagare och att de på så vis närmar sig arbetsmarknaden och egen försörjning.

METOD/STRATEGI
Hantverksstegen erbjuder olika hantverksaktiviteter på Tibro Hantverksakademi. Insatsen erbjuder motiverande och inspirerande aktiviteter i en kreativ miljö utifrån deltagarens intresse, möjligheter och hinder. Deltagaren får vara del i ett sammanhang och utvecklas som människa.

Kontinuerligt intag tillämpas. Individer deltar i insatsen i upp till 12 timmar i veckan under 20 veckor.

Attachment 1 for document with reference cmu446060akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

RESULTAT

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Deltagare under delåret *(Januari – juni)*	24	24		
Avslutade deltagare under delåret *(Januari – juni)*	15	15		

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Positiva avslut	4	4		
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? *(de märkta + på deltagarens avslutsblankett)*	1	1		
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig	9	9		
Övriga avslut	1	1		

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många av de som avslutats uppger att deras hälsa som helhet är bättre jämfört med innan insatsen?	8	8		
Hur många av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	12	12		
Hur många veckor har de som avslutats varit i er insats? Ange ett medelvärde	22	22		

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Närmat sig en arbetsförmåga	7	7		
Står lika nära en arbetsförmåga som innan	4	4		
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	0	0		

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många deltagare samtyckte till att bli kontaktade sex månader efter avslut i insatsen och är aktuella för uppföljning till delårsredovisningen?	3	2	2	
Deltagare som har ökat sin progression och står närmre arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	2	1	1	
Deltagare som har behållit sin progression och står lika nära arbete/studier sex månader efter insatsen som vid avslut	1	1		
Deltagare som har backat i sin progression och står längre ifrån arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	0			

ANALYS

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Många deltagare står fortsatt långt från arbetsmarknaden, ofta med psykisk ohälsa som bakomliggande orsak. Utbrändhet i kombination med NPF-diagnoser är fortfarande vanligt förekommande samt PTSD och även komplex sådan. Det påverkar både deras förutsättningar och möjligheter att ta steg framåt. Könsskillnaderna kan vi inte se då vi bara haft kvinnliga deltagare.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster?

Återremittering sker oftast för att deltagarna ännu inte varit redo. De har stått för långt från arbetsmarknaden, och vissa kan i stället behöva ansöka om sjukersättning. Ett tydligt mönster är att färre deltagare nu kommer med den förberedelse och det stöd de tidigare hade, exempelvis när Cresco fanns. Då var de oftare mer redo och stärkta inför att påbörja arbetsträning.

Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?

En deltagare gick direkt vidare till studier, men i övrigt har ingen gått direkt till arbete. Några tydliga könsskillnader kan inte urskiljas. Den deltagare som gick vidare till studier hade inte varit sjukskriven under någon längre tid, utan fångades upp i ett tidigt skede, vilket sannolikt underlättade övergången.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

Det övergripande mönstret är att de flesta deltagare står så långt från arbetsmarknaden att vägen till arbete är lång, om det ens är möjligt inom överskådlig tid.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
De allra flesta skattar sitt mående som bättre efter insatsen, även om de ännu inte är aktuella för arbetsträning utan i stället behöver en ny period med någon annan insats. Förbättringen tycks till stor del hänga samman med att deltagarna kommer in i ett socialt sammanhang och får uppleva att de klarar av uppgifter som de tidigare inte trott sig kunna genomföra. De får också syn på sin kreativitet och sin förmåga att fullfölja aktiviteter, vilket stärker självförtroendet och gör det möjligt att se mer hoppfullt på framtiden.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Samverkan med Arbetsförmedlingen upplevs ha förbättrats genom att samma handläggare som ansvarar för kartläggningen också följer deltagaren i det fortsatta arbetet. Detsamma gäller Försäkringskassan.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte?
Insatsen syftar till att förbättra deltagarnas hälsa och aktivitetsförmåga som ett steg mot arbetslivsinriktad rehabilitering, arbete eller studier. Med tanke på deltagarnas utgångsläge är målen ofta svåra att nå, och redan nu bedöms flera inte kunna uppnå insatsens syfte. Samtidigt fungerar arbetssättet väl och erbjuder en trygg, stödjande och motiverande miljö utifrån deltagarnas behov.

Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
För att målen ska kunna nås framöver behöver de som remitteras till insatsen ha bättre förutsättningar från början. I dagsläget står många deltagare alltför långt från arbetsmarknaden, vilket gör insatsen mindre träffsäker. Många behöver en mycket försiktig progression för att successivt kunna utöka sin tid och bli tillräckligt stabila för arbetsträning, och för dessa deltagare är 20 veckor inte tillräckligt. Oavsett detta kan vi se att målet om förbättrat mående i stor utsträckning har uppnåtts, då de flesta deltagare mår bättre när de avslutar insatsen än när de påbörjade den.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

MOFALLA LANTGÅRD

PROJEKTET/INSATSENS NAMN
Mofalla Lantgård

SAMVERKANDE PARTER SOM INGÅTT AVTAL
Tibro kommun och Försäkringskassan

AVTALSPERIOD
2022-09-01 – 2026-12-31

BAKGRUND
Sjukpenningtalet är generellt högt i Skaraborg och långa sjukskrivningar är ett bekymmer, Tibro är inget undantag. Andelen vuxna med långvarigt försörjningsstöd har ökat för varje år sedan 2016 i Tibro, och i jämförelse med liknande kommuner så ligger Tibro drygt 8 procent högre och över både regionsnittet och rikssnitt (2020). Orsaken till långvarigt försörjningsstöd är sociala hinder av olika slag, men ofta finns också ohälsan där.

2021 fick PWC uppdrag från Tibro kommun att utreda förutsättningarna för Grön Arena som insats. Kortfattat beskriver utredningen att Grön Arena kan vara ett mycket gott hjälpmedel för att stödja personer med långvarigt försörjningsstöd. Studien pekade på att ohälsa är den mest förekommande orsaken till att personer med långvarigt försörjningsstöd inte har tillgång till arbetsmarknaden eller andra arbetsmarknadsåtgärder. Vid analys av gruppen som uppbär långvarigt försörjningsstöd utifrån “sociala hinder” fann man att många är kodade med orsak “sjukskriven utan ersättning”, “sjukskriven med otillräcklig sjukpenning” eller “otillräcklig aktivitetsersättning”. Dessa personer tenderar att bli kvar på försörjningsstöd allt längre tid och det saknas aktiviteter som tar dem närmare egen försörjning och rehabilitering.

SYFTE
Syftet med den förberedande insatsen på Mofalla Lantgård är att bidra till att deltagarna på sikt når arbete eller studier och egen försörjning.

MÅL
Målet med insatsen är att förbättra deltagarnas hälsa och utveckla aktivitetsförmågan så att deltagarna förbereds för arbetslivsinriktad rehabilitering och därigenom närmar sig eget arbete eller studier och egen försörjning.

METOD/STRATEGI
På Mofalla Lantgård finns aktiviteter inom djur, natur och trädgård i en återhämtande och trygg miljö, där hänsyn tas till deltagarnas individuella förutsättningar.

Kontinuerligt intag tillämpas. Individer deltar i insatsen i upp till 10 timmar i veckan under 20 veckor.

Mofalla Lantgård ligger i Hjo kommun, mittemellan Hjo och Tibro, och är en certifierad Grön Arenagård.

Attachment 1 for document with reference cmu446060akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

RESULTAT

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Deltagare under delåret *(Januari – juni)*	15	13	2	0
Avslutade deltagare under delåret *(Januari – juni)*	10	8	2	0

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Positiva avslut	9	7	2	0
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? *(de märkta + på deltagarens avslutsblankett)*	0	0	0	0
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig	1	1	0	0
Övriga avslut	0	0	0	0

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många av de som avslutats uppger att deras hälsa som helhet är bättre jämfört med innan insatsen?	9	7	2	0
Hur många av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen?	9	7	2	0
Hur många veckor har de som avslutats varit i er insats? Ange ett medelvärde	19,4	20	17	0

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Närmat sig en arbetsförmåga	9	7	2	0
Står lika nära en arbetsförmåga som innan	1	1	0	0
Kommit längre bort från en arbetsförmåga	0	0	0	0

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4. powered by Zigned

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många deltagare samtyckte till att bli kontaktade sex månader efter avslut i insatsen och är aktuella för uppföljning till delårsredovisningen?	6	6	0	0
Deltagare som har ökat sin progression och står närmre arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	3	3	0	0
Deltagare som har behållit sin progression och står lika nära arbete/studier sex månader efter insatsen som vid avslut	3	3	0	0
Deltagare som har backat i sin progression och står längre ifrån arbete/studier sex månader efter insatsen än vid avslut	0	0	0	0

ANALYS

Vilka framgångsfaktorer/utmaningar kan ni se i projektet/insatsen, kan ni urskilja några gemensamma nämnare kring de deltagare som når ett positivt avslut och på samma sätt, kan ni se något mönster kring de som inte gör det? Skiljer sig utfallet åt mellan kvinnor och män, eller kanske ser det olika ut beroende på remittent etc.

Likt tidigare år så känns det som att en tydlig planering, en bra samverkan med remittent och en fungerande vårdkontakt är nycklar till en lyckad process emot arbete. Ibland är det bra med flera pågående insatser samtidigt, inte sällan rekommenderas deltagaren ex. kontakt med en arbetsterapeut under pågående förberedande insats hos oss. Ibland bedöms det inte alls lämpligt då det blir för mycket för personen, det är väldigt individuellt.

Förtroende för remittent är viktigt, liksom en engagerad remittent som ex. efterfrågar omtag från vården vid behov. Möjlighet att få det stöd man behöver är viktigt, oavsett om det är att få träffa en samtalskontakt eller ett personligt ombud på kommunen. Långa väntetider och oklarheter kring vårdansvar är utmanande.

När någon avslutas tillbaka till remittent utan att hen nått eller är på väg till arbetsträning-vad berodde det på? Ser vi könsskillnader här? Andra mönster? Finns det deltagare som gått vidare direkt till arbete/studier/går vidare till AF och ställer sig till arbetsmarknadens förfogande direkt efter insatsen? Ser ni könsskillnader här? Andra mönster?

Under halvåret har vi haft en deltagare som avslutats med mer oklar stegförflyttning och kvarstannat i liknande insats. I det fallet handlar det helt enkelt om ett behov av ökade medicinska insatser och mer tid. De flesta upplever att 20v går fort och genom åren har vi haft flera deltagare som behövt längre tid i förberedande insats för att komma upp i 10 timmars aktivitet och framför allt få hållbarhet i det. Jag ser inget mönster eller samband mellan kön och liknande i det. Vi har ju helt klart mest kvinnor i vår insats. I vissa av de fallen kan man nog uppleva ett visst missnöje med vården, att man "bollas runt" lite mellan olika vårdgivare men det är verkligen inte så för alla, en del kan ha haft en god sammanhållen vård och ändå inte bli redo på 20v.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

Den här perioden har vi inte haft någon deltagare som gått direkt till arbete eller studier, det har vi haft tidigare och då har det handlat om lite yngre personer som aldrig riktigt varit inne på arbetsmarknaden. De har varit hjälpta av en fungerande period hos oss som resulterat i en referens härifrån. Kontakter är viktigt och vi försöker i den mån vi kan vara behjälpliga med kontakter om vi har möjlighet.

Något i övrigt som sticker ut runt hur deltagarna skattar sitt mående efter er insats?
Vi är glada att de flesta upplever att de mår bättre efter insatsen hos oss. Sen är det ju så många faktorer som spelar in på någons upplevda hälsa, en familjemedlems sjukdom, ett barns bekymmer i skolan eller ett avlivat djur. Hälsa är komplext minst sagt men en trygg plats, rutiner, ett sammanhang och att känna sig behövd kan definitivt bidra positivt.

Hur fungerar intag och samverkan med remittent/aktör som ska ta vid efter avslut?
Det har fungerat bra under de här åren vi hållit på och gör fortfarande. Vi har ju enbart erfarenhet av löpande intag i gruppen och tycker det är bra. Det möjliggör att man som ny deltagare kan få ganska mycket stöd i början då oftast merparten av gruppen varit inskrivna ett tag och behöver oftast mindre handledning när de känner sig hemma här och har fått lite rutin på aktiviteterna.

Vi får deltagare både ifrån kommunernas AME och AF men främst ifrån Försäkringskassan. Vi har egentligen hela tiden haft mer eller mindre kö på platserna men jag upplever att det oftast fungerat bra och remiss har skickats i god tid så när väl det blivit en plats ledig har det oftast passat bra för deltagaren. Remissen har kanske skickats under pågående medicinsk behandling av något slag och sedan har det passat bra med uppstart några veckor, ibland månader fram i tiden. I vissa fall har väntan på en plats kanske blivit lite oönskat lång men det har ändå fungerat.

Vi har under halvåret haft/har 9 deltagare ifrån FK, 1 deltagare ifrån AF och 5 deltagare ifrån Tibro kommuns AME där 4 av de 5 ingått i det nya samverkansteamet mellan kommunen och AF.
I perioder har det varit en utmaning att få till planeringen efter avslutad insats då det varit kö på inskrivning i Gemensam kartläggning men där tycker jag också att remittent varit bra och lyft frågan tidigt och bokat tider. Ibland har det handlat om kommunens AME som haft utmaningar att hitta praktikplats, men som sagt oftast har frågan lyfts tidigt och då har man hunnit få till möten och planering mot nästa steg ganska snabbt efter eller allra helst innan avslut hos oss. Vi har också emellanåt erbjudit deltagare att "hänga kvar" hos oss för att undvika ett glapp och upprätthålla aktivitet, det fungerar bra och ännu bättre nu när vi har gott om plats i lokalen. Oftast handlar det om enstaka veckor.

Hur ser ni på det resultat som uppnåtts genom projektet/insatsen hittills, kopplat till mål och syfte? Är det något som behöver förändras för att projektet/insatsen ska hålla riktning mot uppsatta mål?
Målet att förbättra deltagarnas hälsa har uppnåtts till 90% och tiden i aktivitet har ökats, även den hos 90% av deltagarna, likaså har 90% närmat sig en arbetsförmåga med positivt avslut efter vår insats. Det bör ju tas i beaktan att det är endast 10 personer det rör sig om det här halvåret men vi är väldigt nöjda med resultatet och det speglar väl den upplevelse vi har av verksamheten. Vi upplever att människor trivs, att de uppskattar miljön och flexibiliteten med de anpassade kraven. Det finns en tydlig planering och tidigt lyfts syftet med insatsen och frågan om nästa steg mot arbete, men att få möjlighet att starta i lugn takt på få timmar upplever vi är en framgångsfaktor. De flesta ökar sin tid i aktivitet ganska snabbt och det känns som att det är "lättare" att öka tiden och bibehålla den när det kan ske utan "för stor press" och vetskapen om att minskning av tid är

powered by Zigned Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.

ok OM behov finns. Ibland kan tillfällig minskning ske men oftast inte. Om vi får möjlighet att fortsätta arbeta med vår insats planerar vi inte för några stora förändringar. Vi upplever att vi har goda förutsättningar nu med en bra verksamhetslokal och vi tycker att vi har försökt anpassa våra intervall med uppföljningsmöten med remittent osv. så att flödet för deltagarna ska bli bra. En tidig kontakt med AF är helt klart en framgångsfaktor för att undvika glapp emellan insatserna och för att få till det har vi oftast ett extra uppföljningsmöte.

Av de 6 deltagare som varit aktuella för 6 månaders uppföljning har 50% kommit åter i arbete på deltid och 50% har behållit sin progression och står lika nära arbete/studier som innan vår insats. Ingen deltagare har backat i sin progression emot arbete efter 6 månader.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-
FÖRBUNDET
Skaraborg

STRUKTURINRIKTADE INSATSER

SAMVERKANSTEAM

PROJEKTET/INSATSENS NAMN
Samverkansteam

SAMVERKANDE PARTER SOM INGÅTT AVTAL
Arbetsförmedlingen samt Essunga, Falköping, Gullspång, Götene, Hjo, Karlsborg, Lidköping, Mariestad, Skara, Skövde, Tibro, Tidaholm, Töreboda och Vara kommuner

AVTALSPERIOD
2024-09-01 – 2027-02-28

BAKGRUND
Arbetsförmedlingen och Skaraborgs kommuner har uttalat ett stort behov av ett mer nära och kontinuerligt samarbete mellan Arbetsförmedling, Vården, Försäkringskassan och Kommun på lokal nivå. Det finns en efterfrågan av att Arbetsförmedlingen ska möta upp individer som deltar i Cresco+ och detta projekt skulle kunna tillgodose detta. Behov av samverkan finns runt individer där orsaken inte är tydlig till varför de inte har lyckats etablera sig på arbetsmarknaden ännu. Många gånger finns en dold ohälsa eller andra hinder som behöver redas ut. Det är inte sällan individen har olika planeringar hos olika parter och behöver stöd från flera olika parter för att komma vidare mot egen försörjning. En gemensam plan behövs för att individer ska kunna närma sig arbete.

SYFTE
Att, för målgruppen, skapa en strukturerad och övergripande samverkansmodell mellan Arbetsförmedlingen och deltagande kommuner, att använda som komplement när ordinarie alternativ är prövade och inte fungerar/räcker till.

MÅL
Utökat kunskaps- och erfarenhetsutbyte om varandras uppdrag, samt ökad samverkan mellan kommun och Arbetsförmedling.

METOD/STRATEGI
Ett samverkansteam för respektive kommun bemannas av en arbetsförmedlare och representant från aktuell kommun, med fasta mötestider och där samma medarbetare ingår i teamet.
Vi möter alltid kund på plats i hemkommunen inkl. uppföljningar. Individen är delaktig i upprättandet av sin planering.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

SAMORDNINGS-FÖRBUNDET Skaraborg

RESULTAT

Insatsen började använda samma dokument för uppföljning som övriga insatser från och med mars 2026, därför finns inte viss data innan detta. Det saknas även svar från några deltagare på specifika frågor så dessa är borträknade ur totalen på aktuell fråga.

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Deltagare under delåret *(Januari – juni)*	160	69	91	
Avslutade deltagare under delåret *(Januari – februari)*	27	14	13	
Avslutade deltagare under delåret *(mars – juni)*	22	7	15	

Minst 8 avslutade deltagare krävs för fortsatt registrering.

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Positiva avslut *(Januari – februari)*	19	10	9	
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? *(Januari – februari)*	19	10	9	
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig *(Januari – februari)*	1		1	
Övriga avslut *(Januari – februari)*	7	4	3	
Positiva avslut *(mars – juni)*	15	4	11	
Hur många deltagare har fått arbete, är arbetssökande eller har börjat studera direkt efter insatsen? *(mars – juni)*	15	4	11	
Avslut där stegförflyttningen inte är lika tydlig *(mars – juni)*	2	1	1	
Övriga avslut *(mars – juni)*	5	2	3	

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Hur många av de som avslutats uppger att deras hälsa som helhet är bättre jämfört med innan insatsen? *(mars – juni)*	1 av 12		1 av 8	
Hur många av de som avslutats har utökat sin tid i aktivitet under insatsen? *(mars – juni)*	10 av 14	3 av 3	7 av 11	
Hur många veckor har de som avslutats varit i er insats? Ange ett medelvärde *(mars – juni)*	16	13	21	

Hur många av de som avslutats upplever att de har:	Totalt	*Kvinnor*	*Män*	*Annat*
Närmat sig en arbetsförmåga *(mars – juni)*	8 av 17	1 av 5	7 av 12	
Står lika nära en arbetsförmåga som innan *(mars – juni)*	8 av 17	4 av 5	4 av 12	
Kommit längre bort från en arbetsförmåga *(mars – juni)*	1 av 17		1 av 12	

ANALYS

Under första halvåret av 2026 har 133 ärenden i gång. Sedan 1 mars är alla 14 kommuner i Skaraborg med i projektet. Den största framgångsfaktorn som både vi handläggare på Arbetsförmedlingen samt samordnarna på kommunerna ser är att vi träffar individen fysiskt och på plats i deras hemkommun. Detta gör att individen känner sig trygg och förstår att vi är där för hens skull och att syftet är att göra en och samma planering framåt. Ofta har individerna flera olika planeringar med olika myndigheter vilket skapar stress. Genom att ses tillsammans så enas vi alla tillsammans om den mest gynnsamma planeringen för individen och att hen själv är med att utforma den. Vi bokar alltid uppföljande samtal vilket gör att individen får en trygghet i att vi kommer arbeta vidare och att hen inte glöms bort. Våra samarbetspartner ute i kommunerna får ofta positiv feedback kring detta och att det skapar ett mervärde.

Av de personer som deltagit i projektet har det varit ganska jämnt fördelat mellan kvinnor och män. Vi ser att merparten av individerna avslutas mot kommun och vård då de bedöms behöva annat stöd än det Arbetsförmedlingen kan erbjuda. Många står långt från arbetsmarknaden och vissa saknar helt arbetsförmåga. Detta ser vi som en vinst för individen då ledtiden till identifierat behov kortas. Nu hamnar personen rätt och får det stödet den behöver via kommunen eller

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

sjukvård. Vi ser även att en stor del avslutas mot Arbetsförmedlingen då personen nu är redo för ordinarie insatser på Arbetsförmedlingen.

Från och med 1 mars så är alla kommuner i Skaraborg med i projektet. De nya kommunerna har snabbt kommit in i arbetssättet då det redan fanns en upparbetad rutin som de kunde ta stöd ifrån direkt. Vi har haft avstämningar varje månad med alla kommuner. Något tätare med de nya kommunerna för att de snabbt ska kunna lyfta frågor och få stöd. Detta kommer vi fortsätta med under hösten och vi planerar även för en fysisk träff i september.

Vi har ett bra samarbete i alla kommuner och det kommer in nya remisser i ett jämt flöde. Vi ser att många ärenden tar lång tid då de är komplexa och individerna har lång historia av ohälsa och i många fall låg nivå på svenska språket. Vi ser att många har en dold ohälsa vilket gör att det krävs mycket arbete kring individen för att koppla in vård osv. Detta medför att varje ärende tar mer tid än vad som i början var beräknat. Vi ser dock detta som en framgångsfaktor, att vi får möjlighet att arbeta mer djupgående med individen och träffa den ofta vilket leder till att ledtiden till identifierat stödbehov kortas.

Samverkansteamet har blivit allt mer etablerat ute i kommunerna och i flera fall önskar socialtjänsten och boendestödjare och få delta på samtalen med individen. Vilket även det gör att ledtiden kortas då alla får höra samma sak och delta i och ta fram den mest gynnsamma planeringen.

Utifrån mål och syfte med projektet så ser vi att det har utvecklats till det. Främst genom kunskapsutbytet mellan samverkansparterna då vi träffas ofta ute på plats i kommunerna men även digitalt alla tillsammans varannan vecka. Vi har fått bra kännedom om varandras uppdrag och hur vi bäst samverkar för individen. Vi eftersträvar att det så gott det går kunna erbjuda samma service och stöd oavsett vilken av kommunerna i Samverkansprojektet man bor i.

Då projekttiden börjar löpa ut så finns en del frågetecken och oro kring hur fortsättningen kommer se ut då vi, både Arbetsförmedlingen och kommunerna, ser att behovet av denna samverkansform finns och kommer fortsatt att vara stort. Vi behöver tillsammans planera för hur och när vi stänger intaget av nya remisser för att vi ska hinna jobba klart med de individer som redan är i projektet. Detta är något vi kommer prata vidare kring på vårt gemensamma möte i september.

Sammanfattning:
Då den främsta framgångsfaktorn är att träffa individen fysiskt så kommer detta vara vår huvudfokus även framåt. Vi kommer fortsätta att bjuda in berörda parter till mötena för att än mer kunna samtala kring individens behov och tillsammans göra en planering. Vi fortsätter att delge varandra goda exempel och vi fortsätter att eftersträva ett så enhetligt arbetssätt som möjligt så att individen får samma service oberoende av vilken kommun hen bor i.

Attachment 1 for document with reference cmu44o6l00akw6rjqcwuulac4.
powered by Zigned

BESLUT

Datum: 2026-09-24
Diarienummer: KS2025. 0280
Handläggare: Camilla Arvidsson

Beslut om att ställa in Skövde kommunfullmäktiges ordinarie sammanträde den 15 oktober 2026

Beslut

Med hänvisning till 10 § i kommunfullmäktiges arbetsordning beslutas härmed att ställa in kommunfullmäktiges ordinarie sammanträde den 15 oktober 2026.

Bakgrund

Enligt 10 § i kommunfullmäktiges arbetsordning får ordföranden i kommunfullmäktige, efter samråd med vice ordförandena, ställa in ett sammanträde om det finns särskilda skäl.

I samband med förberedelser inför ny mandatperiod har det konstaterats att det passar bättre med en sammankomst för och avtackning av avgående kommunfullmäktige vid ett annat tillfälle då datumet infaller efter ny mandatperiods början. Kommunfullmäktiges ordförande har samrått med övriga i presidiet vilka instämmer i bedömningen.

Mot denna bakgrund beslutas att ställa in kommunfullmäktiges ordinarie sammanträde den 15 oktober 2026.

Om ordförande beslutar att ett sammanträde ska ställas in, låter ordförande enligt arbetsordningen, snarast underrätta varje ledamot och ersättare om beslutet. Uppgift om beslutet ska också anslås på kommunens anslagstavla.

Monica Green
Kommunfullmäktiges ordförande

Skickas till
Ledamöter och ersättare i kommunfullmäktige
Anslås på Skövde kommuns anslagstavla

Signerat av Ciceron SendSign 2026-09-24 09:46:23

D O K U M E N T S I G N A T U R E R

Innehållet i detta dokument är digitalt signerat.
Namn och tidpunkter visas på denna sida.



Signerat av Ciceron SendSign 2026-09-24 09:46:23

Länsstyrelsen Västra Götaland

Protokoll
Datum
2026-09-29

Diarienummer
30560-2026

Slutlig rösträkning och mandatfördelning – val till kommunfullmäktige

Beslut

Länsstyrelsen i Västra Götalands län beslutar att fastställa utgången av valet till kommunfullmäktige i Skövde kommun efter val den 13 september 2026 i enlighet med bilagorna 1–2.

Beskrivning av ärendet

Länsstyrelsens rösträkning har ägt rum i Länsstyrelsens lokaler på Ekelundsgatan 1 i Göteborg under perioden 14 september 2026 – 25 september 2026.

Motivering till beslutet

Länsstyrelsen har genomfört den slutliga rösträkningen för val till kommunfullmäktige i Skövde kommun. Därefter har länsstyrelsen fördelat mandat mellan partierna samt fastställt vilka kandidater som har valts till ledamöter och ersättare.

De grunduppgifter från rösträkningen som ligger till grund för länsstyrelsens mandatfördelning framgår av bilagorna 3–5.

Länsstyrelsens mandatfördelning är baserade på de beräkningsresultat som framgår av bilagorna 6–7.

Bestämmelser som beslutet grundas på

Rösträkningen och fördelningen av mandaten har skett enligt reglerna i 13 och 14 kapitlen vallagen (2005:837).

Ni kan överklaga beslutet

Se nedan information om hur du överklagar.

De som medverkat i beslutet

Beslutet har fattats av valansvarig Lisa Montan med biträdande valansvarig David Forsberg som föredragande.

Denna handling har godkänts digitalt och saknar därför namnunderskrift.

Bilagor

1. Röster och mandat för partierna
2. Valda ledamöter och ersättare
3. Förteckning över antalet röster per parti och lista
4. Valsedlar med kandidater för partier som tagit mandat
5. Kandidater som klarat spärren för inval på personliga röstetal
6. Fördelning av mandat
7. Ordning av namn för inval av ledamöter

Ni kan överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden

Om ni inte är nöjda med länsstyrelsens beslut, kan ni skriftligen överklaga beslutet hos Valprövningsnämnden.

Skrivelsen ska ha kommit in till Valprövningsnämnden, Sveriges riksdag, 100 12 Stockholm **tidigast dagen efter valdagen och senast inom tio dagar efter det att sammanräkningen avslutades**.

Hur överklagar vi beslutet?

Lämna eller skicka er skriftliga överklagan till **Valprövningsnämnden** antingen via e-post; valprovningsnamnden@riksdagen.se, eller med post; Valprövningsnämnden, Sveriges riksdag, 100 12 Stockholm.

Tiden för överklagande

Ert överklagande måste ha kommit in till Valprövningsnämnden **tidigast dagen efter valdagen och senast inom tio dagar efter det att sammanräkningen avslutades**. Om det kommer in senare kan överklagandet inte prövas. I ert överklagande kan ni be att få ytterligare tid till att utveckla era synpunkter och skälen till att ni överklagar. Sedan är det Valprövningsnämnden som beslutar om tiden kan förlängas.

Ert överklagande ska innehålla

- Vilket beslut som ni överklagar, beslutets datum och diarienummer.
- Hur ni vill att beslutet ska ändras.
- Varför ni anser att länsstyrelsens beslut är felaktigt.

Om ni har handlingar som ni anser stödjer er överklagan så bör ni bifoga kopior på dessa. Kontakta Valprövningsnämnden i förväg om ni behöver bifoga filer som är större än 15 MB via e-post.

Ombud

Om ni anlitar ett ombud som sköter överklagandet åt er ska ombudet underteckna skrivelsen, bifoga en fullmakt i original från er samt uppge sitt eget namn, adress och telefonnummer.

Behöver ni veta mer?

Har ni ytterligare frågor kan ni kontakta Länsstyrelsen via e-post, , eller via växeltelefonnummer . Ange diarienummer .

Bilaga 1

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Röster och mandat för partierna

I en kommun som är en enda valkrets fördelas mandaten mellan partier som deltar i valet och som fått minst 2 procent av rösterna i kommunen.

SKÖVDE, Hela kommunen: 61 mandat

	Röster		Personröster		
Parti	antal	%	antal	%	Mandat
Moderaterna	7 985	20,92	2 120	26,55	13
Centerpartiet	3 031	7,94	1 074	35,43	5
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	1 143	2,99	278	24,32	2
Kristdemokraterna	2 146	5,62	822	38,30	3
Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	9 641	25,25	2 396	24,85	16
Vänsterpartiet	2 481	6,50	700	28,21	4
Miljöpartiet de gröna	1 354	3,55	321	23,71	2
Sverigedemokraterna	5 820	15,24	2 121	36,44	9
Skövdepartiet	4 482	11,74	1 287	28,71	7
Övriga anmälda partier	94	0,25			
Summa giltiga röster	**38 177**		**11 119**	**29,12**	
Ogiltiga röster	722	1,86			
varav ej anmälda partier	43	0,11			
varav blanka	660	1,70			
varav övriga ogiltiga	19	0,05			
Summa avgivna röster	**38 899**				
Röstberättigade	46 150	**Valdeltagande**	84,29%		

VAL 0001 01 12

Bilaga 2

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Valda ledamöter och ersättare

Ledamöter	Ersättare
Moderaterna	
Theres Sahlström	1 Arne Lorentzon
Simon Wallin	2 Peter Jonsson
Helene Lundqvist	3 Marita Bäck
Per Carlemalm	4 Lars-Ove Gillis Källman
Clary Stark	5 Ewa Wettergren Westh
Oliver Malmberg Fredsberg	6 Lennart Bogren
Chrestine Gharib	7 Michael Nimstad
Jonathan Kahrs	
Åsa Wackelin Flanking	
Fredrik Johansson	
Alva Doyle	
Mikael Nykvist	
Anders Karlsson	
Centerpartiet	
Ulrica Johansson	1 Shorik Matirosian Adam
Clara Thulin	2 Emil Gullbrantz
Stefan Svensson	3 Jan Bremer
Sandra Bernhard	
Lillsan Ljung	
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	
Jacqueline Tjällman	1 Elin Elfverson
Thomas Marmefelt	2 Christer Winbäck
Kristdemokraterna	
Mirelle Filipsson	1 Per-Agne Rytter
Conny Brännberg	2 Helene af Kleen
Pietro Montebovi	

VAL 0002 01 11

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

Emma Wiezell
Adam van Stam
Lene Lorentzen
Kayda Ecehaq Lazar
Maria Hjärtqvist
Jörgen Frödelius
Anita Löfgren
Marcus Andersson
Malin Wadman
Antti Lindberg
Elin Hjärtqvist
Per Johansson
Josephine Lundberg
Andreas Svensson Åkerman
Emelie Wärn
Johan Ask

1 Sarah Hagbjer
2 Joakim Nord
3 Carina Pettersson
4 Pontus Erlandsson
5 Therese Olsson
6 Bernt Åke Eriksson
7 Peter Doverholt
8 Karin Falck

Vänsterpartiet

Gabryjel Szolc
Rickard Ornblad
Simon Pyka
Paul Olof Carlson

1 Ida Gunnarsson
2 Emma Ed

Miljöpartiet de gröna

Peter Sögaard
Desirée Sandström

1 Mikael Franzén
2 Janette Leinonen

Sverigedemokraterna

Tobias Andersson
Ann-Britt Nilsson
Jerzy Piotr Kucier
Per Henrik Hallberg
Josef Fransson
Jonas Eriksson
Hugo Johansson
Mikael Lind
Joakim Österlund

1 Andreas Kjellqvist
2 Göran Segerstedt
3 Peter Salomonsson
4 Rasmus Möllerstedt
5 Kenneth Källström

Skövdepartiet

Torbjörn Bergman
Mari Ekman
Anna Bergman
Per Sjöman
Stefan Ingemarsson
Christian Eriksson Nordlund
Stefan Folkesson

1 Björn Allert
2 Kay Henningsson
3 Kristoffer Bennemyr
4 Therese Ingemarsson Thiberg

VAL 0002 01 11

Bilaga 3

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Förteckning över antalet röster per parti och lista

Listnumret 90000 avser valsedlar som räknas som partiröster.

Parti	Listnummer	Röster per lista	**Summa**
Moderaterna			**7 985**
	0001-07518	4 202	
	0001-90000	3 783	
Centerpartiet			**3 031**
	0004-07835	1 984	
	0004-90000	1 047	
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)			**1 143**
	0003-09237	666	
	0003-90000	477	
Kristdemokraterna			**2 146**
	0068-09635	1 390	
	0068-90000	756	
Arbetarepartiet-Socialdemokraterna			**9 641**
	0002-09483	5 618	
	0002-90000	4 023	
Vänsterpartiet			**2 481**
	0005-09296	1 283	
	0005-90000	1 198	
Miljöpartiet de gröna			**1 354**
	0055-08026	721	
	0055-90000	633	
Sverigedemokraterna			**5 820**
	0110-10030	3 644	
	0110-90000	2 176	
Skövdepartiet			**4 482**
	1585-07730	3 139	
	1585-90000	1 343	
Alternativ för Sverige			**25**
	1325-90000	25	

VAL 0003 01 12

Ambition Sverige			**1**
	1729-90000	1	
Direktdemokraterna			**3**
	1150-90000	3	
Enad Röst			**1**
	0532-90000	1	
Enhet			**1**
	0189-90000	1	
Kalle Ankapartiet			**2**
	1825-90000	2	
Kommunistiska Partiet			**1**
	0471-90000	1	
Kristna Värdepartiet			**25**
	1551-90000	25	
Medborgerlig Samling			**10**
	1296-90000	10	
MoD - Mänskliga rättigheter och Demokrati			**2**
	1568-90000	2	
Piratpartiet			**20**
	0524-90000	20	
Volt			**3**
	1610-90000	3	
Övriga anmälda partier			
	9997-90000		

Summa giltiga röster	**38 177**
Ogiltiga röster	722
varav ej anmälda partier	43
varav blanka	660
varav övriga ogiltiga	19
Summa avgivna röster	**38 899**

VAL 0003 01 12

Bilaga 4

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Valsedlar med kandidater för partier som tagit mandat

Kandidaternas antal personröster anges för varje lista. Totala antalet personröster för kandidater som klarat spärren för inval med hjälp av personröster framgår av Bilaga 5.

Skövde

Moderaterna

Listnummer:	**0001-07518**	Antal personröster
1	Theres Sahlström	572
2	Simon Wallin	366
3	Helene Lundqvist	140
4	Per Carlemalm	120
5	Clary Stark	28
6	Oliver Malmberg	81
7	Chrestine Gharib	162
8	Jonathan Kahrs	26
9	Åsa Wackelin Flanking	45
10	Fredrik Johansson	120
11	Alva Doyle	53
12	Mikael Nykvist	49
13	Anders Karlsson	22
14	Arne Lorentzon	89
15	Peter Jonsson	11
16	[Inte valbar]	
17	Marita Bäck	9
18	Lars-Ove Källman	7
19	Ewa Wettergren Westh	3
20	Lennart Bogren	67
21	Michael Nimstad	11
22	Elin Fagerlind	34
23	Claes Beckman	4
24	Jacob Neerings	3
25	Erik Boström	9
26	Ingrid Bäfman	2
27	Johan Ahlgren	9
28	Nicklas Johansson	5
29	Carina Sjövill	3
30	Felicia von Seth	2
31	Indira Ruznic	6
32	Rohland Peterson	3
33	Laura Karjalainen	11
34	[Inte valbar]	
35	Nathalie Hjalmarsson	1
36	Joakim Dahlström	3
37	Lars-Erik Lagerquist	7

VAL 0004 01 08

38	Max Hjärpe	6
39	Per Tenning	5
40	Karin Malmsten	4
41	Tor Cavalli-Björkman	2
42	Mats Hallsund	1
43	Leif Repo	
44	Kurt Hedlund	
45	Gabi Saiegh	2
46	Viktoria Dahl	2
47	Sigun Källman	
48	Sylva Jonak	
49	Richard Egnell	3
50	Tim Walsh	1
51	Elsa Peters	1
52	Abbe Bjurek	1
53	Susanne Fogelberg	9
	Summa	**2 120**

Centerpartiet

Listnummer: **0004-07835**		Antal personröster
1	Ulrica Johansson	337
2	Clara Thulin	48
3	Stefan Svensson	123
4	Sandra Bernhard	83
5	Lillsan Ljung	77
6	Shorik Adam	51
7	Emil Gullbrantz	29
8	Jan Bremer	7
9	Therese Qwarfort	49
10	Carl-Henric Svartvik	38
11	Karin Långström	31
12	Andreas Svensson	14
13	Emilia Uvesten Gustafsson	30
14	Marita Friborg	31
15	Jonny Niklasson	10
16	Erica Wendt	8
17	Reem Dibo	20
18	Per Gustavsson	2
19	Alexander Bernhard	4
20	Ulrika Heie	30
21	Malte Svensson	3
22	Christina Nilsson	5
23	Xerxes Faez	4
24	Maria Östlund Skagerud	8
25	Marie Svensson	4
26	Orvar Eriksson	3
27	Vilma Gustavsson	11
28	Bengt Friborg	2
29	[Inte valbar]	
30	Birgitta Carlsson	
31	Anders Assarsson	
32	Gunilla Kristiansson	3
33	Karin Kjellgren	1

VAL 0004 01 08

34	Oscar Dahl	8
	Summa	**1 074**

Liberalerna (tidigare Folkpartiet)

Listnummer: **0003-09237**		Antal personröster
1	Jacqueline Tjällman	129
2	Thomas Marmefelt	12
3	Elin Elfverson	5
4	Christer Winbäck	16
5	Ulla-Britt Hagström	49
6	Johan Ekström	6
7	Jesper Schlyter	6
8	Tore Ljungkvist	8
9	Anki Lerider	5
10	Stig Larsson	3
11	Vanja Ekström	1
12	Kajsa Schultz	4
13	Marie-Louise Fahlström	11
14	Marie Larsson	2
15	Margareta Elfverson	8
16	Ann Krantz	6
17	Trolle Söderlund	7
	Summa	**278**

Kristdemokraterna

Listnummer: **0068-09635**		Antal personröster
1	Mirelle Filipsson	330
2	Conny Brännberg	252
3	Pietro Montebovi	30
4	Per-Agne Rytter	8
5	Helene af Kleen	17
6	Patrik Carlsson	24
7	Mona Johansson	15
8	Tony Abi-Khalil	67
9	Sara Wallerman	23
10	Emad Hanna	32
11	Kinganda Ngeli	2
12	Stefan Norén	5
13	Lennart Lindbäck	1
14	Göte Carling	3
15	Tommy Filipsson	10
16	Karl-Evert Rundqvist	3
	Summa	**822**

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

Listnummer: **0002-09483**		Antal personröster
1	Emma Weizell	759
2	Adam van Stam	127
3	Lene Lorentzen	257
4	Kayda Lazar	256
5	Maria Hjärtqvist	103
6	Jörgen Frödelius	38
7	Anita Löfgren	35

VAL 0004 01 08

8	Marcus Andersson	79
9	Malin Wadman	26
10	Antti Lindberg	41
11	Elin Hjärtqvist	106
12	Per Johansson	23
13	Josephine Lundberg	28
14	Andreas Åkerman Svensson	37
15	Emelie Wärn	58
16	Johan Ask	87
17	Sarah Hagbjer	27
18	Joakim Nord	60
19	Carina Pettersson	37
20	Pontus Erlandsson	24
21	Therese Olsson	23
22	Bernt-Åke Eriksson	5
23	[Inte valbar]	
24	Peter Doverholt	8
25	Karin Falck	38
26	Lars Gustavsson	26
27	Elaf Shaker	8
28	Tommy Johansson	3
29	Carolina Matthiadou	6
30	Lars Johansson	2
31	Margareta Åslund	2
32	Anders Grönvall	5
33	Karin Hjärtqvist	4
34	Pontus Lundin	2
35	Camilla Lindborg	3
36	Frank Carlsson	
37	Annica Falck	2
38	Mathias Hjärtqvist	1
39	Maria Renner	9
40	Göran Bergman	1
41	Gunvor Wallgren	1
42	Anders Wiberg	
43	Helena Dahlström	6
44	Oscar Steen	14
45	Annika Sjöhem	2
46	Robert Ciabatti	2
47	Pernilla Enarsson	3
48	Lars Larsson	
49	Ann-Kristin Svensson	1
50	Robert Wahlström	
51	Birgitta Lövgren	5
52	Jan Sjölin	
53	Eva Larsson	
54	Christer Rönn	
55	Lisbet Rittfors	1
56	Kjell-Arne Brink	
57	Sandra Ask	2
58	Björn Mikkelsen	2
59	Ladly Lander	1
60	Ove Fellbrant	

VAL 0004 01 08

61 [Inte valbar]

Summa 2 396

Vänsterpartiet

Listnummer: **0005-09296**		Antal personröster
1	Gabryjel Szolc	117
2	Rickard Ornblad	60
3	Simon Pyka	48
4	Olof Carlsson	22
5	Ida Gunnarsson	97
6	Emma Ed	82
7	Sam Alalian	71
8	Matilda Lindgren	64
9	Annika Holmén	46
10	Helena Quick Rantanen	25
11	Eric Oom	6
12	Dag Fredriksson	12
13	Fredrik Rosenberg	7
14	Joel Parthemore	19
15	Carlos Bobadilla Jeria	13
16	Elizabeth Fierro Fredriksson	11
	Summa	**700**

Miljöpartiet de gröna

Listnummer: **0055-08026**		Antal personröster
1	Peter Sögaard	38
2	Désirée Sandström	55
3	Mikael Franzén	5
4	Janette Leinonen	28
5	Johan Örnemar	60
6	Maria Viklund	10
7	Anders Danell	4
8	Maria Svensson	5
9	Emil Forslund	46
10	Emma Wahlstrand	30
11	Magnus Brättemark	1
12	Erika Apelqvist	6
13	Elisabet Brunnegård	4
14	Jan Svedberg	2
15	Venus Houman	16
16	Eva-Lill Nilsson	2
17	Magdalena Svedberg	5
18	Marie-Louise Karlberg	2
19	Maj-Lis Lindholm	2
	Summa	**321**

Sverigedemokraterna

Listnummer: **0110-10030**		Antal personröster
1	Tobias Andersson	1 320
2	Ann Britt Nilsson	98
3	Jerzy Kucier	98
4	Per Henrik Hallberg	45
5	Josef Fransson	109

VAL 0004 01 08

6	Jonas Eriksson	60
7	Hugo Johansson	60
8	Mikael Lind	16
9	Joakim Österlund	42
10	Andreas Kjellqvist	10
11	Göran Segerstedt	9
12	Peter Salomonsson	27
13	Rasmus Möllerstedt	9
14	Kenneth Källström	35
15	Anita Kucier	28
16	Christian Mantere	17
17	Therese Steise	11
18	Olof Almqvist	17
19	Mats Berger	32
20	Bodil Persson	3
21	Christer Bratt	11
22	Helena Johansson	10
23	Åsa Westin	11
24	Thomas Johnsson	19
25	Robert Johansson	3
26	Håkan Lönnberg	5
27	Hans-Georg Andersson	6
28	Lennart Nilsson	1
29	Elias Mourad	3
30	Börje Gren	2
31	Stefan Chelwing-Grzybowski	4
	Summa	**2 121**

Skövdepartiet

Listnummer: **1585-07730**		Antal personröster
1	Torbjörn Bergman	554
2	Marie Ekman	209
3	Anna Bergman	76
4	Per Sjöman	56
5	Stefan Ingemarsson	28
6	Christian Nordlund	66
7	Stefan Folkesson	17
8	Björn Allert	36
9	Kay Henningsson	33
10	Kristoffer Bennemyr	47
11	Therese Ingemarsson Thiberg	24
12	Monica Folkesson	3
13	Lars Lundgren	8
14	Jan-Ewert Melkevik	7
15	Kaj-Eve Enroth	9
16	Carina Svensson	24
17	Eva Emilsson	2
18	Tomas Kraft	12
19	Robert Schmid	11
20	Lars Borwin	7
21	[Inte valbar]	
22	Anna Allert	11
23	Marcus Weylandt	11

VAL 0004 01 08

24	Leif Bergström	16
25	Christer Claesson	5
26	Tina Olby	12
27	Lars-Erik Nilsson	3
28	Ingegerd Claesson	
	Summa	**1 287**

VAL 0004 01 08

Bilaga 5

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Kandidater som klarat spärren för inval på personliga röstetal

Endast kandidater inom partier som tagit mandat visas nedan. Spärren för inval på personligt röstetal är 5 % av partiets röster, dock minst 50 personröster i valkretsen. Kandidater som inte är valbara på valdagen bortses från.

	Personröster antal	% av partiets röster
Moderaterna		
Theres Sahlström	572	7,16
Centerpartiet		
Ulrica Johansson	337	11,12
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)		
Jacqueline Tjällman	129	11,29
Kristdemokraterna		
Mirelle Filipsson	330	15,38
Conny Brännberg	252	11,74
Arbetarepartiet-Socialdemokraterna		
Emma Wiezell	759	7,87
Sverigedemokraterna		
Tobias Andersson	1 320	22,68
Skövdepartiet		
Torbjörn Bergman	554	12,36

VAL 0005 02 01

Bilaga 6

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Fördelning av mandat

Mandaten har fördelats enligt den jämkade uddatalsmetoden. Vid beräkningarna har partiernas röstetal delats (se Bilaga 1) först med 1,2 och sedan med 3, med 5, med 7 osv. i tur och ordning allt eftersom partierna har tagit sina mandat. Jämförelsetalet har beräknats exakt men redovisas med avrundning till två decimaler.

Mandat-nummer	Parti	Delningstal	Jämförelsetal
1	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	1,2	8 034,17
2	Moderaterna	1,2	6 654,17
3	Sverigedemokraterna	1,2	4 850,00
4	Skövdepartiet	1,2	3 735,00
5	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	3	3 213,67
6	Moderaterna	3	2 661,67
7	Centerpartiet	1,2	2 525,83
8	Vänsterpartiet	1,2	2 067,50
9	Sverigedemokraterna	3	1 940,00
10	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	5	1 928,20
11	Kristdemokraterna	1,2	1 788,33
12	Moderaterna	5	1 597,00
13	Skövdepartiet	3	1 494,00
14	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	7	1 377,29
15	Sverigedemokraterna	5	1 164,00
16	Moderaterna	7	1 140,71
17	Miljöpartiet de gröna	1,2	1 128,33
18	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	9	1 071,22
19	Centerpartiet	3	1 010,33
20	Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	1,2	952,50
21	Skövdepartiet	5	896,40
22	Moderaterna	9	887,22
23	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	11	876,45
24	Sverigedemokraterna	7	831,43
25	Vänsterpartiet	3	827,00
26	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	13	741,62
27	Moderaterna	11	725,91
28	Kristdemokraterna	3	715,33
29	Sverigedemokraterna	9	646,67
30	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	15	642,73
31	Skövdepartiet	7	640,29
32	Moderaterna	13	614,23
33	Centerpartiet	5	606,20
34	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	17	567,12
35	Moderaterna	15	532,33
36	Sverigedemokraterna	11	529,09

VAL 0007 01 05

37	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	19	507,42
38	Skövdepartiet	9	498,00
39	Vänsterpartiet	5	496,20
40	Moderaterna	17	469,71
41	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	21	459,10
42	Miljöpartiet de gröna	3	451,33
43	Sverigedemokraterna	13	447,69
44	Centerpartiet	7	433,00
45	Kristdemokraterna	5	429,20
46	Moderaterna	19	420,26
47	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	23	419,17
48	Skövdepartiet	11	407,45
49	Sverigedemokraterna	15	388,00
50	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	25	385,64
51	Liberalerna (tidigare Folkpartiet)	3	381,00
52	Moderaterna	21	380,24
53	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	27	357,07
54	Vänsterpartiet	7	354,43
55	Moderaterna	23	347,17
56	Skövdepartiet	13	344,77
57	Sverigedemokraterna	17	342,35
58	Centerpartiet	9	336,78
59	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	29	332,45
60	Moderaterna	25	319,40
61	Arbetarepartiet-Socialdemokraterna	31	311,00

VAL 0007 01 05

Bilaga 7

Val till kommunfullmäktige i Skövde kommun 2026-09-13

Ordning av namn för inval av ledamöter

I denna bilaga visas namn på ursprungsvalda ledamöter, före eventuell dubbelvalsavveckling.

Kandidaterna har i första hand ordnats efter storleken på personliga röstetal och i andra hand jämförelsetal som beräknats enligt heltalsmetoden.

	Personröster		
	antal	%	Jämförelsetal
Moderaterna			
1 Theres Sahlström	572	7,16	
2 Simon Wallin			4 202,00
3 Helene Lundqvist			2 101,00
4 Per Carlemalm			1 400,66
5 Clary Stark			1 050,50
6 Oliver Malmberg Fredsberg			840,40
7 Chrestine Gharib			700,33
8 Jonathan Kahrs			600,28
9 Åsa Wackelin Flanking			525,25
10 Fredrik Johansson			466,88
11 Alva Doyle			420,20
12 Mikael Nykvist			382,00
13 Anders Karlsson			350,16
Centerpartiet			
1 Ulrica Johansson	337	11,12	
2 Clara Thulin			1 984,00
3 Stefan Svensson			992,00
4 Sandra Bernhard			661,33
5 Lillsan Ljung			496,00
Liberalerna (tidigare Folkpartiet)			
1 Jacqueline Tjällman	129	11,29	
2 Thomas Marmefelt			666,00
Kristdemokraterna			
1 Mirelle Filipsson	330	15,38	
2 Conny Brännberg	252	11,74	
3 Pietro Montebovi			1 390,00

VAL 0010 01 07

Arbetarepartiet-Socialdemokraterna

1	Emma Wiezell	759	7,87	
2	Adam van Stam			5 618,00
3	Lene Lorentzen			2 809,00
4	Kayda Ecehaq Lazar			1 872,66
5	Maria Hjärtqvist			1 404,50
6	Jörgen Frödelius			1 123,59
7	Anita Löfgren			936,33
8	Marcus Andersson			802,57
9	Malin Wadman			702,25
10	Antti Lindberg			624,22
11	Elin Hjärtqvist			561,79
12	Per Johansson			510,72
13	Josephine Lundberg			468,16
14	Andreas Svensson Åkerman			432,15
15	Emelie Wärn			401,28
16	Johan Ask			374,53

Vänsterpartiet

1	Gabryjel Szolc			1 283,00
2	Rickard Ornblad			641,50
3	Simon Pyka			427,66
4	Paul Olof Carlson			320,75

Miljöpartiet de gröna

1	Peter Sögaard			721,00
2	Desirée Sandström			360,50

Sverigedemokraterna

1	Tobias Andersson	1 320	22,68	
2	Ann-Britt Nilsson			3 644,00
3	Jerzy Piotr Kucier			1 822,00
4	Per Henrik Hallberg			1 214,66
5	Josef Fransson			911,00
6	Jonas Eriksson			728,80
7	Hugo Johansson			607,33
8	Mikael Lind			520,57
9	Joakim Österlund			455,50

Skövdepartiet

1	Torbjörn Bergman	554	12,36	
2	Mari Ekman			3 139,00
3	Anna Bergman			1 569,50
4	Per Sjöman			1 046,33
5	Stefan Ingemarsson			784,75
6	Christian Eriksson Nordlund			627,79
7	Stefan Folkesson			523,16

VAL 0010 01 07

Tolkförmedling Väst

PROTOKOLL
Direktionen
2026-09-25
Dnr 26/0001-3

§ 635 Delårsrapport 2026

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna DELÅRSRAPPORT 2026.

Sammanfattning av ärendet

Under räkenskapsåret ska förbundet upprätta minst en delårsrapport för verksamheten och ekonomin. Delårsrapporten ska innehålla en förenklad förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt noter.

Förbundsordningen reglerar att förbundets årliga kostnader minst ska täckas av årets intäkter. Förbundet ska debitera medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till totalt 3,2 mkr. Budget för 2026 är lagd utifrån 300 000 uppdrag. Prognosen för helåret visar dock på ett utfall om ca 314 000 uppdrag. Efterfrågan på förbundets tolktjänster ligger därmed i samma nivå som föregående år. Utfallet för delåret är 7,2 mkr och prognosen för helåret är 10,2 mkr.

Händelser av väsentlig betydelse:

- Ny medlem: Åmåls kommun är sedan januari 2026 medlem i förbundet.
- Organisationsförändring: I augusti 2026 genomfördes en organisationsförändring i syfte att renodla och stärka upp förbundets kompetens.
- Lokal fackklubb: Den lokala fackklubben har återupptagits.
- Driftstopp: Verksamheten drabbades av ett driftstopp i förbundets bokningssystem för Tolk- och översättningsuppdrag, på grund av en uppdatering hos underleverantör.

Händelser efter räkenskapsperiodens slut:

- Driftstopp: Verksamheten drabbades av ett driftstopp i förbundets bokningssystem för Tolk- och översättningsuppdrag på grund av ett omfattande strömavbrott i Stockholm.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- DELÅRSRAPPORT 2026, dnr 26/0029-2

Beslutet ska skickas till

Förbundsmedlemmarna
Revisorerna

DELÅRSRAPPORT
Dnr 26/0029-2
2026-09-25

Delårsrapport 2026

Tolkförmedling Väst
Organisationsnummer 222000–2972

Innehållsförteckning

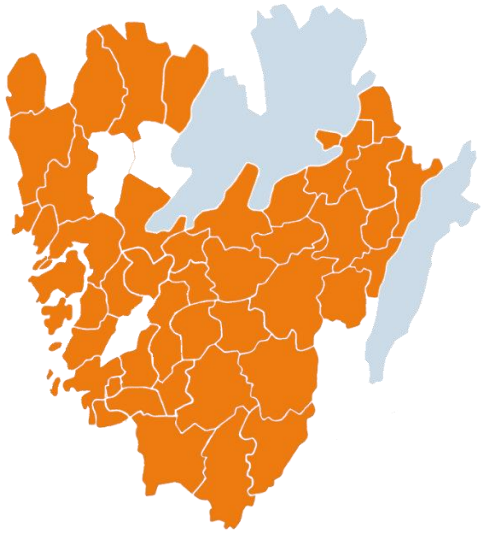
Inledning **3**
Vision 3
Ledord 3
Förvaltningsberättelse **4**
Översikt över verksamhetens utveckling 4
Organisation 4
Direktionen 4
Förbundets verksamhet 6
Uppdrag 7
Kunder 7
Tolkar och översättare 8
Händelser av väsentlig betydelse 8
Ny medlem 8
Organisationsförändring 8
Lokal fackklubb 9
Driftstopp 9
Händelser efter räkenskapsperiodens slut 9
Styrning och uppföljning av verksamheten 9
Övergripande verksamhetsmål 9
Verksamhetsmål 2026 11
Måluppfyllelse 12
Ekonomi 13
God ekonomisk hushållning 13
Balanskravsresultat utifrån helårsprognos 14
Balanskravsavstämning 14
Väsentliga personalförhållanden 14
Medarbetare 14
Tillsvidare- och visstidsanställda 15
Sysselsättningsgrad 15
Sjukfrånvaro 15
Förväntad utveckling 15
Räkenskaper **17**

Resultaträkning 17
Balansräkning 17
Kassaflödesanalys 18
Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner 18
Noter 19
Driftsredovisning 22
Delårsutfall samt helårprognos i förhållande till budget 22
Bakgrund till budget 22
Utfall och prognos 22
Förbundets investeringsverksamhet 23

Inledning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund och dess ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov[1] av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är huvudman för verksamheten. Tolkförmedling Väst förser därmed medlemsorganisationernas verksamheter med språktolk. Förbundet bedriver även översättningsverksamhet.

Tolkförmedling Väst har varit i drift sedan april 2013 och har i dag 47 medlemmar; Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Bengtsfors, Bollebygd, Borås, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Lysekil, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Partille, Skara, Skövde, Sotenäs, Stenungsund, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda, Vänersborg, Åmål och Öckerö.



Figur 1 Karta över förbundets medlemmar

Förbundet är en egen offentligrättslig juridisk person, fristående i förhållande till sina medlemmar. Medlemmarna har kvar det yttersta ekonomiska ansvaret för verksamheten. Varje medlem har tillskjutit en krona per kommuninvånare som andelskapital. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

Förbundet styrs av en direktion bestående av ledamöter från respektive medlemsorganisation. Särskilt utsedda revisorer granskar förbundets verksamhet. Förbundet har sitt säte i Göteborg.

Vision

Genom att erbjuda kvalitativa språktolktjänster bidrar Tolkförmedling Väst till ökad integration i samhället.

Ledord

Förbundets ledord; professionalitet, tillgänglighet och trygghet är en del av förbundets varumärke. Ledorden talar om vad förbundet står för och ska genomsyra verksamheten.

[1] En myndighet ska enligt 13 § i Förvaltningslagen ”… använda tolk och se till att översätta handlingar om det behövs för att den enskilde ska kunna ta till vara sin rätt när myndigheten har kontakt med någon som inte behärskar svenska.”

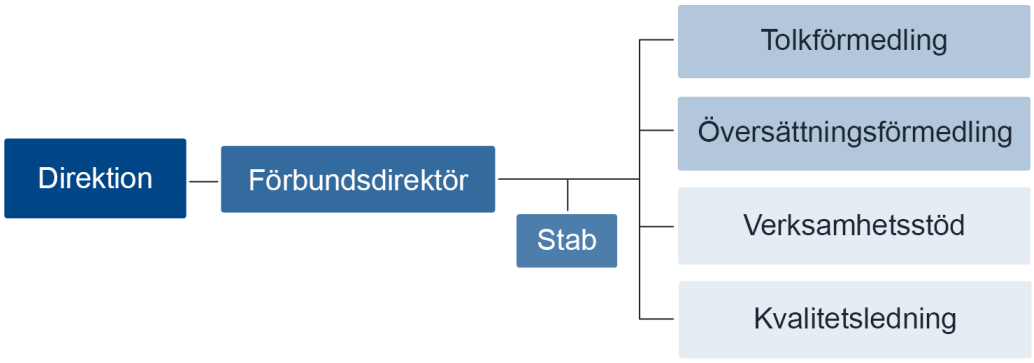
Förvaltningsberättelse

Översikt över verksamhetens utveckling

De senaste åren har efterfrågan på tolk långsamt minskat och årets budget baserades därför på en lägre efterfrågan än tidigare år. Utfallet för årets första halva visar dock på i stort sett samma antal tolkuppdrag som föregående år. Prognosen visar därmed på nästan 5 % fler uppdrag än budgeterat. Utifrån de senaste årens minskade inflöde av nya tolkbehövande till Sverige kommer behovet av språktolk sannolikt att minska under kommande år. Dock visar trenden att behovet av tolk i större utsträckning kvarstår i storstadsregionerna.

Organisation

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionens uppdrag regleras i kommunallagen och den förbundsordning som medlemmarna antagit. På uppdrag av direktionen leds tjänstemannaorganisationen av förbundsdirektör. Organisationen består av stab, kvalitetsledning, verksamhetsstöd, tolk- och översättningsförmedling. Staben leds av förbundsdirektör. Tolk- och översättningsförmedlingen samt verksamhetsstöd och kvalitetsledning leds av tre verksamhetschefer. Administrativt stöd inom IT, ekonomi, HR och lön köps av Mariestads, Törebodas och Gullspångs kommuner i samverkan. Specifika verksamhetssystem och verksamhetsanpassat telefonisystem köps separat.



Figur 2 Organisationsschema

Direktionen

Direktionen för Tolkförmedling Väst består av 94 ledamöter, vilka representerar respektive medlemsorganisation. Direktionen har haft två möten, inklusive en framtidsworkshop, under delåret. Ett möte har genomförts på distans.

Direktionen för Tolkförmedling Väst utgjordes 2026-08-31 av:

Göteborgs Stad
Claudia Nistor Pedrini (S), ordförande
Zagros Hama Ada (M), ersättare

Västra Götalandsregionen
Dragan Dobromirovic (S), vice ordförande
Susanna Cassberg (M), ersättare

Alingsås kommun
Per-Gordon Tranberg (M), ledamot
Ulla Dalén (MP), ersättare

Bengtsfors kommun
Taiga Feldman Burgelis (M), ledamot
Bashir Sulaiman (S), ersättare

Bollebygd kommun
Fredrik Drugge (M), ledamot
Lisette Vermeulen (SD), ersättare

Borås Stad
Marie Samuelsson (S), ledamot
Birgitta Bergman (M), ersättare

Dals-Eds kommun
Christina Virevik (C), ledamot
Carina Halmberg (S), ersättare

Essunga kommun
Marie-Louise Svensson (M), ledamot
Pernilla Jönsson (M), ersättare

Falköpings kommun
Sture Olsson (M), ledamot
Niclas Hillestrand (S), ersättare

Grästorps kommun
Svante Classon (C), ledamot
Lars-Erik Tengeland (M), ersättare

Gullspångs kommun
Björn Thodenius (M), ledamot
Ann-Christin Erlandsson (S), ersättare

Götene kommun
Rebecka Franzén (GF[2]), ledamot
Björn Cavalli Björkman (S), ersättare

Herrljunga kommun
Mats Palm (S), ledamot
Gunnar Andersson (M), ersättare

Hjo kommun
Eva-Lott Gram (KD), ledamot
Lars-Göran Svensson (S), ersättare

Härryda kommun
Maria Kornevik Jakobsson (C), ledamot
Siw Hallbert (S), ersättare

Karlsborgs kommun
Barbro Björklund (KD), ledamot
Hilkka Eskelinen (S), ersättare

Kungälv kommun
Ulrica Brogren (S), ledamot
Dagmar Marcusson (S), ersättare

Lerums kommun
Halim Azemi (S), ledamot
Yvonne Kuhlin (SD), ersättare

Lidköpings kommun
Rebecca Borck (S), ledamot
Per Gunnar Lindahl (M), ersättare

Lilla Edets kommun
Gitte Jensen (S), ledamot
Johan Sösaeter Johansson (SD), ersättare

Lysekils kommun
Anders Nilsson (S), ledamot
Gunvor Andén Hanstål (M), ersättare

Mariestads kommun
Richard Thorell (M), ledamot
Janne Jansson (S), ersättare

Marks kommun
Niklas Herneryd (L), ledamot
Kerstin Weimman-Lindén (M), ersättare

Munkedals kommun
Fredrik Roos Fylksjö (SD), ledamot
Liza Kettil (S), ersättare

Mölndals stad
Shahla Alamshahi (S), ledamot
Delaram Wall (L), ersättare

Orust kommun
Veronica Almroth (L), ledamot
Martin Reteike (MP), ersättare

Partille kommun
Anette Nord (KD), ledamot
Eva Carlsson (S), ersättare

Skara kommun
Suzanne Johansson (C), ledamot
Marie Nilsson (M), ersättare

[2] Götene Framtid

Skövde kommun
Maria Hjärtqvist (S), ledamot
Marie Ekman (SP[3]), ersättare

Stenungsunds kommun
Maria Renfors (M), ledamot
Annika Åberg-Darell (V), ersättare

Svenljunga kommun
Ann-Louise Karlsson (M), ledamot
Patrik Harrysson (S), ersättare

Tibro kommun
Peter Söderlund (L), ledamot
Bodil Olsson (M), ersättare

Tjörns kommun
Cathrine Berntsson (L), ledamot
Tina Baudino (S), ersättare

Trollhättans Stad
Stefan Björkenstam (S), ledamot
Dana Roman Blomster (KD), ersättare

Uddevalla kommun
Marie-Louise Andreasson (M), ledamot
Karin Engdal (S), ersättare

Vara kommun
Elin Härling (SD), ledamot
Fredrik Pettersson (S), ersättare

Vänersborgs kommun
Reidar Eriksson (S), ledamot
Gunnar Henriksson (L), ersättare

Öckerö kommun
Sandra Svensson (M), ledamot
Thomas Wijk (S), ersättare

Sotenäs kommun
Gerardo Alas (S), ledamot
Roland Mattsson (M), ersättare

Strömstads kommun
Hans-Robert Hansson (L), ledamot
Merry Johansson (S), ersättare

Tanums kommun
Roger Wallentin (C), ledamot
Birgitta Nilsson (M), ersättare

Tidaholms kommun
Zelal-Sara Yesildeniz (VT[4]), ledamot
Jonas Storm (S), ersättare

Tranemo kommun
Eva-Karin Haglund (S), ledamot
Erene Bertilsson (KD), ersättare

Töreboda kommun
Björn Lagerqvist (M), ledamot
Anne-Charlotte Karlsson (S), ersättare

Ulricehamn kommun
Sebastian Gustavsson (M), ledamot
Anna Vallin (S), ersättare

Vårgårda kommun
Bengt Hilmersson (C), ledamot
Tony Willner (S), ersättare

Åmåls kommun
Jan Sedenka (M), ledamot
Ewa Arvidsson (S), ersättare

Förbundets verksamhet

Tolkförmedling Väst har i uppdrag att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Förbundet tillhandahåller tolk dygnet runt, årets alla dagar. Tolkuppdrag utförs såväl på plats som på distans. Distanstolkning sker via ljud, med eller utan bild. Akuta tolkuppdrag på distans tillsätts inom några sekunder. Ett AI-baserat tolkverktyg erbjuds som ett komplement till den mänskliga tolken

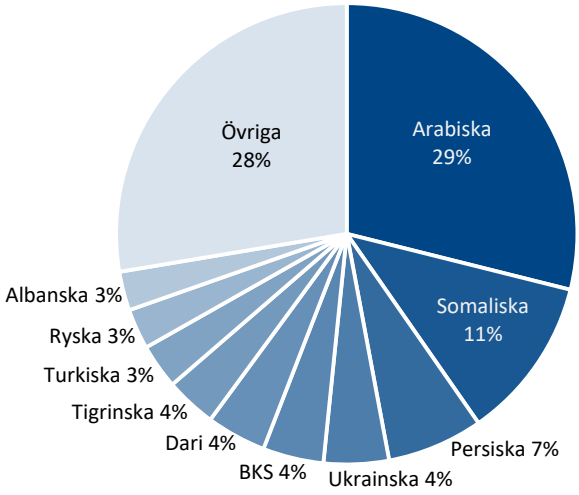
[3] Skövdepartiet
[4] Vi Tidaholm

vid enklare kommunikation. Förbundet möjliggör även för kunden att skicka SMS-påminnelse på valt tolkspråk till patient/klient. Bokning av förbundets tjänster kan ske digitalt via webben alternativt genom direktkontakt med förbundets förmedlingskontor. Förbundet erbjuder även olika översättningstjänster till sina medlemmar.

Uppdrag

Generellt sett minskar behovet av tolk i samhället och efterfrågan över tid är svårbedömd. Under första delen av 2026 har förbundet utfört drygt 199 000 uppdrag vilket i stort sett är samma antal som föregående år, men dock mer än vad som budgeterats för perioden.

Under första delen av året har förbundet levererat uppdrag på 158 olika språk. Arabiska och somaliska är fortsatt de mest efterfrågade språken. Efterfrågan på arabisk tolk är oförändrad jämfört med samma period föregående år. Somaliska och tigrinska har minskat, medan efterfrågan på turkiska, ukrainska och ryska tolkar har ökat under 2026.



Figur 3 Språkfördelning delår 2026.

Under första delen av 2026 har 43 % av förbundets tolkuppdrag levererats av auktoriserade eller sjukvårdsauktoriserade tolkar, vilket är en ökning om 5 procentenheter jämfört med samma period föregående år. Andelen tolkuppdrag som utförs av auktoriserad tolk är hos Tolkförmedling Väst, i jämförelse med andra förmedlingar, mycket hög[5].

Under årets första åtta månader har knappt 500 översättningsuppdrag utförts, vilket är i samma nivå som föregående år, dock har uppdragen varit volymmässigt mer omfattande än året innan. Förutom översättning av text har förbundet under året utfört mer och mer undertextning och dubbning av film. Vanligast är att översättningar sker från svenska till arabiska, engelska eller till somaliska.

Kunder

Den 31 augusti 2026 hade förbundet 4 336 registrerade medlemskunder. I snitt förmedlas uppdrag till ca 2 000 kunder varje månad. Drygt 70 % av förbundets tolkuppdrag utförs inom Västra Götalandsregionens verksamheter, 14 % utförs hos Göteborgs Stad, övriga medlemskommuner står gemensamt för ca 16 %. Fördelningen mellan förbundets medlemmar är i likhet med året innan. Medlemskommunerna beställer dock procentuellt mer översättning än regionen, där fördelningen är 58 % respektive 42 %.

[5] Statistik från TSR

Under våren skickades den årliga kundenkäten ut för mätning av Nöjd-Kund-Index (NKI). Trots ett redan högt NKI ökade kundnöjdheten även i år. För 2026 uppgick NKI till 84 på en skala från 1 till 100, vilket är ett mycket högt[6] resultat.

Då fler och fler kunder efterfrågar tolkar med SRHR[7]-kompetens medverkade förbundet även i år på West Pride. I en gemensam monter med Västra Götalandsregionen synliggörs HBTQI[8]-frågornas och SRHR-kompetensens betydelse i tolksammanhang.

Tolkar och översättare

Den 31 augusti 2026 hade förbundet 1 453 aktiva uppdragstagare, varav 1 372 var tolkar och 149 översättare. Av tolkarna var 333 auktoriserade, tillsammans hade de 347 auktorisationer, varav 116 sjukvårdsauktorisationer. Andelen auktoriserade tolkar har ökat jämfört med föregående år. Av förbundets översättare var 74 auktoriserade translatorer. Totalt innehade translatorerna 92 auktorisationer. 68 uppdragstagare var verksamma som både tolk och översättare.

Under årets första del har förbundet rekryterat 61 tolkar i 55 olika språk och dialekter. Av förbundets befintliga tolkar har under året 16 tolkar erhållit auktorisation och tre redan auktoriserade tolkar har erhållit sjukvårdsauktorisation.

Redan etablerade tolkar fortsätter söka sig till förbundet vilket är ett resultat av det starka varumärke som förbundet arbetat upp. Tolkförmedling Väst har ett gott renommé bland landets tolkar. Utöver de, under våren, rekryterade tolkarna har 16 tolkar som tidigare varit aktiva i förbundet återupptagit samarbetet med Tolkförmedling Väst.

Förbundet erbjuder utbildningsinsatser för såväl tolkaspiranter som erfarna tolkar. Under våren har följande utbildningar erbjudits på distans; ”Att tolka i skolan”, ”Fördjupningskurs i Socialtjänsten”, ”Fördjupningskurs Psykiatrin och psykisk ohälsa” samt ”Våld i nära relationer”. Totalt har 93 utbildningsintyg utfärdats under våren.

Händelser av väsentlig betydelse

Ny medlem

Åmåls kommun är sedan januari 2026 medlem i förbundet.

Organisationsförändring

I augusti 2026 genomfördes en organisationsförändring i syfte att renodla och stärka upp förbundets kompetens. Den nya organisationen innebär att den dagliga driften i tolkförmedlingen leds av en verksamhetschef med stöd av två koordinatorer, i stället för som tidigare två verksamhetschefer och en koordinator. Översättningsförmedlingen frigörs från tolkförmedlingen. En ny verksamhetschefstjänst inrättas med ansvar för kvalitetsledning och översättningsförmedling. Tjänsten som utvecklingsstrateg avvecklas och ytterligare en tjänst som verksamhetsutvecklare inrättas, vilken placeras under den nyinrättade verksamhetschefens ansvar.

[6] Enligt Svenskt kvalitetsindex.
[7] Sexuell och reproduktiv hälsa och rättigheter
[8] Homosexuella, bisexuella, transpersoner, personer med queera uttryck och identiteter och intersexpersoner.

Lokal fackklubb

Den sedan flera år nedlagda lokala fackklubben för Vision har återupptagits i förbundet.

Driftstopp

Verksamheten drabbades av ett driftstopp den 19:e augusti vilket innebar att förbundets bokningssystem för tolk- och översättningsuppdrag låg nere under en knapp timme. Situationen hanterades i enlighet med den kontinuitetsplan för driftstörning i bokningssystemet som förbundet har tagit fram. Bedömningen är att driftstoppet inte orsakade någon omfattande påverkan på vare sig förbundets verksamhet eller dess kunder. Händelsen gav lärdomar och några mindre revideringar gjordes i kontinuitetsplanen. Driftstoppet orsakades av en uppdatering hos underleverantör. Åtgärder har vidtagits hos underleverantören.

Händelser efter räkenskapsperiodens slut

Verksamheten drabbades av ytterligare ett driftstopp den 3 september. Denna gång låg förbundets bokningssystem för tolk- och översättningsuppdrag nere drygt en timme. Situationen hanterades i enlighet med kontinuitetsplanen. Verksamheten gick denna gång in i manuell hantering av tolkuppdrag. Verksamheten var tryggare och situationen hanterades mycket strukturerat. Bedömningen är även denna gång att driftstoppet inte orsakade någon omfattande påverkan på vare sig förbundets verksamhet eller dess kunder. Ytterligare lärdomar erhölls och driftstoppet har stärkt förbundets krisberedskap. Driftstoppet orsakades av ett omfattande strömavbrott i Stockholm, vilket påverkade systemleverantörens verksamhet.

Styrning och uppföljning av verksamheten

Förbundet bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete för att säkerställa att verksamheten kontinuerligt utvecklas och möter de krav som ställs av medlemmar, kunder och andra intressenter. Genom ledningssystemet, certifierat enligt ISO-standard 9001 (kvalitet) och 45001 (arbetsmiljö), finns en stabil grund för enhetligt arbetssätt, tydliga processer och ständiga förbättringar. Arbetet innefattar även internkontroll, internrevision samt uppföljning av interna avvikelser. Verksamhetens nyckeltal följs månatligen upp.

Övergripande verksamhetsmål

Tolkförmedling Väst ska tillgodose medlemmarnas behov av språktolk och ska vara det självklara valet av förmedling för professionella uppdragstagare. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare där alla medarbetare vet sitt uppdrag och vem vi är till för. Tolkförmedling Väst ska vara i framkant och en förebild för andra. Förbundets värdegrund ska vara ett gemensamt förhållningssätt och verksamheten ska genomsyras av professionalitet, tillgänglighet och trygghet i alla led.

Tolkförmedling Väst ska

- ha god tillgänglighet och likvärdig service till förbundets kunder
- hantera och tillvarata såväl kundernas som uppdragstagarnas synpunkter för verksamhetens kvalitetssäkring och utveckling
- bedriva en hållbar verksamhet och arbeta kostnadseffektivt
- verka för ökad kunskap om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället.

Måluppfyllelse av övergripande mål

Tillgängligheten av tolkar har under årets första del varit god. Den höga andelen distanstolkning i kombination med ett kontinuerligt och systematiskt rekryteringsarbete säkerställer att kundernas tolkbehov tillgodoses. Genom tydliga och, i organisationen, gemensamma rutiner säkerställs även likvärdig service till förbundets olika kunder.

För att kvalitetssäkra och utveckla verksamheten har ett kontinuerligt och systematiskt arbete skett med inkommande synpunkter från såväl kunder som uppdragstagare.

Genom uppföljning och utveckling utifrån kundens behov, liksom en kontinuerlig utvärdering av såväl interna arbetsprocesser som organisationsstruktur säkerställs en hållbar och kostnadseffektiv verksamhet.

Förbundet har erbjudit kundanpassad information och utbildning, såväl på plats som på distans för att öka kunskapen om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar. Dessutom har kunderna erbjudits så kallade Kulturdialoger, vilka syftar till att synliggöra de kulturella utmaningar som kan uppkomma i samtal genom tolk. Förbundet har även under våren föreläst om tolkanvändning för studenter som kommer nyttja tolk i sina framtida yrkesroller.

Verksamhetsmål 2026

Direktionen har fastslagit följande verksamhetsmål:

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Indikator	Utfall 2025	Målvärde 2026	Utfall delår	Prognos 2026
Andel tillsatta beställningar ska överstiga 99 %.	99,5%	>99%	99,4%	●
Andel tillfällen tolkar kommer sent eller uteblir från bokade uppdrag ska understiga 1 %.	1,0%	<1%	0,92%	●

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Indikator	Utfall 2025	Målvärde 2026	Utfall delår	Prognos 2026
Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserad sjukvårdstolk ska uppgå till minst 13 %.	13,6%	≥13%	16,3%	●
Andel uppdrag som utförs av auktoriserad tolk ska uppgå till minst 35 %.	37,9%	≥35%	43,9%	●
Andel uppdrag som utförs av utbildad eller auktoriserad tolk ska uppgå till minst 88 %.	89,2%	≥88%	90,9%	●

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas

Indikator	Utfall 2025	Målvärde 2026	Utfall delår	Prognos 2026
Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 80 %.	81,5%	≥80%	83,2%	●
Nöjd-Kund-Index (NKI) ska uppgå till minst 82.	83	≥82	84	●

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Indikator	Utfall 2025	Målvärde 2026	Utfall delår	Prognos 2026
Sjukfrånvaron ska understiga 7 %.	7,1%	<7%	9,7%	●
Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska uppgå till minst 92.	92	≥92	92	●
Ambassadörskap (eNPS[9]) ska uppgå till minst 68.	62	≥68	46	●

Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet

Indikator	Utfall 2025	Målvärde 2026	Utfall delår	Prognos 2026
Andel uppdrag som utförs på distans ska uppgå till minst 72 %.	72,2%	≥72%	74,6%	●

[9] Employee net promotor score

Måluppfyllelse

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Andelen tillsatta beställningar är något lägre än föregående år, men över målvärdet för året. Förbundet arbetar kontinuerligt med rekrytering av tolkar på efterfrågade språk för att möta kundernas behov. Detta tillsammans med den höga andelen distansuppdrag bidrar positivt till möjligheten att tillgodose kundernas behov.

Andelen uppdrag där tolkar kommer sent eller uteblir från bokade uppdrag ska vara mindre än 1 %. Utfallet för det första halvåret är 0,9 %, vilket är en förbättring jämfört med föregående år.

Prognosen att nå målet; att ha en pålitlig leverans, är god.

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Utfallet av såväl andelen uppdrag som utförs av auktoriserad tolk som andelen hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserad sjukvårdstolk har fortsatt ökat. Närmare 91 % av uppdragen har under första halvan av året utförts av utbildad eller auktoriserad tolk, varav nära 44 % av auktoriserad tolk. Ökningen är kopplad till att såväl tolkning på distans ökat, som att förbundet har tillgång till fler auktoriserade tolkar.

Prognosen att nå målet; att tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar, är god.

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas

Andelen beställningar som inkommit via digitala tjänster har ökat med 1,5 procentenheter under årets första månader. Årets NKI-mätning (Nöjd-Kund-Index) visade på en såväl fortsatt ökad som mycket hög kundnöjdhet.

Prognosen att nå målet; att ligga i framkant och att verksamheten ska utvecklas, är god.

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Det kontinuerliga värdegrundsarbetet som bedrivs i verksamheten bedöms värdefullt för att upprätthålla förbundets goda arbetsmiljö. Den höga ambitionsnivån att hållbart medarbetarengagemang (HME) ska uppgå till minst 92 för året bedöms kunna uppnås då snittvärdet efter tre av årets fyra mätningar ligger på 92. Detta trots att det under våren funnits ett sviktande medarbetarengagemang, tydligt kopplat till en viss otrygghet i samband med chefsbyten i förmedlingsverksamheten. Ambassadörskapet (eNPS) ligger just nu under målvärdet för året, men förväntas öka under hösten i takt med att stabiliteten i förmedlargrupperna ökar.

Utfallet av delårets totala sjukfrånvaro är något högre jämfört med samma period föregående år och högre än målvärdet för året. Frånvaron är som tidigare kopplad till ett mindre antal medarbetare och förefaller inte vara arbetsrelaterade. Förbundet bedöms vara en välfungerande organisation med god arbetsmiljö. Något som bekräftas av det höga HME-värdet.

Prognosen att nå målet; att förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare, bedöms möjlig.

Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet

Andelen uppdrag som utförts på distans har ökat ytterligare under årets första del, vilket bidrar till en lägre kostnad för kunden, effektivt nyttjande av tolkens tid samt minskade resor och därmed mindre miljöpåverkan.

Prognosen att nå målet; att bedriva en hållbar verksamhet, är god.

Ekonomi

I enlighet med förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter. Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen. Om årets kostnader inte täcks ska finansieringen av underskottet fördelas mellan medlemmarna i förhållande till medlemmens andel av andelskapitalet.

Verksamheten ska i enlighet med ett av de övergripande verksamhetsmålen bedrivas kostnadseffektivt. Intäkterna kommer genom förmedling av tolktjänster och förbundets största kostnader är arvoden för utförda tolkuppdrag. Såväl den totala kostnaden för arvoden som den totala intäkten är direkt kopplat till hur många tolktjänster som utförs.

Tolkförmedling Väst har en checkkredit hos bank på 10 mkr.

Andelskapitalet är beräknat på medlemmarnas invånarantal och uppgår till 3,2 mkr.

God ekonomisk hushållning

I enlighet med kommunallagen ska förbundet ha god ekonomisk hushållning. Verksamheten ska genomsyras av god ekonomisk hushållning i både ett kort och långt perspektiv. Förbundet anses ha en god ekonomisk hushållning då både verksamhetsmålen och de finansiella målen uppfylls.

För 2026 har direktionen fastslagit följande finansiella mål:

- Den löpande verksamheten ska ha ett positivt resultat.
- Checkkrediten ska ej nyttjas.

Den löpande verksamheten visar ett positivt resultat för räkenskapsperioden januari till augusti 2026. Likviditeten har varit god och checkkrediten har inte nyttjats under perioden. Förbundet bedöms ha en god soliditet. Prognosen för året är att förbundet kommer uppfylla fyra av fem verksamhetsmål samt de finansiella målen. Därmed bedöms förbundet ha en god ekonomisk hushållning.

Balanskravsresultat utifrån helårsprognos

Helårsprognosen för 2026 visar ett positivt resultat om ca 10,2 mkr. Även för 2025 gjordes ett positivt resultat. Det negativa resultatet för 2024 justerades genom att åberopa synnerliga skäl. Det finns därmed inga ytterligare underskott från tidigare år att återställa. Balanskravet bedöms uppfyllas för år 2026.

Balanskravsavstämning

(tkr)	Prognos 2026	2025	2024
Årets resultat enligt resultaträkningen	**10 238**	**315**	**- 3 950**
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**10 238**	**315**	**-3 950**
Årets balanskravsresultat	**10 238**	**315**	**-3 950**

Redovisning av återställning av balanskrav

(tkr)	Prognos 2026	2025	2024
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	**0**	**-215**	**-215**
- Varav 2023	0	-215	-215
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	**10 238**	**315**	**-3 950**
+ Synnerliga skäl att inte återställa	0	0	3 950
+ Synnerliga skäl för att återställa under längre tid	0	0	0
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom tre år	**0**	**0**	**-215**
UB Synnerliga skäl som ska återställas över längre tid	0	0	0
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	**0**	**0**	**-215**
- Varav från år 2023, återställt 2025	0	0	-215

Väsentliga personalförhållanden

Medarbetare

Organisationen utvecklas löpande utifrån föränderliga behov. I augusti genomfördes en organisationsförändring i syfte att renodla och stärka upp förbundets kompetens. Den nya organisationen innebär att tolk- och översättningsförmedling placerats under olika chefer, samt att kvalitetsledning fått mer resurser. Arbetsmiljön i förbundet är fortsatt mycket god.

Årets löneöversyn genomfördes i enlighet med avtal och ny lön betalades ut i april. Löneöversynen föregicks av en lönekartläggning där inga osakliga löneskillnader förelåg.

Tillsvidare- och visstidsanställda

Per den 31 augusti 2026 hade förbundet 39 tillsvidareanställda arbetstagare. Av dessa var 35 kvinnor och fyra män. Vid mättillfället var en arbetstagare 100 % föräldraledig och två partiellt föräldralediga. Tre arbetstagare var 100 % studieledigа.

Antalet arbetade timmar har under delåret motsvarat 38,0 årsarbetare (åa), vilket är en minskning med 1,8 åa under årets första åtta månader. Varav 37,6 var tillsvidareanställda och 0,4 var visstidsanställda. Under perioden utfördes inga arbetade timmar av timavlönade arbetstagare.

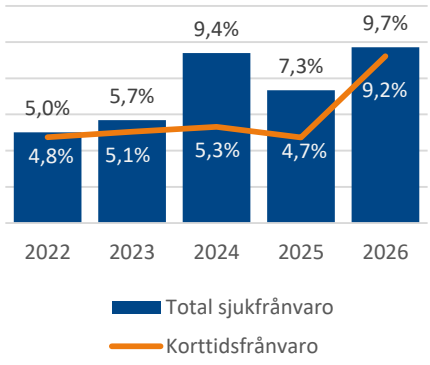
Sysselsättningsgrad

Den genomsnittliga sysselsättningsgraden för de tillsvidareanställda medarbetarna är 98,5 %. Av förbundets tillsvidareanställda medarbetare arbetar 94,5 % av kvinnorna respektive 100 % av männen heltid.

Sjukfrånvaro

Den totala sjukfrånvaron för årets första sju månader var 9,7 %. Korttidsjukfrånvaron för samma period var 9,2 %. En större del, jämfört med föregående år, av sjukfrånvaron är korttidssjukfrånvaro. Dock faller en del av denna frånvaro ut i långtidssjukfrånvaro under augusti.

Sjukfrånvaron är högst hos medarbetarna över 50 år. Ingen arbetsrelaterad sjukfrånvaro finns identifierad i förbundet och kostnaderna för företagshälsovård är fortsatt låga. Fördelningen mellan män och kvinnors sjukfrånvaro i förbundet är 3,2 respektive 10,7 procent.



Figur 4 Sjukfrånvaro januari –juli för respektive år.

Förväntad utveckling

Oberoende av utfallet i höstens val kommer sannolikt behovet av språktolk successivt fortsätta minska då inflödet av nya tolkbehövande till Sverige sedan 2016 varit mycket begränsat. Oavsett utfallet av betänkandet avseende rätten till avgiftsfri tolk bedöms inte förbundets verksamhet påverkas i någon större omfattning, då medlemmarnas tolkbehov i huvudsak finns hos de målgrupper som är undantagna i förslaget.
Förbundet får från och med januari 2027 en ny medlemskommun. Direktionen beslutade under året att även för 2028 öppna upp för nya medlemmar, då verksamheten på grund av en generell minskad efterfrågan av tolktjänster bedöms ha kapacitet att ta in fler medlemmar. Intresse har signalerats för medlemskap i förbundet.

Andelen tolkuppdrag på distans ligger sedan ett antal år på en hög nivå, och en liten ökning ses årligen. Distansuppdrag optimerar nyttjandet av tolkens tid och kompetens, samtidigt som kundens kostnader blir lägre, miljöpåverkan minskar och hållbarheten ökar. Andelen tolkuppdrag på distans förväntas fortsätta öka.

Utvecklingen av AI kommer med stor sannolikhet att påverka tolkbranschen framöver. I vilken utsträckning, på vilket sätt och när i tid är svårt att förutse. TFV AI-Tolk som lanserades i december 2024 ersätter än så länge inte den mänskliga tolken utan används i ringa grad som ett komplement i enklare vardagssamtal, med framför allt inneliggande patienter inom sjukvården.

Än så länge råder en försiktighet från förbundets kunder avseende användning av verktyget. Hur användningen kommer se ut framgent återstår att se. Nyttjandet förväntas dock öka över tid.

Den höga automatiseringsgraden i förbundets bokningssystem skapar kostnadseffektiv hantering av tolkuppdragen. Manuell hantering av tolkuppdrag sker endast i ett fåtal situationer där särskilda förutsättningar råder. En kontinuerlig utveckling sker av bokningssystemet för att optimera automatiseringen genom hela uppdragsprocessen.

Förbundet erbjuder sedan 2024 en kostnadsfri SMS-funktion för påminnelse om bokat besök, på valt tolkspråk, till patient/klient. SMS-påminnelsen syftar till att minska uteblivna patienter/klienter, och därmed onödiga kostnader för kund samt ineffektiv användning av viktiga samhällsfunktioner. Funktionen används fortfarande i begränsad omfattning av förbundets kunder. Förväntan är dock att användandet ska öka.

Under augusti genomfördes en omorganisation där förbundets översättnings- och tolkverksamhet frigjordes från varandra. Syftet var att öka fokus på respektive område, och därmed utvecklingspotentialen för förbundets verksamhet. Förväntan ligger framför allt i en effektivisering, inklusive teknisk utveckling, av översättningsverksamheten.

Tolkförmedling Väst förväntas fortsatt ligga i framkant och vara en förebild i branschen samt inte minst genomsyras av högt medarbetarengagemang och hög kundnöjdhet.

Räkenskaper

Resultaträkning

(tkr)	Not	Delår 2026	Delår 2025	Prognos 2026	Budget 2026
Verksamhetens intäkter	1	160 936	157 463	247 704	230 427
Verksamhetens kostnader	2	-152 566	-145 855	-235 703	-228 692
Avskrivningar	3	-1 124	-1 124	-1 686	-1 680
Verksamhetens nettokostnader		**7 246**	**10 484**	**10 315**	**55**
Finansiella intäkter	4	1	0	1	5
Finansiella kostnader	5	-67	-61	-78	-60
Resultat före extraordinära poster		**7 179**	**10 423**	**10 238**	**0**
Extraordinära poster		0	0	0	0
Redovisat resultat		**7 179**	**10 423**	**10 238**	**0**

Balansräkning

(tkr)

TILLGÅNGAR	Not	Delår 2026	Bokslut 2025
Anläggningstillgångar			
Immateriell anläggningstillgång	6,7	2 915	4 040
Inventarier	8	0	0
Summa anläggningstillgångar		**2 915**	**4 040**
Omsättningstillgångar			
Fordringar	9	34 593	47 669
Likvida medel	10	30 341	32 050
Summa omsättningstillgångar		**64 934**	**79 718**
SUMMA TILLGÅNGAR		**67 849**	**83 758**

EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Eget kapital	11	27 096	26 781
Andelskapital, medlemmar		3 224	3 212
Årets resultat		7 179	315
Summa eget kapital		**37 499**	**30 308**
Skulder			
Kortfristiga skulder	12	30 350	53 450
Summa skulder		**30 350**	**53 450**
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		**67 849**	**83 758**

Kassaflödesanalys

(tkr)	Not	Delår 2026	Delår 2025	Bokslut 2025
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN				
Årets resultat	11	7 179	10 423	315
Justering för av- och nedskrivning	3	1 124	1 124	1 686
Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital		**8 303**	**11 547**	**2 001**
Förändring kortfristiga fordringar	9	13 076	10 130	-4 830
Förändring kortfristiga skulder	12	-23 100	-7 347	19 185
Medel från den löpande verksamheten		**-1 721**	**14 330**	**16 357**
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Bruttoinvestering i anläggningstillgångar	6,7	0	0	0
Medel från investeringsverksamheten		**0**	**0**	**0**
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Andelskapital	13	12	0	0
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		**12**	**0**	**0**
ÅRETS KASSAFLÖDE		**-1 709**	**14 330**	**16 357**
Likvida medel vid årets början		32 050	15 693	15 693
Likvida medel vid årets slut	10	**30 341**	**30 023**	**32 050**

Redovisningsprinciper, upplysningar och definitioner

Delårsrapporten har upprättats enligt Lagen om kommunal bokföring och redovisning samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning. Redovisningsprinciperna är oförändrade sedan föregående årsredovisning. Tillgångar, avsättningar och skulder har värderats till anskaffningsvärdet om inget annat anges. Intäkter redovisas i den period som tolk- och översättningsuppdragen har utförts och har upptagits till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas. Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras av förbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar upptas till det lägsta av nominellt värde och det belopp varmed de beräknas inflyta. Intjänande av pensioner inklusive löneskatt bokförs löpande i driftsredovisningen. Inventarier av mindre värde (understigande ett halvt prisbasbelopp) aktiveras inte. Inventarier och immateriella tillgångar skrivs av på fem år.

Noter

	(tkr)	Delår 2026	Delår 2025	Bokslut 2025
1	**Verksamhetens intäkter**			
	Riktade bidrag	0	0	26
	Återbetalning till medlemmar av överskott	0	0	-16 960
	Förmedlingstjänster	160 873	157 460	248 789
	Övriga intäkter	63	3	4
	Summa verksamhetens intäkter	**160 936**	**157 463**	**231 858**
2	**Verksamhetens kostnader**			
	Direktionskostnader	-400	-397	-638
	Sociala avgifter direktion	-108	-109	-176
	Personalkostnad	-13 230	-13 886	-20 960
	Sociala avgifter personal	-6 202	-5 889	-9 221
	Arvoden och ersättning tolkar	-99 081	-93 634	-147 505
	Sociala avgifter tolkar	-24 810	-23 555	-36 886
	Tolkutbildning	-225	-177	-423
	Lokalkostnader	-1 929	-2 525	-3 471
	IT-kostnader	-4 212	-3 432	-6 449
	Inventarier, förbrukningsmaterial	-133	-109	-332
	Administrativa- och konsulttjänster	-2 236	-2 143	-3 360
	Summa verksamhetens kostnader	**-152 566**	**-145 855**	**-229 422**
	Ersättning för revisorer			
	Revisionsuppdraget, sakkunniga	0	0	-250
	Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget, sakkunniga	0	0	0
	Skatterådgivning	0	0	0
	Övriga tjänster	0	0	0
	Summa	**0**	**0**	**-250**
	Verksamhetens totala kostnader	**-152 566**	**-145 855**	**-229 672**
3	**Avskrivningar**			
	Inventarier	-1 124	-1 124	-1 686
	Summa	**-1 124**	**-1 124**	**-1 686**
4	**Finansiella intäkter**			
	Ränteintäkter	1	0	6
	Övriga finansiella intäkter	0	0	0
	Summa	**1**	**0**	**6**
5	**Finansiella kostnader**			
	Räntekostnad	-10	-10	-119
	Övriga finansiella kostnader	-57	-51	-74
	Summa	**-67**	**-61**	**-192**

Lånekostnader redovisas i enlighet med huvudmetoden och belastar följaktligen resultatet i den period de hör hemma.

6	**Pågående investeringar**			
	Pågående investeringar	0	0	0
	Summa	**0**	**0**	**0**
7	**Immateriella anläggningstillgångar**			
	Ingående anskaffningsvärde	8 289	8 289	8 289
	Årets investering	0	0	0
	Årets utrangering	0	0	0
	Omklassificering från pågående investering	0	0	0
	Utgående anskaffningsvärde	**8 289**	**8 289**	**8 289**
	Avskrivningar			
	Ingående avskrivning	-4 250	-2 563	-2 563
	Årets avskrivning	-1 124	-1 124	-1 686
	Försäljning/utrangering	0	0	0
	Utgående avskrivningar	**-5 374**	**-3 687**	**-4 250**
	Utgående bokfört värde vid årets slut	**2 915**	**4 602**	**4 040**
8	**Inventarier**			
	Ingående anskaffningsvärde	1 341	1 341	1 341
	Årets försäljning	0	0	0
	Årets utrangering	0	0	0
	Utgående anskaffningsvärde	**1 341**	**1 341**	**1 341**
	Avskrivningar			
	Ackumulerade avskrivningar	-1 341	-1341	-1 341
	Årets avskrivning	0	0	0
	Försäljning/utrangering	0	0	0
	Utgående avskrivningar	**-1 341**	**-1 341**	**-1 341**
	Utgående bokfört värde	**0**	**0**	**0**
9	**Fordringar**			
	Kundfordringar	15 380	14 772	28 085
	Div. kortfristiga fordringar	1	0	73
	Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	19 211	17 937	19 511
	Summa	**34 593**	**32 709**	**47 669**
10	**Kassa och bank**			
	Bank	30 341	30 023	32 050
	Summa	**30 341**	**30 023**	**32 050**

En checkkredit på 10 mkr finns. Ingen kredit var nyttjad per 31 augusti 2026.

11	**Eget kapital**			
	Ingående balans Allmänt eget kapital	26 781	30 731	30 731
	Reglering Årets Resultat	315	-3 950	-3 950
	Utgående balans Allmänt eget kapital	**27 096**	**26 781**	**26 781**

Årets resultat	7 179	10 423	315
Andelskapital, medlemskommuner	3 224	3 212	3 212
Summa eget kapital	**37 499**	**40 416**	**30 308**

12 Kortfristiga skulder

Leverantörsskulder	2 368	802	1 142
Moms	7 740	7 199	11 096
Personalens skatter och avgifter	5 192	2 965	4 243
Övriga kortfristiga skulder	87	3	17 047
Skulder till anställda	19	93	96
Upplupna semesterlöner	203	169	641
Upplupna tolkkostnader inkl. sociala avgifter	12 852	15 009	17 840
Övriga upplupna kostnader	1 889	679	1 344
Summa	**30 350**	**26 917**	**53 450**

13 Andelskapital

Årets förändring av andelskapital	12	0	0
Varje medlem i förbundet har andelar motsvarande antalet invånare			
Summa	**12**	**0**	**0**

Driftsredovisning

Driftsredovisningen redovisas för förbundet som helhet, då styrningen av verksamhet sker på en förbundsövergripande nivå. Kostnader kopplat till respektive enhet finns utfördelad, dock ligger de övergripande kostnaderna budgeterat centralt.

Delårsutfall samt helårprognos i förhållande till budget

Bakgrund till budget

Budget 2026 är lagd utifrån 300 000 uppdrag och prognosen för helår baseras på 314 000 uppdrag.

Utfall och prognos

Efterfrågan på förbundets tjänster har under senare år sjunkit. En fortsatt minskning förväntas ske över tid, dock visar prognosen för 2026 något fler uppdrag än för året innan. Förbundet förväntas göra 14 000 fler uppdrag än budgeterat för året.

Belopp i tkr	Utfall delår 2026	Budget delår 2026	Prognos 2026	Budget 2026
INTÄKTER				
Försäljning av förmedlingstjänster	160 873	153 619	247 606	230 427
Övriga intäkter	63	0	98	0
Utbetalning av överskott	0	0	0	0
Summa verksamhetens intäkter	**160 936**	**153 619**	**247 704**	**230 427**
KOSTNADER				
Direktionskostnad	-508	-600	-792	-900
Personalkostnad	-19 433	-22 703	-29 183	-34 054
Arvoden till uppdragstagare	-123 891	-120 805	-192 590	-181 207
Rekrytering och utbildning av tolkar	-225	-200	-431	-300
Lokalkostnader	-1 929	-2 006	-2 881	-3 008
IT-kostnader	-4 212	-3 279	-5 809	-4 919
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial	-133	-164	-208	-246
Administrativa tjänster	-2 236	-2 705	-3 809	-4 058
Avskrivningar och Finansiella kostnader	-1 190	-1 157	-1 763	-1 735
Summa verksamhetens kostnader	**-153 757**	**-153 619**	**-237 466**	**-230 427**
ÅRETS/PERIODENS RESULTAT	**7 179**	**0**	**10 238**	**0**

Tabell 3 Utfall mot budget per 2026-08-31 samt helårsprognos i förhållande till budget 2026.

Efterfrågan på förbundets tjänster har under senare år förväntats minska snabbare än vad som faktiskt skett. Under delåret har antalet uppdrag överstigit budget och även ökat något jämfört med föregående år. Prognosen visar 14 000 fler uppdrag än budgeterat, vilket medför högre

intäkter än budget, men också högre kostnader för uppdragstagarnas arvoden. Helårsprognosen för 2026 visar ett positivt resultat om 10,2 mkr. Överskottet beror främst på det större antalet uppdrag, men även på vakanta tjänster i organisationen.

Direktionskostnaderna följer budget, och helårsprognosen visar att kostnaderna väntas ligga i nivå med budget.

Personalkostnaderna per 31 augusti 2026 är 3,3 mkr lägre än budgeterat vilket beror på vakanta tjänster under perioden. Det prognostiserade helårsutfallet för personalkostnaderna förväntas bli 4,9 mkr lägre än budgeterat. Detta då några av de vakanta tjänsterna inte kommer att tillsättas under året.

Kostnadsutfallet för tolkutbildning ligger högre jämfört med budget för delåret. Helårsprognosen visar drygt 0,1 mkr över budget. Budgetposten är felberäknad.

Förbundets lokalkostnader ligger enligt budget. Helårsprognosen visar 0,1 mkr under budget.

IT-system, programvara och licenser har under första delåret kostat mer än vad som var budgeterat, vilket främst beror på utvecklingskostnader i samband med förbättringar av bokningssystemet. Prognosen för året visar 0,9 mkr över budget.

Kostnad för administrativa tjänster och konsulter är vid delårsbokslutet lägre än budgeterat. Helårsprognosen visar 0,25 mkr under budget, vilket är ett resultat av minskat behov av externa konsulttjänster.

Kostnadsutfallet för avskrivningar och finansiella kostnader följer budget.

Delårsredovisningen visar på ett positivt resultat om 7,2 mkr. Prognosen för helåret 2026 visar ett positivt resultat om 10,2 mkr.

Förbundets investeringsverksamhet

Under perioden har ingen investeringsverksamhet skett.

Tolkar med kvalitet

www.tolkformedlingvast.se

Revisorerna i Tolkförmedling Väst

2026-10-12

Till
Fullmäktige i Västra Götalandsregionen
samt respektive medlemskommun

Revisorernas bedömning av delårsrapport

Vi, av fullmäktige utsedda revisorer, har uppdraget att bedöma om resultatet i delårsrapport per 2026-08-31 är förenligt med de mål direktionen beslutat om. Bedömningen avser mål och riktlinjer som är av betydelse för god ekonomisk hushållning, såväl finansiella som för verksamheten.

Granskningen har utförts av sakkunniga som biträder revisorerna. Granskningen har utförts enligt god revisionssed i kommunal verksamhet.

I vår granskning har vi särskilt iakttagit att de finansiella mål som direktionen fastställt bedöms vara uppfyllda. Direktionen har därtill beslutat om fem verksamhetsmål, som mäts utifrån indikatorer kopplade till målen. För respektive indikator presenteras ett utfall för perioden samt en prognos för helåret. För perioden så uppnås målvärdena för samtliga indikatorer förutom två, kopplade till målet om att Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare. Prognosen för helåret är dock att det är möjligt att nå målet. För övriga mål bedöms prognosen för att uppnå målen vara god.

Helårsprognosen för 2026 är att resultatet kommer att uppgå till 10,2 mkr.

Granskningens resultat presenteras i bifogad rapport.

Revisorerna samlade bedömning är att resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål direktionen beslutat om, såväl de finansiella som för verksamheten.

Göteborg, 2026-10-01

Anne-Lie Sundling
Förtroendevald revisor

Marie Engström-Rosengren
Förtroendevald revisor

Bilaga: Granskning av delårsbokslut per 2026-08-31

Penneo document key: OBAAU-HIK2L-XXDTJ-3BYWK-IH7HE-WWTQ3

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

MARIE ENGSTRÖM ROSENGREN
Förtroendevald revisor
Serienummer: 24249f7c1a9cb0d[…]4de07567827de9
IP: 213.204.xxx.xxx
2026-10-12 13:13:08 UTC

ANNELIE SUNDLING
Förtroendevald revisor
Serienummer: 096625eddfc70d8[…]36fb05dfd4c77e
IP: 78.67.xxx.xxx
2026-10-13 06:06:22 UTC

Penneo dokumentnyckel: OBAAU-HIK2L-XXDTJ-3BYWK-IH7HE-WWTQ3

Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se **https://eutl.penneo.com**.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:
När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.

Översiktlig granskning Delårsrapport per 2026-08-31

Tolkförmedling väst

2026-10-01

Tolkförmedling Väst - Granskning av delårsrapport 2026-10-01

Azets Revision & Rådgivning har av Tolkförmedling Väst fått i uppdrag att granska delårsbokslut och delårsrapport per 31 augusti 2026. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2026.

Syftet med granskningarna har varit att bedöma om kommunens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallag, lag om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed i kommuner och regioner.

Syftet är även att bedöma om resultatet är förenliga med de av fullmäktige beslutade målen för god ekonomisk hushållning samt att de är förenliga med balanskravet.

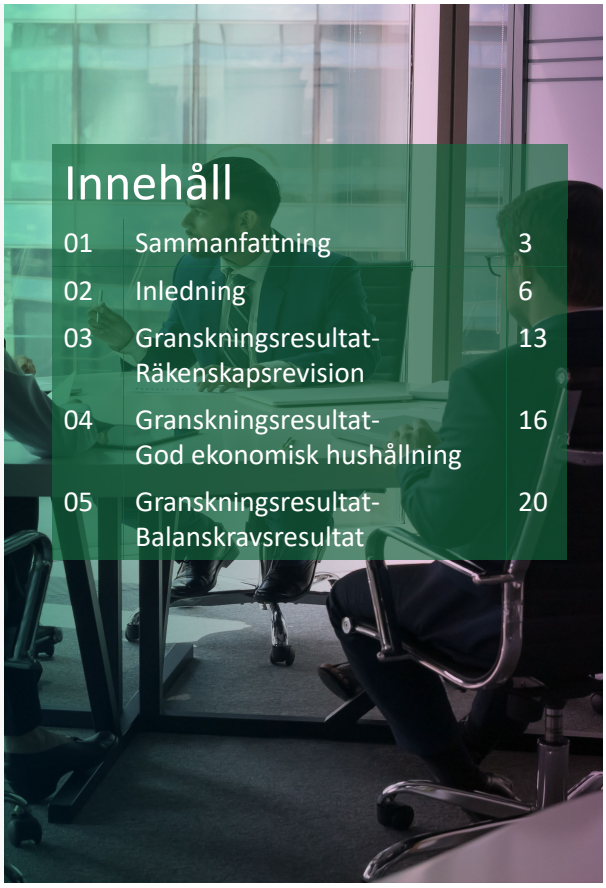
Som del av en revision enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision använder vi professionellt omdöme och har en professionellt skeptisk inställning under hela revisionen.

Göteborg den 1 oktober 2026

Kristoffer Bodin
Auktoriserad revisor

Liz Gard
Certifierad kommunal revisor

Utöver denna granskningsrapport avlämnas av den auktoriserade revisorn även *Det sakkunniga biträdets yttrande* som omfattar räkenskapsrevisionen.



Innehåll

01	Sammanfattning	3
02	Inledning	6
03	Granskningsresultat- Räkenskapsrevision	13
04	Granskningsresultat- God ekonomisk hushållning	16
05	Granskningsresultat- Balanskravsresultat	20

Sammanfattning

01

Sammanfattning

Azets Revision & Rådgivning har av Tolkförmedling Väst fått i uppdrag att granska delårsbokslut och delårsrapport per 31 augusti 2026. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2026. Syftet med granskningarna har varit att bedöma om kommunens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallag, lag om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed i kommuner och regioner.

Delårsrapportens räkenskaper

Enligt vår bedömning har delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning och ger en i alla väsentliga avseenden rättvisande bild av kommunalförbundets finansiella ställning per den 31 augusti 2026 och av dess finansiella resultat och kassaflöde för året.

God ekonomisk hushållning

Finansiella mål

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapporten gör vi ingen annan bedömning än direktionen, det vill säga vi bedömer att resultaten för helåret är förenliga med de finansiella mål som fastställts i budget 2026.

Verksamhetsmål

Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapporten gör vi ingen annan bedömning än direktionen, det vill säga vi bedömer att resultaten för helåret är förenliga med de verksamhetsmässiga mål som fastställts i budget 2026.

Balanskravsresultat

Vi konstaterar, utifrån den helårsprognos som lämnas i delårsrapporten, att direktionen bedömer att det lagstadgade balanskravet kommer att uppfyllas. Vi ser ingen anledning till att göra en annan bedömning, beaktat de osäkerhetsfaktorer som en prognos innebär.

Sammanfattning fortsättning

Revisionsfrågor

Räkenskapsrevision

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?

God ekonomisk hushållning

- Är resultatet i delårsrapporten förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning?

Balanskravsresultat

- Kommer kommunen att efterleva balanskravet och har åtgärder presenterats vid ett eventuellt prognostiserat negativt balanskravsresultatet?

Inledning

02

Inledning

Vi har av Tolkförmedling Väst fått i uppdrag att granska delårsbokslutet per 31 augusti 2026. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2026.

Av 13 kap. 1§ lag om kommunal bokföring och redovisning (2018:597), hädanefter LKBR, framgår att kommuner ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, det vill säga minst sex månader och högst åtta månader.

Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av kommunfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Förbundets revisorer ska enligt 12 kap. 2§ kommunallagen (2017:275), hädanefter KL bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till kommunfullmäktige.

Delårsrapporten granskas enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Standarden ska tillämpas av de sakkunniga som utför räkenskapsrevision på uppdrag av förtroendevalda revisorer i kommuner, regioner, kommunalförbund och samordningsförbund.

Standarden består av:

- Ramverk
- Anvisningar för tillämpning i kommunal räkenskapsrevision av International Standards on Auditing (ISA) samt International Standard on Review Engagements (ISRE 2410)
- Instruktion för granskning av sammanställda räkenskaper
- Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse
- Instruktion för granskning av drift- och investeringsredovisning

Följande moment regleras inte av standarden utan tillkommer i enlighet med SKR:s God revisionssed i kommunal verksamhet 2022:

- Granskningen av utfallet rörande verksamhetsmålen med betydelse för god ekonomisk hushållning samt själva bedömningen av huruvida resultaten i delårsrapporten är förenliga med verksamhetsmålen samt de finansiella målen.
- Bedömning om kommunen efterlever balanskravet samt eventuellt åberopande av synnerliga skäl omfattas inte av Standard för kommunal räkenskapsrevision.

Syfte och revisionsfrågor

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten i syfte att ge revisorerna ett tillräckligt underlag för utlåtandet respektive revisionsberättelsen.

Syftet med granskningen är att bedöma om kommunalförbundets delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallag, lag om kommunal bokföring och redovisning samt god redovisningssed i kommuner och regioner.

Syftet är även att bedöma om resultatet är förenliga med de av direktionen beslutade målen för god ekonomisk hushållning samt att de är förenliga med balanskravet.

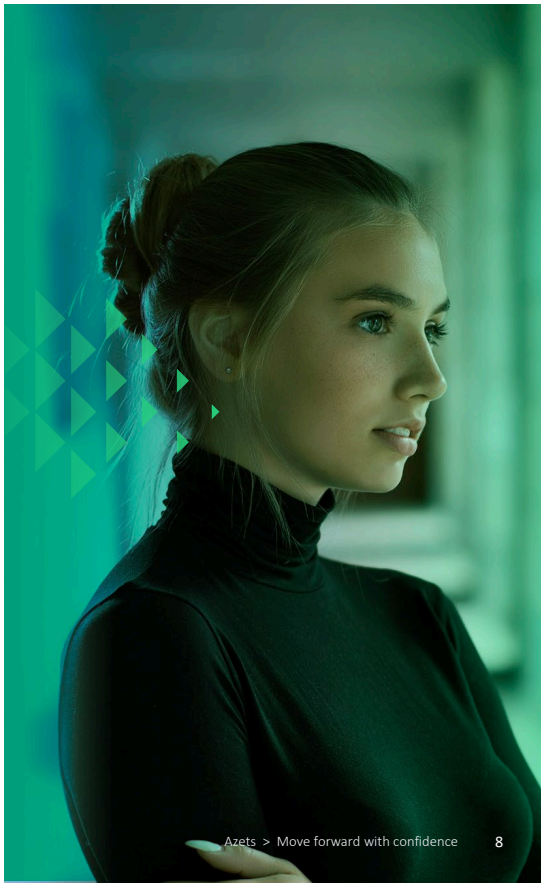
Granskningen av delårsrapporten ska besvara följande revisionsfrågor:

Räkenskapsrevision

- Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?

God ekonomisk hushållning och balanskravsresultat

- Är resultatet i delårsrapporten förenligt med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, det vill säga finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?
- Kommer kommunalförbundet att efterleva balanskravet och har åtgärder presenterats vid ett eventuellt prognostiserat negativt balanskravsresultatet?



Avgränsning

Vår granskning omfattar delårsrapporten per 2026-08-31, antagen av direktionen den 2026-09-25.

Vår granskning av räkenskaperna har utförts i den omfattning som krävs enligt Standard för kommunal räkenskapsrevision. Den översiktliga granskningen har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning än den inriktning och omfattning som en revision enligt International Standard on Audit, ISA, har. En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Vår granskning av redovisningen utgår från en bedömning av väsentlighet och risk. Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, till exempel förskingring.

I delårsrapporten har vi översiktligt granskat förvaltningsberättelse, resultat- och balansräkning samt tillhörande noter. Övriga delar har enbart granskats med utgångspunkt från att informationen är förenlig med informationen i de finansiella delarna.

Granskningen av måluppfyllelse och bedömning av balanskravet har utförts enligt SKRs God revisionssed i kommunal verksamhet 2022. Vad gäller mål och riktlinjer för god ekonomisk hushållning samt efterlevnad av balanskrav så har granskningen utförts enligt Skyrevs (Föreningen Sveriges Kommunala Yrkesrevisorer) rekommendation R5 Granskning av delårsrapport och årsredovisning.

Denna rapport sammanfattar främst i avvikelseform våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

Revisionskriterier

Bedömningsgrund för våra bedömningar avseende delårsrapportens räkenskaper bygger på följande revisionskriterier:

- Kommunallag (KL) och lag om kommunal bokföring och redovisning (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning (RKR)

Bedömningsgrund för våra bedömningar avseende god ekonomisk hushållning och balanskravsresultat bygger på följande revisionskriterier:

- God redovisningssed i kommunal verksamhet 2022 (SKR)
- Rekommendation R5 Granskning av delårsrapport och årsredovisning (Skyrev)
- Interna regelverk och instruktioner
- Direktionsbeslut

Prövning av oberoende

- Vi har i enlighet med vårt regelverk, Standard för kommunal räkenskapsrevision samt Skyrevs rekommendationer prövat vårt oberoende. Vi har inte funnit några sådana omständigheter som tyder på att vårt oberoende och integritet kan ifrågasättas.

Metod

Revisionen har genomförts genom bland annat:

- Beaktande av relevanta dokument
- Dialog med berörda tjänstepersoner
- Översiktlig analys och granskning av balans- och resultaträkningen samt resultatprognos
- Översiktlig analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi i den omfattning som krävs för att bedöma om resultatet är förenligt med de av direktionen beslutade målen



Ansvarig nämnd

- Granskningen avser kommunstyrelsens delårsrapport som enligt 11 kap. 16§ KL ska behandlas av direktionen.
- Rapporten är faktakontrollerad av förbundets ekonom.

Bedömningsnivåer

Bedömningsnivåerna skiljer sig åt baserat på granskningsområde, givet att bedömning utgår ifrån olika lagar, regelverk och rekommendationer.

Räkenskapsrevision	Bedömningsnivå	Bedömningssymbol
De bedömningar som lämnas i rapporten avseende räkenskapsrevision baseras på följande nivåer	I allt väsentligt	
	Endast delvis	
	Nej	

God ekonomisk hushållning	Bedömningsnivå	Bedömningssymbol
De bedömningar som lämnas i rapporten avseende god ekonomisk hushållning baseras på följande nivåer och utgår från Skyrevs rekommendation *nr. 5 Granskning av delårsrapport och årsredovisning*	Förenligt med direktionens beslut	
	Delvis förenligt med direktionens beslut	
	Ej förenligt med direktionens beslut	
	Otydligt eller ostrukturerat, går ej att bedöma	

Balanskravsresultat	Bedömningsnivå	Bedömningssymbol
De bedömningar som lämnas i rapporten avseende balanskravsresultat baseras på följande nivåer	Uppfylls	
	Uppfylls ej	

Granskningsresultat - Räkenskapsrevision

03

Delårsrapportens räkenskaper

Enligt 13 kap. 2§ LKBR ska en delårsrapport innehålla en resultaträkning, en balansräkning och en förenklad förvaltningsberättelse. RKR preciserar i rekommendation RKR R17 Delårsrapport vad förvaltningsberättelsen ska innehålla minimum för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse.

Utöver vad som preciseras gällande den förenklade förvaltningsberättelsen ska en delårsrapport även innehålla resultaträkning, balansräkning, översiktlig beskrivning av förbundets drift- och investeringsverksamhet samt noter.

Vår bedömning är att delårsrapporten som helhet innehåller det minimum av information som ska ingå enligt LKBR och RKR´och vi har inte funnit några väsentliga avvikelser.

Bedömning

Räkenskapsrevision

Revisionsfråga	Bedömning	Bedömningsnivå
• Har delårsrapporten upprättats enligt lagens krav och god redovisningssed?	Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med LKBR. Förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med LKBR. Översiktlig beskrivning av kommunens drift- och investeringsverksamhet har upprättats.	

Granskningsresultat – God ekonomisk hushållning

04

God ekonomisk hushållning

Enligt 11 kap. KL ska direktionen i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av direktionen beslutade målen.

Direktionen har i Budget och verksamhetsplan 2026-2028 antagit fem verksamhetsmål och två finansiella mål.

Verksamhetsmål	Bedömning per 31/8-2026	Prognos - helår
Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans	Målet har två kopplade indikatorer. Utfallet per 31/8 är i enlighet med eller över målvärdet.	Prognosen är att utfallet för båda indikatorerna kommer vara över målvärdet för året.
Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar	Målet har tre kopplade indikatorer. Utfallet per 31/8 är för samtliga indikatorerna över målvärdet.	Prognosen är att utfallet för samtliga indikatorerna kommer vara över målvärdet för året.
Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas	Målet har två kopplade indikatorer. Utfallet per 31/8 är för båda indikatorerna över målvärdet.	Prognosen är att utfallet för båda indikatorerna kommer vara över målvärdet för året.
Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare	Målet har två kopplade indikatorer. Utfallet per 31/8 är för en av indikatorerna i enlighet med eller övermålvärdet.	Prognosen är att utfallet för en av indikatorerna kommer vara över målvärdet för året. Prognosen visar att sjukfrånvaron inte bedöms kunna understiga målvärdet, samt att eNPS inte bedöms överskrida målvärdet
Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet	Målet har en kopplad indikator. Utfallet per 31/8 är över målvärdet.	Prognosen är att utfallet för indikatorn kommer att vara över målvärdet för året.

Sammantaget bedömer förbundet att fyra av fem verksamhetsmål kommer att uppnås för helåret.

God ekonomisk hushållning

Direktionen har fastställt två finansiella mål.

Finansiella mål	Bedömning per 31/8-2026	Prognos - helår
Den löpande verksamheten ska visa ett positivt resultat	Av delårsrapporten framgår att den löpande verksamheten visar ett positivt resultat för räkenskapsperioden januari till augusti 2026.	Förbundets helårsprognos visar ett positivt resultat även för helåret.
Checkkrediten ska ej nyttjas	Av delårsrapporten framgår att likviditeten har varit god och checkkrediten har inte nyttjats under perioden.	Prognos för helåret framgår inte av delårsrapporten

Förbundet bedömer att båda finansiella målen kommer att uppfyllas för helåret

Bedömning

God ekonomisk hushållning

Revisionsfråga	Bedömning	Bedömningsnivå
• Är resultatet i delårsrapporten förenligt med de av direktionen fastställda målen för god ekonomisk hushållning, det vill säga finns förutsättningar att målen kommer att uppnås?	Grundat på vår översiktliga granskning av delårsrapporten har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att det redovisade prognostiserade resultatet inte skulle vara förenligt med de finansiella mål och verksamhetsmål som direktionen fastställt i budget 2026.	

Vi noterar att förbundet bedömer att fyra av fem verksamhetsmål kommer att uppnås för helåret. De finansiella målen uppnås för perioden och det finns en prognos för helåret.

Förbundet gör dock även en samlad bedömning avseende god ekonomisk hushållning, som omfattar både verksamhetsmålen och de finansiella målen.

Notera att Azets inte uttalar sig om själva prognosen utan endast huruvida den intagna prognosens resultat är förenliga med de av fullmäktige beslutade målen.

Granskningsresultat – Balanskravsresultat

05

Balanskravsresultat

En kommunalförbund ska enligt KL göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

Eventuella negativa resultat som uppkommer ska enligt KL regleras inom tre år. Om det föreligger synnerliga skäl finns emellertid möjlighet att inte reglera ett negativt resultat. RKR har lämnat information om beräkning och redovisning av balanskravet utifrån tolkning av förarbeten till reglerna om balanskrav i LKBR och KL.

I delårsrapportens förvaltningsberättelse återfinns ett särskilt avsnitt benämnt “Balanskravsresultat utifrån helårsprognos”.

Tidigare års negativa balanskravsresultat är reglerade 2025, inga nya negativa resultat bedöms ha uppstått under 2026.

Balanskravsavstämning

(tkr)	Prognos 2026	2025	2024
Årets resultat enligt resultaträkningen	**10 238**	**315**	**- 3 950**
- Samtliga realisationsvinster	0	0	0
+ Realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
+/- återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	**10 238**	**315**	**-3 950**
Årets balanskravsresultat	**10 238**	**315**	**-3 950**

Redovisning av återställning av balanskrav

(tkr)	Prognos 2026	2025	2024
IB ackumulerade ej återställda negativa resultat	**0**	**-215**	**-215**
- Varav 2023	0	-215	-215
Årets balanskravsresultat enligt balanskravsutredningen	**10 238**	**315**	**-3 950**
+ Synnerliga skäl att inte återställa	0	0	3 950
+ Synnerliga skäl för att återställa under längre tid	0	0	0
UB ackumulerade negativa resultat att återställa inom tre år	**0**	**0**	**-215**
UB Synnerliga skäl som ska återställas över längre tid	0	0	0
UB ackumulerade ej återställda negativa resultat	**0**	**0**	**-215**
- Varav från år 2023, återställt 2025	0	0	-215

Bedömning

Balanskravsresultat

Revisionsfråga	Bedömning	Bedömningsnivå
• Kommer kommunalförbundet att efterleva balanskravet och har åtgärder presenterats vid ett eventuellt prognostiserat negativt balanskravsresultatet?	Vi konstaterar, utifrån den helårsprognos som lämnas i delårsrapporten, att direktionen bedömer att det lagstadgade balanskravet kommer att uppfyllas. Vi ser ingen anledning till att göra en annan bedömning, beaktat de osäkerhetsfaktorer som en prognos innebär.	

AZETS

Tack för ert förtroende!

azets.com/sv-se

Move forward with confidence >

Yttrande om delårsrapport

Till revisorerna i Tolkförmedling väst, Org.nr 222000-2972

Inledning

Vi har utfört en översiktlig granskning av utfall och ställning i delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter för Tolkförmedling Väst för perioden 2026-01-01-2026-08-31 avgiven av direktionen den 2026-09-25. Det är direktionen som har ansvaret för att upprätta och presentera denna delårsrapport i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning. Vårt ansvar är att uttala en slutsats grundad på vår översiktliga granskning.

Den översiktliga granskningens inriktning och omfattning

Vi har utfört vår översiktliga granskning i enlighet med *Standard för kommunal räkenskapsrevision, Översiktlig granskning av delårsrapport*. En översiktlig granskning består av att göra förfrågningar, i första hand till personer som är ansvariga för finansiella frågor och redovisningsfrågor, att utföra analytisk granskning och att vidta andra översiktliga granskningsåtgärder. En översiktlig granskning har en annan inriktning och en betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. De granskningsåtgärder som vidtas vid en översiktlig granskning gör det inte möjligt för oss att skaffa oss en sådan säkerhet att vi blir medvetna om alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en revision utförts. Den uttalade slutsatsen grundad på en översiktlig granskning har därför inte den säkerhet som en uttalad slutsats grundad på en revision har.

Det sakkunniga biträdets granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen och den översiktliga beskrivningen av kommunalförbundets drift- och investeringsverksamhet

Vår granskning har skett enligt ”Instruktion för granskning av förvaltningsberättelse” och ”Instruktion för granskning av drift- och investeringsredovisning” i *Standard för kommunal räkenskapsrevision*. Detta innebär att vår granskning av den förenklade förvaltningsberättelsen och den översiktliga beskrivningen av kommunens drift- och investeringsverksamhet har en annan inriktning och betydligt mindre omfattning jämfört med den inriktning och omfattning som en revision enligt *Standard för kommunal räkenskapsrevision* har. Vi anser att denna granskning ger oss tillräcklig grund för vårt uttalande

Slutsats

Grundat på vår översiktliga granskning har det inte kommit fram några omständigheter som ger oss anledning att anse att den bifogade delårsrapportens resultaträkning, balansräkning, kassaflödesanalys samt noter inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

Penneo document key: POJSH-4X823-CAWKI-ROKMR-UI4XS-NOUNF

En förenklad förvaltningsberättelse har upprättats i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

En översiktlig beskrivning av förbundets drift- och investeringsverksamhet har upprättats.

Sundsvall den 1 oktober 2026

Azets Revision & Rådgivning AB

_____

Kristoffer Bodin

Auktoriserad revisor/Sakkunnigt biträde

Penneo document key: POJSH-4X823-CAWKI-ROKMR-UI4XS-NOUNF

PENNEO

Signaturerna i detta dokument är juridiskt bindande. Dokumentet är signerat genom Penneo™ för säker digital signering. Tecknarnas identitet har lagrats, och visas nedan.

"Med min signatur bekräftar jag innehållet och alla datum i detta dokumentet."

Yngve Roger Kristoffer Bodin
Auktoriserad revisor
Serienummer: 0a6fb105ff7c07c[…]fb670372d4c2b2
IP: 37.123.xxx.xxx
2026-10-01 15:00:48 UTC



Penneo dokumentnyckel: POJSH-4X823-CAWKI-ROKMR-UI4XS-NOUNF

Detta dokument är undertecknat digitalt via **Penneo.com**. De signerade uppgifternas integritet är validerad med hjälp av ett beräknat hashvärde för originaldokumentet. Alla kryptografiska bevis är inbäddade i denna PDF, vilket säkerställer både autenticitet och möjlighet till framtida validering.

Detta dokument är försett med ett kvalificerat elektroniskt sigill. För mer information om Penneos kvalificerade betrodda tjänster, se **https://eutl.penneo.com**.

Så här verifierar du dokumentets äkthet:
När du öppnar dokumentet i Adobe Reader kan du se att det är certifierat av **Penneo A/S**. Detta bekräftar att dokumentets innehåll förblir oförändrat sedan tidpunkten för undertecknandet. Bevis för de enskilda undertecknarnas digitala signaturer bifogas dokumentet.

De kryptografiska bevisen kan kontrolleras med hjälp av Penneos validator, **https://penneo.com/validator**, eller andra valideringsverktyg för digitala signaturer.

Tolkförmedling Väst

PROTOKOLL
Direktionen
2026-09-25
Dnr 26/0001-3

§ 636 Budget och verksamhetsplan 2027–2029

Direktionen beslutar att godkänna BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN 2027–2029.

Sammanfattning av ärendet

Budget och verksamhetsplan 2027–2029 beskriver vad som planeras i verksamheten under 2027–2029 samt budget för 2027.

Budget 2027 är lagd utifrån idag gällande förutsättningar inklusive indexuppräkningar. Medlemmarnas behov beräknas till 310 000 uppdrag vilket är mer än vad som tidigare prognoserats och därmed beaktats i förbundets ekonomiska hållbarhetsplanering. Nuvarande täckningsmarginal beräknas vara tillräcklig för nästkommande år. För en budget i balans 2027 bedöms därmed ingen höjning av priserna vara nödvändig.

Förslag till Budget och verksamhetsplan 2027–2029 har, inför beslut, skickats till medlemmarna för samråd. Totalt har 25 svar inkommit, varav Göteborgs Stad har inkommit med följande samrådssynpunkt:

Stadsledningskontoret Göteborgs Stad ser att förbundets budget och verksamhetsplan kan utvecklas ytterligare för ökad kostnadseffektivitet och kvalitet enligt nedan punkter.

- Inom distanstolkning finns flera olika former såsom distanstolkning via skärm, telefon eller i av kunden anvisad lokal via bildtelefoni. Distanstolkning kan också organiseras i större skala genom ett callcenter. Utifrån de effekter som tolkning via distans har på bland annat miljö, ekonomi och kompetens bedömer stadsledningskontoret att mer bör kunna göras för att öka kunskapen och användandet av tolk via distans.

- Kvalitén i genomförda tolkuppdrag är av betydelse för förbundets måluppfyllelse. Utifrån förbundets verksamhetsmål är analys av inkomna klagomål från tolkanvändare av vikt för att kunna utveckla kvalitén i levererade tjänster. En indikator och målvärde avseende inkommande klagomål skulle förbättra bilden av kvalitén i genomförda tolkuppdrag.

- Utifrån bedömningen att antalet asylsökande förväntas minska och att förbundets tjänster är kopplade till omvärldssituationen förefaller prognosen över antal uppdrag fram till 2029 vara i överkant även med nya medlemmar i förbundet. Då det saknas utförliga förklaringar om prognosutfallet försvåras bedömningen av densamma. Stadsledningskontoret anser därför att Tolkförmedling Västs prognoser av kommande tolkbehov kan utvecklas för att möjliggöra för medlemmarnas att bedöma behov och prisnivåer. Ett sätt att utveckla prognoserna är att redovisa olika scenarier.

Förbundet förtydligar utifrån ovan inkomna samrådssynpunkter att kundens, d v s medlemsorganisationen, beställer den typ av tolk som denne själv bedömer lämplig för situationen. Tolkförmedling Väst avgör därmed inte om tolk på plats eller via distans ska användas. Förbundet informerar, såväl i direktkontakt med enskild kund som vid kundträffar och via olika kommunikationskanaler, om distanstolkningens fördelar. Förbundets tolkar finns tillgängliga på plats hos kund alternativt distans och utgår då från sin egen bostad. Att upprätta ett callcenter skulle därmed medföra kraftigt ökade kostnader för förbundet i form av bl a lön för anställda tolkar, fler chefer och utökade lokaler.

Förbundet bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete, inklusive synpunktuppföljning, som säkerställer att verksamheten kontinuerligt utvecklas och möter de krav som ställs av medlemmar, kunder och andra intressenter. Genom ledningssystemet, certifierat enligt ISO standard 9001 (kvalitet) och 45001 (arbetsmiljö), finns en stabil grund för ett enhetligt arbetssätt, tydliga processer och ständiga förbättringar. Riskanalyser är en central del av kvalitetsarbetet, där såväl operativa som strategiska risker löpande identifieras och bedöms. Arbetet kompletteras av årliga internkontroller, internrevision samt månatlig uppföljning nyckeltal. Inkomna synpunkter och eventuella avvikelser hanteras dagligen. Årligen skickas en enkät ut till förbundets ca 4 500 kunder i syfte att mäta kundnöjdheten. Underlaget som inkommer inklusive frisvar används i förbundets systematiska kvalitetsarbete. Tolkförmedling Väst har ett Nöjd-Kund-Index, d v s NKI värde om hela 84 på skalan 1-100, vilket är långt över vad som anses vara ett mycket bra värde. I verksamhetsmålen finns indikatorer avseende pålitlig leverans och kvalité, vilket tillsammans med det systematiska kvalitetsarbetet torde vara tillräckligt.

Behovet av förbundets tjänster har en direkt koppling till den rådande flyktingsituationen och migrationspolitiken. Sedan 2023 har antalet tolkuppdrag minskat. I dagsläget finns inga indikationer på att efterfrågan generellt i samhället kommer att öka utan snarare fortsätta sjunka. Hur nya medlemmar och eventuella omvärldshändelser kommer att påverka efterfrågan på förbundets tjänster över tid är dock svårt att prognostisera, likaså hur AI på sikt kommer påverka efterfrågan på mänsklig tolk. Förbundets prognos kvarstår dock gällande efterfrågan. Då ett allt större intresse för framtida medlemskap i förbundet har signalerats är snarare sannolikheten att förbundet kommer utföra flera uppdrag än prognostiserat de närmaste åren. Olika scenarier kopplat till ovan parametrar presenteras löpande för såväl förbundets presidium som direktion. Att Tolkförmedling Väst skulle kunna ge underlag till förbundets medlemmar för att dessa ska kunna bedöma sina framtida behov av tolk förefaller svårt då behoven styrs av respektive medlems demografiska förutsättningar.

Beslutsunderlag

- Tjänsteutlåtande
- BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN 2027–2029, dnr 26/0015–6

Beslutet skickas till

Förbundsmedlemmarna

BUDGET OCH VERKSAMHETSPLAN
Dnr 26/0015–6
2026-09-25

Budget och verksamhetsplan

2027-2029

Tolkförmedling Väst
Organisationsnummer 222000–2972

Innehåll

Ordförande har ordet **3**
Inledning **4**
Vision **4**
Övergripande strategi **4**
Övergripande mål **5**
Verksamhetsmål 2027 5
Kvalitetsarbete **8**
Organisation **8**
Förväntad utveckling avseende verksamhet **8**
Ekonomiska förutsättningar **9**
Bakgrund 9
God ekonomisk hushållning 10
Utgångsläge inför planering av budget 2027 10
Årsprognos 2026 i jämförelse med budget 11
Arvodesutveckling 11
Personalbemanning och löneutveckling 11
Pension 11
Prisutveckling 11
Finansiella mål 2027 ..... **12**
Budget 2027 ..... **13**
Budget 2027, specifikation 13
Investeringsbudget 2027 13
Ekonomisk plan 2027–2029 ..... **13**

Ordförande har ordet

Tolkförmedling Väst är en verksamhet vars kvalitet är avgörande för att flera viktiga samhällsfunktioner ska kunna möta individer på ett likvärdigt, rättssäkert och professionellt sätt. Förbundet har en ständig utmaning i att förutse efterfrågan på tolk för att på bästa sätt kunna tillgodose medlemmarnas behov. Som ordförande för Tolkförmedling Väst är min känsla att organisationen hela tiden strävar efter att upprätthålla hög professionalitet och kvalitet. I verksamheten råder ett proaktivt förhållningssätt med fokus på ständiga förbättringar.

Verksamheten påverkas direkt av omvärlden och kräver en flexibel organisation med fokus på kundens behov. Tolkförmedling Väst är en organisation som vågar pröva nytt och som omsätter tekniska möjligheter till verklig skillnad för kunden. Engagemanget och ambitionen i förbundet är hög. Kvalitetsarbete och värdegrund genomsyrar hela verksamheten, vilket syns i kund- och medarbetarenkäternas mycket höga utfall.

Den i samhället generellt sjunkande efterfrågan på tolkuppdrag märks nu även i förbundet. Med den snabba tekniska utvecklingen kommer tolkbranschen med stor sannolikhet över tid att förändras. Verksamheten behöver vara lyhörd och anpassningsbar för att kunna navigera mellan de möjligheter och utmaningar som växer fram. Den transparens som råder i förbundet gör det dock lätt för mig som ordförande att följa verksamheten och jag känner mig trygg med att förbundet alltid, med medlemmarnas bästa i fokus, gör sitt yttersta för att anpassa verksamheten efter omvärldens föränderlighet. Ett kvitto på att verksamheten gör rätt är den höga kundnöjdhet som NKI-mätningarna visar, samt inte minst intresset för att bli medlem i förbundet.

Även detta år genomfördes en framtidsworkshop med direktionen. Syftet var att tydliggöra riktningen för förbundets kommande verksamhetsår. Hur förbundets framtida verksamhet kommer att utvecklas är som alltid svårt att förutse, men med en stabil ekonomi och en professionell och utvecklingsinriktad organisation som snabbt ställer om har jag en stark tro på att förbundet och dess medarbetare möter kommande utmaningar på bästa sätt. Förbundet har en fortsatt spännande utveckling framför sig, där även 2027 bjuder på en ny medlemskommun.

Jag överlämnar ordförandeskapet med tron att den nya direktionen kommer att möta utmaningar, då tolkbehovet minskar. Samtidigt är jag trygg i, och min övertygelse är, att Tolkförmedling Väst och dess medarbetare kommer att möta kommande utmaningar med professionalism och ambitionen att förbli bäst i Sverige.

Göteborg 2026-05-12

Claudia Nistor Pedrini
Ordförande

Inledning

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund och dess ändamål är att tillgodose medlemmarnas behov[1] av språktolk. Förbundet har tilldelats uppdraget att bedriva språktolkförmedling och är huvudman för verksamheten. Tolkförmedling Väst förser därmed medlemsorganisationernas verksamheter med språktolk. Förbundet bedriver även översättningsverksamhet.

Tolkförmedling Väst har varit i drift sedan 2013 och har i dag 48 medlemmar; Västra Götalandsregionen samt kommunerna Alingsås, Bengtsfors, Borås, Bollebygd, Dals-Ed, Essunga, Falköping, Grästorp, Gullspång, Göteborg, Götene, Herrljunga, Hjo, Härryda, Karlsborg, Kungsbacka, Kungälv, Lerum, Lidköping, Lilla Edet, Lysekil, Mariestad, Mark, Munkedal, Mölndal, Orust, Partille, Skara, Skövde, Sotenäs, Stenungsund, Strömstad, Svenljunga, Tanum, Tibro, Tidaholm, Tjörn, Tranemo, Trollhättan, Töreboda, Uddevalla, Ulricehamn, Vara, Vårgårda, Vänersborg, Åmål och Öckerö.

Förbundet är en egen offentligrättslig juridisk person, fristående i förhållande till sina medlemmar. Medlemmarna har kvar ytterst ekonomiskt ansvar för verksamheten. Varje medlem har tillskjutit en krona per kommuninvånare som andelskapital. Kvotvärdet av detta ger medlemmens andel i förbundet.

Förbundet styrs av en direktion bestående av ledamöter från respektive medlemsorganisation. Särskilt utsedda revisorer granskar förbundets verksamhet. Förbundet har sitt säte i Göteborg.

Vision

Genom att erbjuda kvalitativa språktolktjänster bidrar Tolkförmedling Väst till ökad integration i samhället.

Övergripande strategi

Vårt uppdrag är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Detta gör vi genom att vara lyhörda för medlemmarnas behov.

Vi ska kartlägga, utreda och analysera vår verksamhet samt kundernas och uppdragstagarnas synpunkter för att utveckla och kvalitetssäkra verksamheten.

Vi ska vara det självklara valet för professionella uppdragstagare och en förmedling där uppdragstagare ges förutsättningar att utföra kvalitativa uppdrag.

Vi ska vara en attraktiv arbetsgivare där medarbetarna kan påverka, tar ansvar och är engagerade. Tillsammans med medarbetarna, utifrån förbundets värdegrund, skapar vi förutsättningar för en god arbetsmiljö.

[1] En myndighet ska enligt 13 § i Förvaltningslagen ”… använda tolk och se till att översätta handlingar om det behövs för att den enskilde ska kunna ta till vara sin rätt när myndigheten har kontakt med någon som inte behärskar svenska.”

Vi ska ha en budget i balans. Ingen beslutad aktivitet ska sakna finansiering och varje aktivitet ska vara värdeskapande för verksamheten. Varje möjlighet till effektivisering som inte går ut över kvaliteten ska tillvaratas.

Övergripande mål

Tolkförmedling Väst ska tillgodose medlemmarnas behov av språktolk och ska vara det självklara valet av förmedling för professionella uppdragstagare. Förbundet ska vara en attraktiv arbetsgivare där alla medarbetare vet sitt uppdrag och vem vi är till för. Tolkförmedling Väst ska vara i framkant och en förebild för andra. Förbundets värdegrund ska vara ett gemensamt förhållningssätt och verksamheten ska genomsyras av professionalitet, tillgänglighet och trygghet i alla led.

Tolkförmedling Väst ska

- ha god tillgänglighet och likvärdig service till förbundets kunder
- hantera och tillvarata såväl kundernas som uppdragstagarnas synpunkter för verksamhetens kvalitetssäkring och utveckling
- bedriva en hållbar verksamhet och arbeta kostnadseffektivt
- verka för ökad kunskap om tolkanvändande och vikten av professionella språktolkar i samhället.

Verksamhetsmål 2027

Utifrån de övergripande målen har fem verksamhetsmål formulerats och sedan brutits ned i mätbara indikatorer.

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Förbundets uppdrag är att tillgodose medlemmarnas behov av språktolk. Att mäta leveransens pålitlighet är därmed grundläggande för att säkerställa att förbundet utför sitt uppdrag. Att följa upp tillsättningsgraden av uppdrag samt huruvida tolkarna kommer sent eller uteblir till uppdrag är därmed viktiga parametrar för att kontrollera pålitligheten i leveransen. Indikatorerna bedöms samlat och har likvärdig betydelse för måluppfyllelse.

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Förbundet bedriver en kvalitativ verksamhet där kunderna ska kunna känna sig trygga med tolkens kompetens. Därmed blir indikatorerna för målet avseende utbildade och kvalificerade tolkar relevanta. Tolkarna som idag anlitas av förbundet har generellt en hög kompetens vilket innebär att indikatorernas tidigare utfall redan är höga och att målvärdena därmed är högt satta. Detta innebär att målet kan bedömas uppnått även om inte samtliga indikatorers målvärde nås.

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas

En förutsättning för att verksamheten ska kunna utvecklas och att förbundet ska kunna vara i framkant, är lyhördhet för kundernas behov och ständiga förbättringar. Nöjd-Kund-Index (NKI) blir därför en viktig indikator, likaså att mäta andelen beställningar som inkommer via digitala tjänster, för att säkerställa ett användarvänligt system utvecklat efter verksamhetens behov och teknikens möjligheter. Då kundnöjdheten är mycket hög tilldelas indikatorn avseende andel beställningar som inkommer via digitala tjänster en högre viktning i bedömningen om målet är uppnått.

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Medarbetare som är engagerade och trivs gör ett bra arbete. Genom att följa upp hållbart medarbetarengagemang (HME) får arbetsgivaren ett bra underlag för arbetsmiljö- och värdegrundsarbetet vilket i sin tur bland annat ligger till grund för att nå målet att vara en attraktiv arbetsgivare. Medarbetarnas ambassadörskap (eNPS) ger ytterligare en indikation på till vilken grad arbetsgivaren är attraktiv. HME utgör huvudindikator för måluppfyllelse. eNPS används som kompletterande indikator i bedömningen.

Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet

En hållbar verksamhet innebär ett helhetstänk kring miljö, sociala förhållanden och ekonomi. Distanstolkning minskar klimatpåverkan genom färre resor och är mer kostnadseffektiv för kunden. Distanstolkning bidrar även till att tolkarnas tid och kompetens kan planeras på ett mer hållbart sätt, samt att tolkar utan geografisk närhet till kunden kan anlitas. Detta i sin tur ökar möjligheten att tillgodose kundens behov men ger också tolken ökade förutsättningar till stabil försörjning och därmed ökad lojalitet till förbundet. Medarbetare som mår bra och har en icke arbetsrelaterad sjukfrånvaro är en förutsättning för en stabil bemanning, och därmed en viktig parameter för en hållbar verksamhet. Att mäta sjukfrånvaron är en viktig indikator, dock viktas indikatorn avseende distansuppdrag högre i bedömningen om målet är uppnått.

Målen för 2027 har justerats i relation till tidigare utfall och prognosen för kommande period. Direktionen har fastslagit följande verksamhetsmål:

Tolkförmedling Väst ska ha en pålitlig leverans

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Målvärde 2026	**Målvärde 2027**
Andel tillsatta beställningar ska överstiga 99%.	99,4%	99,5%	>99%	**>99%**
Andel tillfällen tolkar kommer sent eller uteblir från bokade uppdrag ska understiga 1%.	1,0%	1,0%	<1%	**<1%**

Tolkförmedling Väst ska tillhandahålla utbildade och kvalificerade tolkar

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Målvärde 2026	**Målvärde 2027**
Andel hälso- och sjukvårdsuppdrag som utförs av auktoriserad sjukvårdstolk ska uppgå till minst 16%.	12,5%	13,6%	≥13%	**≥16%**
Andel uppdrag som utförs av auktoriserad tolk ska uppgå till minst 42%.	33,6%	38,3%	≥35%	**≥42%**
Andel uppdrag som utförs av utbildad eller auktoriserad tolk ska uppgå till minst 91%*.	88,3%	89,2%	≥88%	**≥91%**

**Ny indikator för 2026. Värden för 2024 och 2025 har beräknats.*

Tolkförmedling Väst ska ligga i framkant och verksamheten ska utvecklas

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Målvärde 2026	**Målvärde 2027**
Andel beställningar som inkommer via digitala tjänster ska uppgå till minst 83%.	79,5%	81,5%	≥80%	**≥83%**
Nöjd-Kund-Index (NKI) ska uppgå till minst 83.	81	83	≥82	**≥83**

Tolkförmedling Väst ska vara en attraktiv arbetsgivare

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Målvärde 2026	**Målvärde 2027**
Hållbart medarbetarengagemang (HME) ska uppgå till minst 92.	92	92	≥92	**≥92**
Ambassadörskap (eNPS[2]) ska uppgå till minst 62.	62	62	≥68	**≥62**

Tolkförmedling Väst ska bedriva en hållbar verksamhet

Indikator	Utfall 2024	Utfall 2025	Målvärde 2026	**Målvärde 2027**
Andel uppdrag som utförs på distans ska uppgå till minst 74%.	70,1%	72,2%	≥72%	**≥74%**
Sjukfrånvaron ska understiga 6%.	11,2%	7,1%	<7%	**<6%**

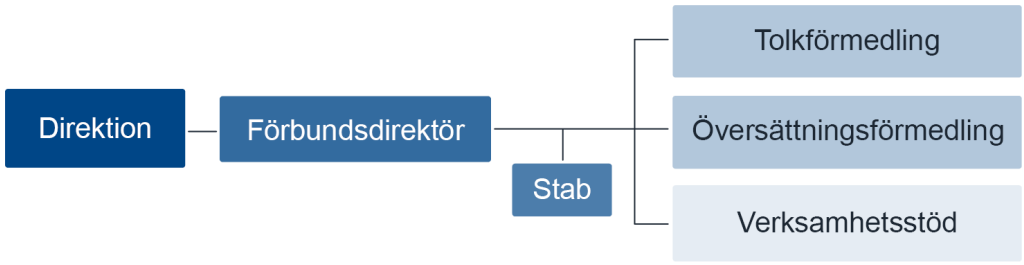
[2] Employee net promoter score

Kvalitetsarbete

Förbundet bedriver ett systematiskt kvalitetsarbete som säkerställer att verksamheten kontinuerligt utvecklas och möter de krav som ställs av medlemmar, kunder och andra intressenter. Genom ledningssystemet, certifierat enligt ISO standard 9001 (kvalitet) och 45001 (arbetsmiljö), finns en stabil grund för ett enhetligt arbetssätt, tydliga processer och ständiga förbättringar. Riskanalyser är en central del av kvalitetsarbetet, där såväl operativa som strategiska risker löpande identifieras och bedöms. Arbetet kompletteras av årliga internkontroller, internrevision samt uppföljning av interna avvikelser. Förbundets krisberedskap innefattar tydliga rutiner för hantering av störningar, incidenter och extraordinära händelser, samt planerade övningar. Den återkommande uppföljningen av kvalitetsarbetet tillsammans med den samlade styrningen, gör att verksamheten kan anpassas efter kundernas föränderliga behov, samtidigt som verksamheten upprätthåller hög kvalitet och kostnadseffektivitet.

Organisation

Tolkförmedling Väst är ett kommunalförbund med direktion. Direktionens uppdrag regleras i kommunallagen och den förbundsordning som medlemmarna antagit. På uppdrag av direktionen leds tjänstemannaorganisationen av förbundsdirektör. Organisationen består av stab, verksamhetsstöd, tolk- och översättningsförmedling. Staben leds av förbundsdirektör. Tolk- och översättningsförmedlingen samt verksamhetsstöd leds av tre verksamhetschefer. Ekonomi-, lön- och HR-tjänster köps av Mariestads kommun. Skövde kommun är leverantör av IT-tjänster. Specifika verksamhetssystem och verksamhetsanpassat telefonisystem köps separat.



Figur 1 Organisationsschema

Förväntad utveckling avseende verksamhet

Den rådande migrationspolitiken kommer sannolikt fortsatt bidra till ett minskat behov av språktolk, och därmed en successivt minskad efterfrågan på förbundets tolktjänster. Tidöpartiernas utredning avseende rätten till avgiftsfri tolk kommer enligt betänkandet sannolikt inte påverka efterfrågan på förbundets tjänster, dock är frågan ännu inte helt klar.

Tolk på distans ligger sedan några år stabilt på en hög nivå vilket optimerar nyttjandet av tolkens tid och kompetens samtidigt som kundens kostnader blir lägre, miljöpåverkan minskar och hållbarheten ökar. Efterfrågan på mer kostnadseffektiva tolktjänster förväntas öka och därmed kommer troligen tolkning på plats att minska och distanstolkning att öka.

Utvecklingen av AI kommer med stor sannolikhet att påverka tolkbranschen framöver. I vilken utsträckning och på vilket sätt är fortfarande svårt att förutse. TFV AI-Tolk som lanserades i december 2024 ersätter än så länge inte den mänskliga tolken utan används som ett komplement i enklare vardagssamtal, med framför allt inneliggande patienter inom sjukvården. Än så länge råder en försiktighet från förbundets kunder avseende användning av verktyget. Hur användningen kommer se ut framgent återstår att se. Nyttjandet förväntas dock öka över tid.

Förbundet har en ständig utmaning i att rekrytera lämpliga kandidater till tolkyrket, inte minst inom numerärt små språk. Rekrytering av nya tolkar sker löpande. Tack vare den stora andelen tolkning på distans kan sedan några år tillbaka rekrytering av tolkar ske från hela landet, vilket ökat andelen auktoriserade tolkar. Förbundet förväntas fortsatt attrahera redan utbildade och auktoriserade tolkar. Vidareutbildning av befintliga tolkar erbjuds kontinuerligt och förbundets aktiva tolkar förväntas löpande höja sin kompetens. Andelen tolkuppdrag som idag utförs av auktoriserade tolkar är mycket hög. Denna höga kompetensnivå är något som förbundet vill bibehålla och gärna öka.

Förbundets kunder bjuds kontinuerligt in till dialog och informationsmöten i syfte att fånga upp behov för att kvalitetssäkra såväl verksamheten som den enskilda tolksituationen. Skräddarsydda informationsinsatser och kulturdialoger erbjuds även på distans alternativt på plats hos kunden. Som ett led i förbundets kundarbete mäts årligen kundnöjdhet (NKI[3]). Den goda kunddialogen och höga kundnöjdheten är något som förbundet vill behålla och gärna öka.

Direktionen beslutade under 2025 att åter öppna upp för nya medlemmar i förbundet vilket har resulterat i en ny medlemskommun från och med januari 2027. Ytterligare intresse för medlemskap i förbundet har signalerats, vilket kan leda till ytterligare nya medlemmar och därmed en stabil efterfrågan på förbundets tjänster.

Ekonomiska förutsättningar

Bakgrund

Enligt UNHCR:s rapport[4] befann sig 117,3 miljoner människor på flykt under 2025, vilket är färre än tidigare år. Drygt 6 700 personer sökte asyl i Sverige under 2025 vilket är en minskning med 3 000 jämfört med året innan. Knappt 9 700 ukrainare sökte skydd i Sverige under samma år enligt massflyktsdirektivet vilket är 1000 personer färre än 2024.[5]

Migrationsverkets prognos[6] från februari 2026 konstaterar en nedåtgående trend gällande asylansökningar till Sverige under 2025 då antalet asylsökande var den lägsta på 2000-talet. Trenden förutspås bestå som en följd av nuvarande migrationspolitik inom Sverige och EU. Trots konflikter på flera håll i världen konstaterar Migrationsverket att antalet asylsökande till Sverige inte kommer påverkas nämnvärt. Dock kan situationen hastigt förändras och ändra

[3] Nöjd-Kund-Index
[4] UNHCR. https://www.unhcr.org/about-unhcr/overview/figures-glance. Hämtat 2026-02-19.
[5] Migrationsverkets Årsredovisning 2025. https://www.migrationsverket.se/om-migrationsverket/styrning-och-uppfoljning. Hämtat 2025-03-02.
[6] Verksamhets- och utgiftsprognos februari 2026. Migrationsverket. https://www.migrationsverket.se/om-migrationsverket/styrning-och-uppfoljning/prognoser. Hämtad 2026-02-19

prognosen. Under åren 2027–2029 bedöms antalet asylsökande per år uppgå till 5 500 personer. Under samma period förväntas 11 000 personer per år återvända till sina hemländer. Över 2 miljoner[7] personer av Sveriges befolkning är utrikes födda. Hälften av dessa kommer från Syrien, Irak, Iran, Somalia och Afghanistan. Länder där de mest efterfrågade tolkspråken talas.

Behovet av förbundets tjänster har en direkt koppling till den rådande flyktingsituationen och migrationspolitiken. Sedan 2023 har antalet tolkuppdrag tydligt minskat. I dagsläget finns inga indikationer på att efterfrågan kommer att öka utan snarare fortsätta sjunka. Hur nya medlemmar och eventuella omvärldshändelser kommer att påverka efterfrågan på förbundets tjänster över tid är svårt att prognostisera, likaså hur AI på sikt kommer påverka efterfrågan på mänsklig tolk.

Förbundets intäkter fås genom förmedling av tolk- och översättningstjänster och verksamhetens största kostnader är arvoden till uppdragstagare. Den totala kostnaden för arvoden och de totala intäkterna är beroende av hur många tolk- och översättningstjänster som utförs. Förbundet debiterar medlemmarna för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Budgeterat antal uppdrag	320 000	335 000	335 000	315 000	300 000	310 000		
Utfall antal uppdrag	349 000	329 000	314 000	313 000	Prognos 312 000		Prognos 305 000	Prognos 300 000
Årets resultat (tkr)	4 177	-215	-3 950	315	Prognos 12 000	0	0	0

Tabell 1 Utfall och prognos för antalet uppdrag och budgetutfall

God ekonomisk hushållning

I enlighet med kommunallagen ska förbundet ha god ekonomisk hushållning. Verksamheten ska genomsyras av god ekonomisk hushållning i både ett kort och långt perspektiv. Förbundet anses ha en god ekonomisk hushållning då både verksamhetsmålen och de finansiella målen uppfylls. Verksamheten påverkas i hög grad av omvärldens föränderlighet vilket innebär att förbundet kan anses ha en god ekonomisk hushållning även om en eller flera av verksamhetsmålens indikatorer ej uppfylls. De finansiella målen och indikatorerna för verksamhetsmålen 2027 bedöms realistiska utifrån nuläget.

Utgångsläge inför planering av budget 2027

Enligt förbundsordningen ska direktionen årligen fastställa budget för kommande år. Budgeten ska innehålla en plan för verksamheten och ekonomin under budgetåret samt en plan för ekonomin under efterföljande tvåårsperiod. Förbundets årliga kostnader ska enligt kommunallag och förbundsordning täckas av årets intäkter. I enlighet med övergripande verksamhetsmål ska förbundet bedriva en hållbar verksamhet och arbeta kostnadseffektivt. Budgetförslaget ska samrådas med förbundsmedlemmarna senast en månad före direktionens sammanträde och budgeten ska fastställas senast den 30 september före verksamhetsåret.

[7] https://www.kunskapsverket.org/artiklar/hur-gar-integrationen

Som utgångsläge för planeringen av 2027–2029 finns gällande plan för 2026–2028 samt utfall från de senaste åren och prognoser för kommande år. Flyktingsituationen och migrationspolitiken i omvärlden samt Migrationsverkets prognos tas även i beaktan i planeringen av budget 2027.

Årsprognos 2026 i jämförelse med budget

Under 2025 utförde förbundet drygt 313 000 uppdrag, vilket var 2 000 färre uppdrag än budgeterat. Antal uppdrag de fyra första månaderna under 2026 ligger drygt 1,5% lägre jämfört med föregående år. Prognosen för 2026 är ca 312 000 uppdrag, vilket är 12 000 fler uppdrag än budgeterat. Resultatet för året bedöms bli positivt.

Arvodesutveckling

Som ett led i att säkerställa försörjningen av uppdragstagare samt kvalitetssäkra förbundets tjänster, bör arvodena för såväl tolkar som översättare årligen ses över. Arvodesutvecklingen bör ha följsamhet med såväl branschen i stort som den generella arbetsmarknadens löneutveckling.

Personalbemanning och löneutveckling

Bemanning och organisation utvärderas kontinuerligt och anpassas efter verksamhetens föränderliga behov. Under de senaste åren har flera organisationsförändringar genomförts och förbundets lokalkontor har avvecklats. Därmed har arbetsprocesser effektiviserats och bemanningen i förmedlingsarbetet minskats. Över tid kan dock förbundets bemanning behöva stärkas upp med ytterligare specialistkompetenser utifrån såväl ny lagstiftning som den tekniska utvecklingen. Beroende på hur efterfrågan av verksamhetens tjänster utvecklas kommande år kommer bemanningen oavsett behöva anpassas.

För att uppfattas som en attraktiv arbetsgivare och därmed kunna rekrytera och behålla rätt medarbetare är anställningsform och marknadsmässiga löner viktiga parametrar. Då centralt löneavtal för 2027 ännu inte är tecknat, beräknas förbundets lönekostnad för 2027 utifrån årets avtal vilket motsvarar 3%.

Pension

Förbundets pensionsförvaltare är KPA och lagstadgade premier för tillsvidareanställda betalas löpande. Löneskatt på 24,26% ingår i pensionskostnaden. Löneskatten betalas årsvis och regleras genom inbetalning via preliminärskatten varje månad och resterande skuld/fordran regleras vid bokslut varje år. Ingen ansvarsförbindelse finns då intjänandet och kostnaden tas löpande.

Prisutveckling

Det ekonomiska läget i samhället präglas av återhämtning och normalisering av ekonomin, samtidigt som en viss oro råder i omvärlden. Prognosen för 2027 års indexnivå är strax under 2%. Kommande avtalsrörelse förväntas ge ett lägre utfall än senaste avtalsperioden.

Den generellt minskade efterfrågan på tolktjänster vägs, för förbundet, upp av nya medlemmars tolkbehov. Detta innebär att antalet tolkuppdrag för 2027 troligtvis kommer att ligga i nivå med 2026, då förbundet gjorde ett stort positivt resultat. Bedömningen är därför att täckningsmarginalen, trots indexuppräkning, löne- och arvodesökning, kan minskas.

I enlighet med självkostnadsprincipen har förbundets tjänster inför 2026 höjdes priserna med i snitt 3%. För en budget i balans 2027 bedöms ingen prishöjning vara nödvändig.

Finansiella mål 2027

Enligt kommunallagen ska förbundets ekonomi vara i balans. Intäkterna ska minst täcka kostnaderna vilket innebär att den löpande verksamheten ska ha ett positivt resultat. Att förbundet har en god likviditetsplanering under året och därmed endast i undantagsfall nyttjar checkkrediten, samt att betalningsförmågan på kort och lång sikt är stabil bidrar också till en ekonomi under kontroll.

Direktionen har fastslagit följande finansiella mål:

- Den löpande verksamheten ska visa ett positivt resultat.
- Soliditeten ska inte understiga 30%.
- Kassalikviditeten ska inte understiga 125%.
- Checkkrediten ska inte användas.

Budget 2027

Enligt förbundsordningen ska förbundets årliga kostnader minst täckas av årets intäkter och medlemmarna debiteras för utförda tjänster enligt självkostnadsprincipen.

Budget 2027 är lagd utifrån idag gällande förutsättningar och efter samråd med förbundets medlemmar. Medlemmarnas behov beräknas till ca 310 000 uppdrag för 2027. För en budget i balans 2027 bedöms ingen prishöjning vara nödvändig.

Budget 2027	**(tkr)**
Verksamhetens intäkter	238 000
Verksamhetens kostnader	238 000
Årets resultat	**0**

Budget 2027, specifikation

Intäkter	**Belopp (tkr)**	**Kommentar**
Försäljning av förmedlingstjänster	238 000	Tolk- och översättningstjänster
Summa verksamhetens intäkter	**238 000**	

Kostnader	**Belopp (tkr)**	**Kommentar**
Personalkostnad	34 000	Lön* och övriga personalkostnader
Direktionskostnad	900	Arvoden* och övriga möteskostnader
Arvoden uppdragstagare	187 340	Arvoden* och kostnadsersättningar
Rekrytering och utbildning av uppdragstagare	500	Utbildning, material, handledning
Lokalkostnader	3 000	Lokalhyra, lokalvård, larm, el
IT-kostnader	6 000	IT-utrustning, licenser, telefoni & porto
Förbrukningsinventarier, förbrukningsmaterial	300	Förbrukningskostnader
Administrativa tjänster	4 200	Adm. tjänster, konsulttjänster
Finansiella kostnader	1 760	Avskrivning, ränta, övriga bankkostnader
Summa verksamhetens kostnader	**238 000**	

* inkl. personalomkostnadspålägg

Investeringsbudget 2027

Det finns inga investeringar planerade under budgetåret och planperioden.

Ekonomisk plan 2027–2029

Budget, (tkr)	**2027**	**2028**	**2029**
Intäkter	238 000	234 000	230 000
Kostnader	238 000	234 000	230 000
Budgeterat resultat	**0**	**0**	**0**

Tolkar med kvalitet

www.tolkformedlingvast.se

§ 74/26
Delårsbokslut 2026-08-31

SKBKF2026.0112

Behandlat av	Datum	Ärende
1 Skaraborgs Kommunalförbund Direktionsmöte	2026-10-09	74/26

Beslut

Direktionen beslutar att godkänna det upprättade delårsbokslutet per 2026-08-31.

Bakgrund

Skaraborgs Kommunalförbunds delårsutfall är 1 649 tkr. Jämförelse mot budget i delåret är avvikelsen ett överskott om ca 1500 tkr. Det positiva delårsresultatet förklaras främst av överskott inom flera verksamhetsområden. Inom Regional utveckling har personal-förändringar i form av enhetschefsbyte och förändrad finansieringsmodell för kultur gett tillfälliga effekter. Även projektenheten och Välfärdsutveckling redovisar positiva avvikelser mot budget.

Helårsprognosen visar ett resultat på 180 tkr, vilket ligger i nivå med budget. Prognosen bygger på att vissa överskott inom verksamheterna används för att täcka förväntade underskott inom Kanslienheten. Sammantaget bedöms ekonomin vara i balans och några särskilda åtgärder bedöms inte vara nödvändiga.

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2026-08-31 en pensionsskuld på 26 916 tkr inklusive löneskatt. För tryggande av pensionsskulden är förbundet anslutet till Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) Pensionsstiftelse. Per 2026-08-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 32 235 tkr. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sitt pensionsåtagande på 120%, vilket överstiger det fastställda målet på 110%.

Skaraborgs Kommunalförbund har under delåret haft en god ekonomisk hushållning och ställning, vilket innebär att förbundet har använt resurser på ett ansvarsfullt och effektivt sätt.

Uppföljning av de finansiella målen:
Vid årets slut ska resultatet uppgå till minst en procent av medlemsavgifterna vilket är 136 tkr år 2026.

- Åstadkomma en långsiktig stabil soliditetsnivå
- God likviditet.

Förbundets revisorer (Azets) har granskat delårsbokslutet. Redaktionella synpunkter har framkommit från revisorerna och tagits omhand.

Handlingar

Tjänsteutlåtande: Delårsbokslut 2026-08-31
Delårsrapport 2026
Delårsrapport 260831 PP

Skickas till

Medlemskommunerna, som anmälningsärende till respektive fullmäktige.
Ekonomi och redovisning Skövde kommun

skaraborgs kommunalförbund

DELÅRSRAPPORT 2026

Skaraborgs Kommunalförbund

Rapportperiod: 2026-08-31

skaraborg.se • info@skaraborg.se
Box 54, 541 22 Skövde • Besök: Stationsgatan 3, 541 30

DELÅRSRAPPORT 2026

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Förvaltningsberättelse 2

Syfte och strategiskt mål 2
Politisk organisation 3
Organisation 4
Händelser av väsentlig betydelse 4
Väsentliga personalförhållanden 5
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning 5
God ekonomisk hushållning och ställning 7
Balanskravsresultatet 7
Förväntad utveckling 8
Översikt över verksamhetens utveckling 10
Investeringsredovisning 10
Resultaträkning 10
Balansräkning 11
Pensionsspecifikation 12
Kassaflödesanalys 13
Tilläggsupplysningar 13

Ekonomiska rapporter 20

Driftsredovisning 20
Skaraborgs Kommunalförbund totalt 20
Kanslienheten 20
Kunskapsutveckling 21
Projektenheten 22
Regional utveckling 22
Välfärdsutveckling 23
Omställning Skaraborg 24

FÖRVALTNINGSBERÄTTELSE

SYFTE OCH STRATEGISKT MÅL

Skaraborgs Kommunalförbund har till ändamål att tillvarata de 15 medlemskommunernas intressen, främja deras samverkan och samarbete över kommungränserna. Verksamheten ska göra nytta i kommunerna, skapa mervärde för medlemmarna och stärka Skaraborg som en attraktiv region med goda livsvillkor för alla invånare. Samverkan för utveckling och effektivt resursutnyttjande är en viktig del av förbundets verksamhet.

Förbundet har 2 övergripande mål:

Mål 1 - ökad konkurrenskraft

Målbeskrivning: Skaraborgs konkurrens- och attraktionskraft ökar i en nationell och internationell kontext.

Varför är detta mål viktigt?

- Med gemensamma insatser möta kommunernas del i välfärdsomställningen, den industriella omvandlingen och målet om en mer hållbar och klimatsmart utveckling
- Genom att förstärka kommunernas arbete skapar förbundet genomförandekraft kring de utmaningar som identifieras
- Genom att förstärka, samordna och vid behov driva prioriterade insatser ökar den kommungemensamma förmågan

Konkreta effekter som ska uppnås:

- Skaraborgs konkurrens- och attraktionskraft har stärkts genom att Skaraborgs kommuner samlat sig kring särskilt utvalda frågor

Uppföljning av indikatorer mål 1

Då några av indikatorerna för mål 1 saknade värde vid årsredovisningen för 2025 presenteras det fullständiga resultatet för dessa indikatorer i denna delårsrapport. Samtliga resultat nedan avser alltså helåret 2025.

Flera av siffrorna visar ett något lägre resultat för 2025 jämfört med 2024 för samtliga indikatorer. Däremot har resultatet för indikatorn livskvalitet stärkts 2025 och resultatet för indikatorn social hållbarhet är detsamma som för 2024. Då förändringarna mellan 2024 och 2025 är små är det svårt att dra några slutsatser om vilken effekt detta har på måluppfyllelsen. För att kunna utvärdera effekten krävs mätningar under flera års tid.

Indikator	Utfall Dec 2025
Befolkningsutveckling - antal invånare totalt i Skaraborg	269 467
Bostadsförsörjning - färdigställda bostäder, ny- och ombyggnad	1,00
Ekonomisk hållbarhet - kommunindex för ekonomisk hållbarhet	26,90
Elförsörjning - elproduktion totalt (brutto)	755 811,00
Företagsklimat insikt - Totalt, index	75,00

Livskvalitet - kommunindex livskvalitet	56,00
Miljömässig hållbarhet - kommunindex för miljömässig hållbarhet	69,90
Social hållbarhet - kommunindex för social hållbarhet	65,20

Mål 2 – resurseffektivt förbund

Målbeskrivning: Skaraborgs Kommunalförbunds organisation och insatser stärker Skaraborgs kommuner och möjliggör samverkan för effektivt resursutnyttjande och hållbar utveckling.

Varför är detta mål viktigt?

- För att realisera antagna strategier och planer inom de områden förbundet har kommunernas uppdrag
- För att prioritera hur ekonomiska resurser ska användas och fördelas
- För att långsiktigt värna och förbättra förbundets och medlemskommunernas ekonomiska förutsättningar

Konkreta effekter som ska uppnås:

- Genom samverkan blir den enskilda kommunens resurser effektivt nyttjade
- Genom god ekonomisk hushållning bidrar förbundet till att skapa nytta och mervärde för medlemskommunerna

Indikator:

- Andel som uppger att de är sammantaget nöjda med Skaraborgs Kommunalförbunds insatser
- Andel som uppger att kommunernas resurser används mer effektivt pga samverkan inom Skaraborgs Kommunalförbund
- Andel som uppger att samarbetet mellan kommunerna i Skaraborg under de senaste åren stärkts
- Andel som uppger att samverkan inom Skaraborgs Kommunalförbund har lett till stärkt kvalitet inom delar av verksamheten i sin kommun
- Andel som uppger att samverkan inom Skaraborgs Kommunalförbund har lett till kostnadsbesparingar för min kommun
- Andel som uppger att Skaraborgs Kommunalförbund arbetar på ett ändamålsenligt sätt utifrån uppsatta mål och strategier
- Andel som uppger att Skaraborgs Kommunalförbund har hjälpt sin kommun att göra verklighet av planer och strategier
- Andel som uppger att Skaraborgs Kommunalförbund är organiserat på ett ändamålsenligt sätt utifrån uppsatta mål och strategier

Uppföljning av indikatorer mål 2 rapporteras inte i delårsrapporten utan redovisas i årsredovisningen.

POLITISK ORGANISATION

Enligt förbundsordningen är direktionen verkställande politiskt organ. Direktionen består av 15 ledamöter med 15 ersättare. Till direktionen finns ett presidium bestående av förbundets ordförande och 1:e, 2:e och 3:e vice ordförande. Presidiet bereder ärenden inför direktionen, och representerar förbundet i olika former av samverkan, till exempel i Västra Götalandsregionen. Varje medlemskommun representeras i direktionen av en ledamot som är kommunstyrelsens ordförande och en ersättare som är oppositionsföreträdare.

ORGANISATION

Kommunalförbundets verksamhet leds av en förbundsdirektör. Förbundsorganisationen har fem enheter – Kansli, Projekt, Regional utveckling, Kunskapsutveckling och Välfärdsutveckling med var sin chef. Förbundsdirektör, enhetscheferna och förbundets HR-resurs utgör förbundets ledningsgrupp.

Förbundets verksamhet består i hög grad av arbete kring de strategiska inriktningar som ligger i förbundets uppdrag, samt i en samverkansstruktur med nätverk från framför allt kommunernas ledningsorganisationer. Politisk dialog sker tematiskt i de tre ordförandenätverken. Till förbundet är också tre förtroendevalda revisorer knutna, jämte en yrkesrevisor.

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

Under våren 2026 har Skaraborgs Kommunalförbund fortsatt att samla kommunerna kring gemensamma utvecklingsfrågor inom kompetensförsörjning, samhällsplanering, välfärdsutveckling och omställning.

Omställning Skaraborg har varit en central del av arbetet, och en aktivitetsplan för 2026 har fastställts med fokus på samhällsplanering, etablering, kompetens, attraktionskraft, social hållbarhet samt samverkan och finansiering. Det statliga stödet till omställningsarbetet har förlängts till 2027, vilket stärker förutsättningarna för genomförandet. Projektet Strategi Nätverksstaden Skaraborg har samtidigt bidragit till samordning, extern finansiering och utveckling av gemensamma insatser.

Skaraborg fortsätter att utvecklas som etableringsplats genom flera större investeringar och expansionsplaner. Samtidigt har frågor om energiförsörjning, bostäder och infrastruktur haft stor betydelse för den fortsatta utvecklingen. Den nationella transportinfrastrukturplanen 2026–2037 innehåller flera positiva besked för Skaraborg, bland annat investeringar i Kinnekullebanan och Västra Stambanan.

Kompetensförsörjning har varit en prioriterad fråga. Under våren har Kompetensrapport Skaraborg 2026 tagits fram som underlag för vidare utvecklingsarbete. Samtliga 15 kommuner har beslutat att ansluta sig till det nationella gymnasieantagningssystemet Mitt Gymnasieval (Indra) som införs till kommande års antagningsperiod. Förbundet har under våren hållit samman införandet och fokuserat på information till alla berörda parter.

Inom välfärdsområdet har arbetet med Framtidens socialtjänst inletts i samtliga kommuner för att stödja omställningen till den nya socialtjänstlagen. Ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal mellan Västra Götalandsregionen och länets kommuner har också beslutats och träder i kraft den 1 januari 2027. Direktionen har beslutat om att utöka förbundet med en FoU-verksamhet.

Skaraborgsdagen 2026 samlade företrädare från kommuner, näringsliv, akademi och myndigheter under temat Tillsammans leder vi i förändring. Under våren anordnades en nationell träff inom Samverkansplattformen Svensk modell för hållbar urban utveckling i Skaraborg, vilket bidrog till att synliggöra det gemensamma utvecklingsarbetet här.

Sammantaget har första halvåret 2026 präglats av samverkan kring frågor som är avgörande för Skaraborgs utveckling, där kommunalförbundet haft en viktig roll som samordnande och utvecklingsdrivande aktör.

VÄSENTLIGA PERSONALFÖRHÅLLANDEN

Sjukfrånvaron för samtliga anställda på förbundet i delåret 2026 var 3,10 %. Siffran för samma period i delåret 2025 var 3,84%. Siffran för period 2025 (helår) var 3,29%.

Då förbundet är en förhållandevis liten organisation slår få individer direkt mot den totala procentsatsen vilket medför att vi kan ha en relativt stor varierad procentsats mellan olika år.

Medarbetarna på förbundet har möjlighet att ta del av en så kallad friskvårdstimme och kan ansöka om friskvårdsbidrag.

Sjukfrånvaro	2026-08-31	2025 (helår)	2024 (helår)
Total sjukfrånvaro	3,10%	3,29%	1,51%
Varav långtidssjukfrånvaro	2,00%	2,10%	0
Varav sjukfrånvaro från män	0	0,42%	0,39
Vara sjukfrånvaro från kvinnor	3,95%	4,34%	1,92%

VIKTIGA FÖRHÅLLANDEN FÖR RESULTAT OCH EKONOMISK STÄLLNING

Skaraborg befinner sig i en period av omfattande omställning och utveckling som påverkar såväl medlemskommunerna som Skaraborgs Kommunalförbund. Förbundet har ingen egen skattefinansierad kärnverksamhet som kommunerna, men påverkas indirekt av kommunernas ekonomiska förutsättningar, regionala utvecklingsbehov samt tillgången till extern projektfinansiering.

Den långsiktiga utvecklingen i Skaraborg präglas av ambitionen att växa som arbetsmarknadsregion, stärka konkurrenskraften och attrahera fler invånare och företag. Samtidigt pågår omfattande industriella investeringar och en grön omställning som skapar betydande möjligheter för regionen.

Arbetsmarknad och kompetensförsörjning

Skaraborg har en stark industriell bas och flera större etableringar samt expansionsplaner inom tillverkningsindustrin. Detta skapar förutsättningar för ökad sysselsättning och tillväxt, men medför samtidigt ett växande behov av arbetskraft med specifik kompetens. Rapporter från Skaraborgs Kommunalförbunds arbete med Kompetensnavet visar att industriföretagen i regionen fortsatt upplever betydande kompetensbrist och att många företag planerar att öka antalet medarbetare under kommande år.

För medlemskommunerna innebär detta både möjligheter och utmaningar. En stark arbetsmarknad bidrar till högre sysselsättning och ett stärkt skatteunderlag, samtidigt som konkurrensen om arbetskraften ökar inom kommunernas egna verksamheter, särskilt inom vård, omsorg och utbildning. Förbundet möter dessa utmaningar genom samordning av kompetensförsörjningsinsatser, utbildningssamverkan och regional utveckling.

En väsentlig risk är att kompetensbristen kvarstår eller förstärks, vilket kan begränsa effekterna av planerade investeringar och minska möjligheterna till regional tillväxt. Förbundet bedömer därför att fortsatt samverkan mellan näringsliv, utbildningsanordnare och offentlig sektor är avgörande.

Demografisk utveckling

Den demografiska utvecklingen skiljer sig mellan kommunerna i Skaraborg. Flera kommuner står inför en åldrande befolkning och en relativt låg befolkningstillväxt, medan större orter förväntas fortsätta växa. Denna utveckling påverkar kommunernas behov av välfärdstjänster, bostäder och infrastruktur. Samtidigt ökar försörjningsbördan när andelen äldre växer i förhållande till den arbetsföra befolkningen.

Förbundet följer utvecklingen nära då den påverkar förutsättningarna för kompetensförsörjning, regional planering och kommunernas ekonomiska ställning. Osäkerhet kring framtida flyttmönster, arbetskraftsinvandring och födelsetal innebär att prognoser och planeringsunderlag behöver omprövas löpande.

Energiförsörjning och grön omställning

Elektrifiering och klimatomställning är viktiga utvecklingsfrågor för Skaraborg. Flera pågående och planerade industriinvesteringar medför en kraftigt ökad efterfrågan på el och energiinfrastruktur. Begränsningar i elnätets kapacitet utgör en risk för såväl näringslivets utveckling som kommunernas tillväxtambitioner.

Förbundet arbetar tillsammans med medlemskommunerna, Västra Götalandsregionen, nätägare och andra aktörer för att stärka förutsättningarna för en långsiktigt hållbar energiförsörjning. Bedömningen är att tillgången till effekt och nätkapacitet kommer att vara en strategiskt viktig faktor för Skaraborgs utveckling under de kommande åren.

Ränte- och marknadsutveckling

Efter en period av hög inflation och stigande räntor har det ekonomiska läget successivt stabiliserats. Kommunsektorn påverkas dock fortfarande av tidigare kostnadsökningar samt osäkerhet kring den framtida konjunkturutvecklingen. Förbundet påverkas främst indirekt genom medlemskommunernas ekonomiska förutsättningar och genom möjligheterna att finansiera gemensamma utvecklingsinsatser.

Fortsatt osäkerhet råder kring konjunktur, energipriser och omvärldsutveckling motiverar en försiktig ekonomisk planering.

Klimatförändringar

Klimatförändringarna bedöms inte ha någon väsentlig påverkan på förbundets ekonomiska ställning på kort sikt. Däremot påverkar klimat- och hållbarhetsfrågor i hög grad innehållet i förbundets regionala utvecklingsarbete. Omställningen till ett mer hållbart samhälle innebär både investeringsbehov och utvecklingsmöjligheter för medlemskommunerna och näringslivet.

Samlad bedömning

Den samlade bedömningen är att Skaraborgs utvecklingsförutsättningar är fortsatt goda. Den industriella omställningen och de stora investeringar som sker i regionen skapar betydande möjligheter för tillväxt och ökad attraktivitet. Samtidigt kvarstår utmaningar kopplade till kompetensförsörjning, demografiska förändringar och energiförsörjning. Förbundets arbete med regional utveckling, kompetensförsörjning och samordning mellan medlemskommunerna bedöms fortsatt vara av stor betydelse för att hantera dessa risker och tillvarata de möjligheter som omställningen medför.

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH STÄLLNING

Finansiella mål (tkr)	Målvärde 2026	Utfall 2026-08-31	Prognos helår 2026	Utfall helår 2025
Resultatanalys				
Årets resultat	136	1 649	180	190
Medlemsavgift	13 631	9 167	13 625	12 272
% av medlemsavgiften	1%	18 %	1,3 %	1,5%
Kapacitet				
Soliditet %	större än 7%	12 %	11%	11 %
Finansiella tillgångar				
Kassalikviditet %	större än 103%	113 %	108%	108%

I kommunallagen och i lag om kommunal bokföring och redovisning beskrivs att kommuner/förbund ska ha en god ekonomisk hushållning. Direktionen tog beslut om Riktlinjer för god ekonomisk hushållning (2025-12-12 §97/25), varifrån detta bedöms utifrån ett finansiellt perspektiv.

Förbundsdirektionen bedömer måluppfyllelsen för god ekonomisk hushållning som god. Helårsprognosen för resultat hamnar i nivå med budget och bedömer att inga åtgärder behöver vidtas.

Notera att direktionen ännu inte angivit några specifika målvärden för god ekonomisk hushållning utifrån ett verksamhetsperspektiv år 2026. Fler årsutfall krävs för att direktionen ska kunna bedöma och sätta målvärden på indikatorerna.

BALANSKRAVSRESULTATET

Kommunallagen anger att kommuners (kommunalförbunds) resultat ska vara positivt. Vid en beräkning av delårets resultat med beaktande av balanskravsreglerna uppgår delårets resultat till 1 649 tkr (3 810 tkr 2025 års delårsresultat) I bedömningen av balanskravsreglerna uppgår det prognostiserade helårsresultatet till 180 tkr.

(Tkr)	2026 delår	Prognos helår	2025 delår	2024 delår	2023 delår
= Delårets resultat enligt resultaträkningen	1 649	180	3 810	5 238	1 389
- Reducering av samtliga realisationsvinster	0	0	0	0	0
+ Justering för realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	0

+ Justering för realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	0	0	0	0	0
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0	0	0
+/- Återförening av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0	0	0	0	0
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	1 649	180	3 810	5 238	1 389
- Reservering av medel till resultatreserv	0	0	0	0	0
+ Användning av medel från resultatreserv	0	0	0	0	0
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	0	0	0	0
Årets balanskravsresultat	1 649	180	3 810	5 238	1 389
Summa	**1 649**	**180**	**3 810**	**5 238**	**1 389**
Inga underskott från tidigare år finns att återställa					

FÖRVÄNTAD UTVECKLING

Skaraborgs Kommunalförbund bedömer att verksamheten även under de kommande åren kommer att präglas av den omfattande samhälls- och näringslivsomställning som pågår i Skaraborg. Förbundet har en central roll i att samordna medlemskommunernas arbete inom regional utveckling, kompetensförsörjning, utbildning, digitalisering, energi och hållbar samhällsutveckling. De strategiska målsättningarna i Skaraborg 2030 och arbetet för att stärka Skaraborg som en attraktiv arbetsmarknadsregion bedöms fortsatt utgöra grunden för verksamhetens utveckling.

Den kanske mest betydelsefulla utvecklingsfaktorn är den gröna industriella omställningen och de investeringar som planeras eller genomförs i Skaraborg. Dessa satsningar förväntas skapa nya arbetstillfällen, stärka regionens konkurrenskraft och bidra till ökad attraktivitet för såväl företag som invånare. Samtidigt ökar kraven på utbildningssystemet, kommunernas planeringskapacitet och tillgången till rätt kompetens. Kompetensförsörjning bedöms därför även framöver vara ett av förbundets viktigaste verksamhetsområden. Flera analyser visar att industriföretagen i Skaraborg har omfattande rekryteringsbehov och att kompetensbristen fortsatt utgör en begränsande faktor för tillväxten.

Förbundet förväntar sig ett fortsatt behov av samordnade insatser mellan kommuner, utbildningsanordnare, näringsliv och regionala aktörer. Arbetet inom Kompetensnav Skaraborg och andra samverkansinitiativ bedöms därför få fortsatt stor betydelse för att säkerställa en bättre matchning mellan arbetsmarknadens behov och utbildningsutbudet. Samtidigt finns en osäkerhet kring hur snabbt utbildningssystemet kan möta det ökade kompetensbehovet och hur attraktiv regionen kommer att vara för inflyttning av arbetskraft.

Befolkningsutvecklingen är en annan viktig faktor som kommer att påverka verksamheten under kommande år. För att långsiktigt säkerställa tillgången till arbetskraft och ett hållbart skatteunderlag

behöver Skaraborg attrahera fler invånare. Samtidigt innebär en åldrande befolkning ökade krav på välfärdsverksamheterna i medlemskommunerna. Detta förväntas öka behovet av samverkan kring kompetensförsörjning, välfärdsteknik och effektiva arbetssätt inom kommunal verksamhet.

Energiförsörjningen bedöms vara en strategiskt avgörande fråga för Skaraborgs fortsatta utveckling. De omfattande industriella investeringarna medför ett kraftigt ökat behov av el och elnätskapacitet. Förbundet kommer därför att fortsätta arbetet med att samordna kommunernas insatser och verka för att nödvändiga investeringar i energiinfrastruktur genomförs. Bristande tillgång till effekt eller försenade nätutbyggnader utgör en väsentlig risk som kan påverka både etableringar och expansionsplaner i regionen negativt.

Förbundets verksamhet är till viss del beroende av externa projektmedel från bland annat Västra Götalandsregionen, statliga myndigheter och EU-program. Förändringar i finansieringsmöjligheter eller prioriteringar hos externa finansiärer kan påverka omfattningen av vissa utvecklingsinsatser. Förbundet arbetar därför kontinuerligt med att säkerställa långsiktig finansiering och integrera framgångsrika projekt i ordinarie verksamhet när så är möjligt.

Den ekonomiska utvecklingen i medlemskommunerna utgör också en viktig förutsättning för förbundets verksamhet. Även om inflations- och ränteläget har stabiliserats jämfört med de senaste årens höga nivåer kvarstår osäkerhet kopplad till konjunkturutvecklingen. En svagare ekonomisk utveckling kan påverka kommunernas möjligheter att finansiera gemensamma satsningar och utvecklingsprojekt. Samtidigt kan en förbättrad konjunktur skapa bättre förutsättningar för investeringar, företagsetableringar och sysselsättning i regionen.

Inga större förändringar av förbundets grundläggande organisation förväntas i närtid. Däremot bedöms behovet av samordning, analys, projektledning och strategiskt utvecklingsarbete öka i takt med att omställningen i Skaraborg fortsätter. Förbundet kommer därför att prioritera insatser som stärker medlemskommunernas gemensamma utvecklingskapacitet och bidrar till att tillvarata de möjligheter som den industriella och gröna omställningen skapar.

Den samlade bedömningen är att förutsättningarna för fortsatt utveckling i Skaraborg är goda, men att utfallet är beroende av regionens förmåga att hantera utmaningar kopplade till kompetensförsörjning, energiförsörjning, demografiska förändringar och den allmänna samhällsekonomiska utvecklingen. Förbundet bedömer att en fortsatt nära samverkan mellan medlemskommunerna och andra regionala aktörer är avgörande för att minska riskerna och skapa långsiktigt hållbar tillväxt.

ÖVERSIKT ÖVER VERKSAMHETENS UTVECKLING

Flerårsöversikt (Tkr)	Delår 260831	Helår 251231	Helår 241231	Helår 231231
Nettoomsättning	42 846	63 113	58 175	60 403
Verksamhetens kostnader	41 673	63 873	59 339	61 632
Soliditet %	12	11	9	8
Resultat	1 649	190	146	107
Eget kapital	8 113	6 464	6 274	6 128
Balansomslutning	69 681	57 693	72 100	75 263

INVESTERINGSREDOVISNING

Skaraborgs kommunalförbund har ingen investeringsredovisning.

RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING (Tkr)	Not	2026-08-31	2025-08-31	Prognos 2026	Budget 2026
Verksamhetens intäkter	2	42 846	41 812	65 590	63 295
Verksamhetens kostnader	3	-41 673	-37 990	-66 002	-64 107
Avskrivningar	4	-2	-10	-3	-3
Verksamhetens resultat		1 171	3 812	-415	-815
Finansiella intäkter	5	483	2	600	1 000
Finansiella kostnader	6	-5	-4	-5	0
Resultat efter finansiella poster		1 649	3 810	180	185
Delårets resultat/Årets resultat		**1 649**	**3 810**	**180**	**185**

BALANSRÄKNING

BALANSRÄKNING (Tkr)	Not	2026-08-31	2025-12-31
ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR			
Materiella anläggningstillgångar			
Maskiner och inventarier	7	24	26
Finansiella anläggningstillgångar	8	2 200	2 200
Summa anläggningstillgångar		2 224	2 226
OMSÄTTNINGSTILLGÅNGAR			
Fordringar	9	9 782	9 944
Kassa och bank	10	57 675	45 523
Summa omsättningstillgångar		67 457	55 467
Summa tillgångar		**69 681**	**57 693**
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	11	8 113	6 464
Kortfristiga skulder	12	61 568	51 229
Summa eget kapital, avsättningar och skulder		**69 681**	**57 693**
Ställda säkerheter och ansvarsförbindelser		Inga	Inga

PENSIONSSPECIFIKATION

Pensionsskuld inklusive löneskatt (Tkr)	**2026-08-31**	**2025-12-31**
Avsättning och ansvarsförbindelse	21 613	23 624
Ränteuppräkning	287	453
Basbeloppsuppräkning	147	618
Nya utbetalningar	-541	-782
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	72	0
Ändring av diskonteringsräntan	0	-21
Övrigt	83	-2 279
Summa pensioner	21 661	21 613
Total pensionskuld inkl. löneskatt	26 916	26 856
Marknadsvärde pensionsstiftelsen	32 235	29 819
Konsolideringsgrad	120 %	111 %

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2026-08-31 en pensionsskuld på 26 916 tkr inklusive löneskatt. För tryggandet av pensionsskulden är förbundet anslutet till Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) Pensionsstiftelse. Per 2026-08-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 32 235 tkr. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sina pensionsåtaganden på 120 %, det innebär att det finns 120 kronor i kapital för varje 100 kronor i framtida pensionsförpliktelser.

För att säkerställa den långsiktiga nivån på förbundets andel i SKR pensionsstiftelse ska marknadsvärdet av förbundets förvaltade kapital över tid inte understiga det fastställda målet på 110 % för konsolidieringsgrad av det pensionsåtagande som ska tryggas.

Kapitalet i SKR:s pensionsstiftelse placeras i aktie- och räntefonder i enlighet med stiftelsens placeringspolicy. Stiftelsens placeringsverksamhet har till delåret 2026 skapat en avkastning på 8,1% vilket för Skaraborgs kommunalförbund motsvarar en avkastning på 2 415 371 kronor.

KASSAFLÖDESANALYS

Kassaflödesanalys	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-08-31
Delårets resultat	1 649	3 810
Justering för poster		
Av- och nedskrivningar	2	10
Gjorda avsättningar		-1 332
Ökning/minskning kortfristiga fordringar	162	-979
Ökning/minskning kortfristiga skulder	10 339	-4 524
Kassaflöde från den löpande verksamheten	12 152	-3 015
Delårets kassaflöde	12 152	-3 015
Likvida medel vid årets början	45 523	57 511
Likvida medel vid delåret	57 675	54 496

TILLÄGGSUPPLYSNINGAR

Not 1 Tilläggsupplysningar Redovisnings- och värderingsprinciper

Delårsredovisningen är upprättad i enlighet med Lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR).

Allmänt

Den ekonomiska styrningen sker genom att direktionen beslutar om Budget- och verksamhetsplan inför varje verksamhetsår i september, senast december. Medlemsavgiften som baseras på en indexuppräkning på 2,7% och 50,55 kr/invånare per medlemskommun, beslutades i juni av direktionen.

Materiella anläggningstillgångar

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång. När det gäller materiella anläggningstillgångar ska beloppet också överstiga gränsen för mindre värde, som är ett halvt prisbasbelopp. På tillgångar i form av konst görs inga avskrivningar. Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning, baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde. Genomsnittlig avskrivningstid redovisas i not 4.

Pensionsstiftelse

Redovisningen av förbundets pensionsstiftelse följer RKR rekommendation R20 samt Policy för Skaraborgs Kommunalförbunds andel av SKL pensionsstiftelse. Stiftelsens namn är SKR Pensionsstiftelse. Arbetsgivare (Förbundet) som avsatt medel till stiftelsen skall äga del i stiftelsen gemensamma förmögenhet. Mer information finns i Stadgar SKR Pensionsstiftelse. Org. nr 802013-8577.

Tryggande av pensionsåtagande är en långsiktig åtgärd som inte ska exponeras för spekulativa risker. För att säkerställa den långsiktiga nivån på förbundets andel i SKL pensionsstiftelse ska marknadsvärdet av förbundets förvaltade kapital över tid inte understiga 110 % av det pensionsåtagande som ska tryggas. Pensionsstiftelsens anskaffningsvärde och marknadsvärde har fr o m år 2021 redovisats separat och tillhör inte balansräkningen. Pensionsstiftelsens värde bör enligt gällande redovisningslagstiftning inte utgöra en tillgång i förbundet. På samma sätt kommer avsättningen och ansvarsförbindelsen redovisas som total pensionsskuld utifrån beräkning av Tryggandelagen hämtat från KPA. Dessa poster utgör ingen skuld i förbundet då dessa poster är tryggade via pensionsstiftelsen.

Investeringsbudget

Investeringsbudget finns inte upptaget i förbundet.

Upplysningar om driftsredovisningens uppbyggnad

Medlemsavgiften (basmedel) fördelas enligt beslut i förbundets ledningsgrupp på respektive enhet och projektnummer.

Enhetscheferna för respektive område upprättar därefter specificerade internbudgetar för sina ansvarsområden. Utöver medlemsavgift finansieras enheterna av projektmedel från EU, Staten (statsbidrag), Västra Götalandsregionen, Tillväxtverket och Sparbanksstiftelsen Skaraborg. Årligen erhåller förbundet medel till delregionala utvecklingsmedel (DRUM) från Västra Götalandsregionen respektive Skaraborgs medlemskommuner som regleras via en överenskommelse. Omdisponering av basmedel mellan enheterna samt ombudgeteringar kan beslutas av direktionen under året. Enheterna fördelar medlen för projekten i sin internbudget vilket är brutto uppdelat på intäkter och kostnader. Omdisponering av dessa medel under året får ske genom direktionsbeslut. Ekonomin för den löpande verksamheten har en treårig planeringshorisont, där det första året utgör budgetåret och de därefter följande två åren utgör planeringsår. Då flera projekt löper över flera år, kan utfall i projekten ha positiva eller negativa avvikelser. Dessa värdejusteringar av projekten överförs till kommande år. Flertal projekt som ska avslutas och rekvireras under nästkommande år bokas upp som förutbetalda kostnader. Projekt med medel kvar, bokas upp som upplupna kostnader. Dessa projektmedel återrapporteras och återbetalas nästkommande år. Medel som inte återbetalas kan via förlängningsavtal efter överenskommelse fortsätta att användas nästkommande år.

Upplysning om tillämpade internredovisningsprinciper

Driftredovisningens intäkter och kostnader ska spegla respektive enhets ekonomiska relationer till sin omvärld, där verksamheten utgör en del av omvärlden. Det innebär att jämfört med resultaträkningens intäkter och kostnader, som endast innehåller förbundsexterna poster, har driftredovisningen även OH-kostnader. OH-kostnader är förbundets gemensamma kostnader delat på totala lönekostnaden. Gemensamma kostnader består bland annat av lokalhyra, köp av stödverksamhet, ett par tjänster på förbundet, Tele- och IT-kommunikation, kontorsmaterial, revisionskostnader och avgifter/medlemsavgifter. OH-kostnaderna fördelas ut månadsvis per projektnummer med en procentsats (mellan 16 och 20%). Finansiella intäkter och kostnader fördelas även ut i driftsredovisningen per enhet. Poster kallade personalomkostnader (PO) i driftredovisningen är i form av arbetsgivaravgifter, avtalspension och löneskatt. År 2026 har PO varit 42,65 %.

Noterna visas i Tkr.

Not 2 Verksamhetens intäkter	**2026-01-01--2026-08-31**	**2025-01-01--2025-08-31**
Medlemsavgifter	9 167	8 848
Bidrag och kostnadsersättningar från kommuner och staten	18 604	6 100
Försäljning av verksamhet och konsulttjänster	2 670	5 759
Övriga verksamhetsintäkter	12 405	21 105
Summa Verksamhetens intäkter	**42 846**	**41 812**

Not 3 Verksamhetens kostnader	**2026-01-01--2026-08-31**	**2025-01-01--2025-08-31**
Styrelse och övrigt förtroendevalda	-23	-37
Personalkostnader anställda exklusive pensionskostnader	-16 731	-15 787
Sociala avgifter	-5 509	-5 158
Pensionskostnader	-2 334	-2 934
Värdejustering projekt	-3 204	
Köp av verksamhet	-2 310	-2 022
Övriga verksamhetskostnader	-11 561	-12 052
Summa verksamhetskostnader	**-41 672**	**-37 990**

Not 4 Avskrivningar	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-08-31
Avskrivningar maskiner och inventarier		
Inventarier 10 år arkivskåp	-2	-2
Inventarier 3 år skrivare	0	-8
Summa avskrivningar	**-2**	**-10**
	Bedömning av genomsnittlig nyttjandeperiod uppgår till 9,9 år	Bedömning av genomsnittlig nyttjandeperiod uppgår till 4,8 år
Upplysningar om vilken avskrivningsmetod som används hänvisas till redovisningsprinciper i not 1		

Not 5 Finansiella intäkter	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-08-31
Ränteintäkter	483	2
Summa finansiella intäkter	**483**	**2**

Not 6 Finansiella kostnader	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-08-31
Räntekostnader	-5	-4
Summa finansiella kostnader	**-5**	**-4**

Not 7 Maskiner och inventarier	**2026-01-01--2026-08-31**	**2025-01-01--2025-12-31**
Ingående anskaffningsvärden	76	76
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	76	76
Ingående avskrivningar	-50	-40
Årets avskrivningar	-2	-10
Utgående ackumulerade avskrivningar	-52	-50
Utgående redovisat värde	**24**	**26**

Not 8 Finansiella anläggningstillgångar/aktier	**2026-01-01--2026-08-31**	**2025-01-01--2025-12-31**
Grynings Vård AB 556605-8201, säte Göteborg 17%	1 700	1 700
Mediapoolen Västra Götaland AB 556601-4741, säte Skövde 33%	500	500
Redovisat värde vid årets slut	**2 200**	**2 200**

Not 9 Fordringar	**2026-01-01--2026-08-31**	**2025-01-01--2025-12-31**
Kundfordringar	14	551
Övriga kortfristiga fordringar	2 419	2 930
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7 349	6 463
Summa fordringar	**9 782**	**9 944**

Not 10 Kassa och bank	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-12-31
Förbundets likvida medel	16 781	12 760
Tillväxtprogrammets likvida medel	32 069	27 200
Länsgemensamma statsbidrag Psykisk Hälsa åren 2025-2026	8 825	5 563
Summa Kassa och bank	**57 675**	**45 523**

Not 11 Eget kapital	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-12-31
Ingående eget kapital	6 464	6 274
Delårets resultat	1 649	190
Utgående eget kapital	**8 113**	**6 464**

Not 12 Kortfristiga skulder	2026-01-01--2026-08-31	2025-01-01--2025-12-31
Leverantörsskulder	-1 751	-3 317
Moms och Personalens källskatt	-838	-651
Upplupna löner	61	-60
Upplupna semesterlöner	-1 369	-2 355
Upplupna sociala avgifter	-752	-660
Upplupen avgiftsbestämd ålderspension	-1 261	-1 211
Upplupen särskild löneskatt	-306	-974
Övriga projekt med resultat upplupen kostnad	-9 930	-8 874
Övriga interimsskulder	-4 528	-364
Beslutade utvecklingsmedel i olika projekt (DRUM)	-64 143	-31 429

Ej nyttjande/erhållna projektmedel kommunal finansiering	14 865	3 134
Ej nyttjande/erhållna projektmedel VGR finansiering	17 209	1 095
Statliga bidrag Psykisk Hälsa	-8 825	- 5 563
Summa kortfristiga skulder	**-61 568**	**-51 229**

Not 13 Upplysning om räkenskapsrevision	**2026-01-01--2026-08-31**	**2025-01-01--2025-08-31**
Kostnader för räktenskapsrevision/finansiell revision		
Auktoriserade revisor	-50	-211
Total kostnad för räkenskapsrevision	**-50**	**-211**
Kostnad för övrig revision/uppdragsledning och verksamhetsrevision		-55
Sakkunnigt biträde	-20	
Förtroendevalda revisioner	-9	-8
Total kostnad för övrig revision/uppdragsledning och verksamhetsrevision	**-29**	**-63**
Total kostnad för revision	**-79**	**-274**

EKONOMISKA RAPPORTER

DRIFTSREDOVISNING

SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND TOTALT

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	43 328	41 814	64 295	66 190	64 079
Kostnader					
Personal	-24 597	-23 917	-42 114	-39 000	-37 499
Övriga kostnader	-17 082	-14 087	-21 996	-27 010	-26 390
Summa Kostnader	-41 679	-38 004	-64 110	-66 010	-63 889
Resultat	**1 649**	**3 810**	**185**	**180**	**190**

Delårsutfallet för förbundet totalt är ett överskott på 1 649 tkr. Överskotten finns från basmedlen i de olika enheterna samt ett enskilt projekt Val för livet, vilket är externt finansierat. Det största överskottet finns inom regionalutveckling vilket förklaras av enhetschefs byte samt en ny finansieringsmodell för kultur under 2026. Prognos vid årets slut förväntas med ett resultat om 180 tkr.

KANSLIENHETEN

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	5 832	9 481	7 806	8 500	6 957
Kostnader					
Personal	-4 181	-5 387	-6 768	-6 700	-7 842
Övriga kostnader	-4 935	-4 389	-6 627	-7 400	-6 401
OH-intäkt	3 322	3 070	5 774	5 000	4 987
Summa kostnader	-5 794	-6 706	-7 621	-9 100	-9 256
Resultat	**38**	**2 775**	**185**	**-600**	**-2 299**

Kanslienheten visar ett överskott om 38 tkr. I enheten ingår flera områden som kansli, förbundsdirektör, direktion, revision, Västra Stambanan, Skaraborgsdagen 2026, finansiering (medlemsavgift) och förbundets pensionskostnader

Prognosen visar ett underskott mot budget. Avvikelsen beror främst på ökade kostnader för Skaraborgsdagen samt extern rekrytering av enhetschef. Därutöver förväntas ytterligare kostnader uppstå under året avseende licenser, utredning inom beredskapsplanering samt pensionskostnader. Underskottet kommer att balanseras upp från Projektenheten samt Välfärdsutvecklingens överskott vardera 300 tkr.

KUNSKAPSUTVECKLING

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	5 447	5 442	10 204	8 790	8 369
Kostnader					
Personal	-2 919	-3 313	-6 011	-4 900	-4 599
Övriga kostnader	-1 912	-1 444	-3 252	-3 070	-2 457
OH-kostnader	-492	-499	-941	-740	-795
Summa kostnader	-5 323	-5 256	-10 204	-8 710	-7 851
Resultat	**124**	**186**	**0**	**80**	**518**

Det redovisade överskottet om 124 tkr förklaras huvudsakligen av förändringar i semesterlöneskulden som uppstått i samband med att tidigare enhetschef avslutat sin anställning.

I budget för 2026 upptogs en intäkt/kostnad för antagningssystemet Indra på gymnasieantagningen. Denna intäkt/kostnad om ca 1 400 tkr är inte med i prognosen då företaget inera fakturerar ut kostnaden för programmet Mitt gymnasieval direkt till kommunerna. Det förklarar avvikelsen intäkten och kostnaden på enheten i prognosen.

I helårsprognosen har kostnader för konsultstöd under perioden fram till dess att ny enhetschef tillträder beaktats. Trots dessa kostnader prognostiseras enheten redovisa ett överskott om cirka 80 tkr vid årets slut.

PROJEKTENHETEN

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	9 506	8 798	16 398	14 100	15 497
Kostnader					
Personal	-6 804	-5 476	-8 768	-10 100	-8 144
Övriga kostnader	-1 300	-2 362	-6 234	-2 100	-5 867
OH-kostnader	-1 091	-882	-1 396	-1 600	-1 370
Summa kostnader	-9 195	-8 720	-16 398	-13 800	-15 381
Resultat	**311**	**78**	**0**	**300**	**116**

Projektenheten visar ett överskott i delåret om 311 tkr. Det visar även prognosen för helåret. Överskottet beror på ett externt finansierat projekt, Val för livet.

Val för livet är ett projekt som finansieras med schablonersättning. Ett sådant upplägg kan i praktiken medföra att ett projekt kan gå med underskott eller överskott beroende på de faktiska kostnaderna.

I samband med bokslutet 2025 har det även skett ett periodiseringsfel gällande förbundets kontanta medfinansiering (Kunskapsnod 2025). Projektet i sin helhet har gått med nollresultat som förväntat.

Gällande prognos på helåret, kan vi se att det planerades för ett avslut i Kompetensnavet, men i och med dess förlängning kommer både intäkter och kostnader gå till förlängningen (ca 2 miljoner) i stället för budgeterade konsulttjänster.

REGIONAL UTVECKLING

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	8 345	8 981	14 793	12 500	12 898
Kostnader					
Personal	-4 693	-5 708	-9 926	-8 400	-8 654
Övriga kostnader	-1 893	-2 149	-3 298	-2 500	-2 674

OH-kostnader	-794	-909	-1 569	-1 500	-1 444
Summa kostnader	-7 380	-8 766	-14 793	-12 400	-12 772
Resultat	**965**	**215**	**0**	**100**	**126**

Regional utveckling har vid delåret ett överskott om 965 tkr. Detta beror på personalförändring i form av chefsbyte och en ny finansieringsmodell för kultur under 2026. Både dessa avvikelser ger en engångseffekt under året men är fullt genomförd från 2027. Resultat för helåret prognostiseras till ett överskott om 100 tkr.

VÄLFÄRDSUTVECKLING

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	15 646	7 741	12 414	20 300	18 101
Kostnader					
Personal	-4 956	-3 672	-8 660	-7 400	-6 442
Övriga kostnader	-9 689	-2 924	-2 370	-11 500	-8 863
OH-kostnader	-791	-589	-1 384	-1 100	-1 067
Summa Kostnader	-15 436	-7 185	-12 414	-20 000	-16 372
Resultat	**210**	**556**	**0**	**300**	**1 729**

Välfärdsutveckling visar ett delårsresultat om 210 tkr. Överskottet är främst kopplat till tjänster inom välfärdsområdet.

Inom personalområdet beror avvikelsen mot budget på att en medarbetare har avslutat sin anställning. Tjänsten återbesätts inte under resterande del av året, och arbetsuppgifterna har fördelats mellan andra medarbetare inom välfärd. Bakgrunden är osäkerhet kring fortsatta statsbidrag inom området psykisk hälsa.

Under våren fattades beslut om att inrätta en FoU-verksamhet med en utvecklingsledare. En tjänst för detta är nyinrättad och kommer inledningsvis att finansieras genom statsbidrag kopplade till evidensbaserad äldreomsorg och ny socialtjänstlag. Rekrytering pågår, men processen har tagit längre tid än förväntat.

Under året har statsbidrag för suicidprevention betalats ut med 2,7 mnkr. Kostnaden fanns inte med i budgeten för 2026, eftersom beslut om dessa bidrag inte var fattade vid budgeteringstillfället.

Välfärdsverksamheten finansieras till stor del av statsbidrag. Eftersom bidragen ofta beslutas sent på året eller i början av nästkommande år medför detta utmaningar i budgetprocessen, då information om belopp och inriktning för kommande satsningar inte alltid är känd vid budgeteringstillfället.

Helårsprognosen visar ett överskott om cirka 300 tkr främst till följd av förändrad finansiering av tjänster genom statsbidrag istället för basfinansiering. Överskottet avser att täcka kanslienhetens underskott med motsvarande belopp.

OMSTÄLLNING SKARABORG

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	1 344	1 369	2 680	2 000	2 257
Kostnader					
Personal	-1 045	-1 132	-1 981	-1 500	-1 818
Övriga kostnader	-145	-46	-382	-200	-128
OH-kostnader	-154	-191	-317	-300	-311
Summa kostnader	-1 344	-1 369	-2 680	-2 000	-2 257
Resultat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Omställning Skaraborg visar ett noll resultat i delåret.

Avvikelsen i personalkostnader visar ett litet överskott vilket beror på att chef Omställning Skaraborg även är enhetschef för Regional utveckling sedan 1 mars. Effektiviseringen medför att kostnaderna fördelas på två kostnadsposter. Planerade insatser inom Omställning Skaraborg ryms inom budget och sker i linje med de två prioriterade områdena i verksamhetsplanen: Hållbar samhällsplanering och Stärka Skaraborgs attraktionskraft. Aktiviteterna är i linje med enhetens långsiktiga mål och förväntas bidra till fortsatt utveckling inom regionen.

skaraborgs kommunalförbund

DELÅRSRAPPORT 260831

Presidiemöte 28 september

Direktionsmöte 9 oktober

skaraborgs kommunalförbund

HÄNDELSER AV VÄSENTLIG BETYDELSE

- Omställning Skaraborg har varit en central del av arbetet, och en aktivitetsplan för 2026 har fastställts med fokus på samhällsplanering, etablering, kompetens, attraktionskraft, social hållbarhet samt samverkan och finansiering
- Skaraborg fortsätter att utvecklas som etableringsplats genom flera större investeringar och expansionsplaner. Samtidigt har frågor om energiförsörjning, bostäder och infrastruktur haft stor betydelse för den fortsatta utvecklingen.
- Kompetensförsörjning har varit en prioriterad fråga. Under våren har Kompetensrapport Skaraborg 2026 tagits fram som underlag för vidare utvecklingsarbete.
- Samtliga 15 kommuner har beslutat att ansluta sig till det nationella gymnasieantagningssystemet Mitt Gymnasieval som införs till kommande års antagningsperiod.
- Inom välfärdsområdet har arbetet med Framtidens socialtjänst inletts i samtliga kommuner för att stödja omställningen till den nya socialtjänstlagen. Ett nytt hälso- och sjukvårdsavtal mellan Västra Götalandsregionen och länets kommuner har också beslutats och träder i kraft den 1 januari 2027.
- Skaraborgsdagen 2026 samlade företrädare från kommuner, näringsliv, akademi och myndigheter under temat Tillsammans leder vi i förändring. Under våren anordnades en nationell träff inom Samverkansplattformen Svensk modell för hållbar urban utveckling i Skaraborg, vilket bidrog till att synliggöra det gemensamma utvecklingsarbetet här.

skaraborgs kommunalförbund

GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING OCH STÄLLNING

FÖRBUNDSDIREKTIONEN BEDÖMER MÅLUPPFYLLELSEN FÖR GOD EKONOMISK HUSHÅLLNING SOM GOD.

HELÅRSPROGNOSEN FÖR RESULTAT HAMNAR I NIVÅ MED BUDGET OCH INGA ÅTGÄRDER BEHÖVER VIDTAS

Finansiella mål Tkr	Målvärde 2026	Utfall 2026-08-31	Prognos helår 2026	Utfall helår 2026
Resultatanalys				
Årets resultat	136	1 649	180	190
Medlemsavgift	13 631	9 167	13 625	12 272
% av medlemsavgift	1%	18%	1,3%	1,5%
Kapacitet				
Soliditet %	Större än 7%	12%	11%	11%
Finansiella tillgångar				
Kassalikviditet %	Större än 103%	113%	108%	108%

Notera att direktionen ännu inte angivit några specifika målvärden för god ekonomisk hushållning utifrån ett verksamhetsperspektiv år 2026. Fler årsutfall krävs för att direktionen ska kunna bedöma och sätta målvärden på indikatorerna.

skaraborgs kommunalförbund

UPPFÖLJNING AV INDIKATORER MÅL 1

DÅ NÅGRA AV INDIKATORERNA FÖR MÅL 1 SAKNADE VÄRDE VID ÅRSREDOVISNINGEN FÖR 2025 PRESENTERAS DET FULLSTÄNDIGA RESULTATET FÖR DESSA INDIKATORER I DENNA DELÅRSRAPPORT. SAMTLIGA RESULTAT NEDAN AVSER ALLTSÅ HELÅRET 2025.

FLERA AV SIFFRORNA VISAR ETT NÅGOT LÄGRE RESULTAT FÖR 2025 JÄMFÖRT MED 2024 FÖR SAMTLIGA INDIKATORER. DÄREMOT HAR RESULTATET FÖR INDIKATORN LIVSKVALITET STÄRKTS 2025 OCH RESULTATET FÖR INDIKATORN SOCIAL HÅLLBARHET ÄR DETSAMMA SOM FÖR 2024. DÅ FÖRÄNDRINGARNA MELLAN 2024 OCH 2025 ÄR SMÅ ÄR DET SVÅRT ATT DRA NÅGRA SLUTSATSER OM VILKEN EFFEKT DETTA HAR PÅ MÅLUPPFYLLELSEN. FÖR ATT KUNNA UTVÄRDERA EFFEKTEN KRÄVS MÄTNINGAR UNDER FLERA ÅRS TID.

Indikator	Utfall dec 2025
Befolkningsutveckling - antal invånare totalt i Skaraborg	269 467
Bostadsförsörjning - färdigställda bostäder, ny- och ombyggnad	1,00
Ekonomisk hållbarhet - kommunindex för ekonomisk hållbarhet	26,90
Elförsörjning - elproduktion totalt (brutto)	755 811,00
Företagsklimat insikt - Totalt, index	75,00
Livskvalitet - kommunindex livskvalitet	56,00
Miljömässig hållbarhet - kommunindex för miljömässig hållbarhet	69,90
Social hållbarhet - kommunindex för social hållbarhet	65,20

skaraborgs kommunalförbund

PENSIONSSTIFTELSEN

Skaraborgs Kommunalförbund har per 2026-08-31 en pensionsskuld på 26 916 tkr inklusive löneskatt. För tryggandet av pensionsskulden är förbundet anslutet till Sveriges Kommuner och Regioners (SKR) Pensionsstiftelse. Per 2026-08-31 är marknadsvärdet av det avsatta kapitalet 32 235 tkr. Därmed har förbundet en konsolideringsgrad för sina pensionsåtaganden på 120 %, det innebär att det finns 120 kronor i kapital för varje 100 kronor i framtida pensionsförpliktelser.

För att säkerställa den långsiktiga nivån på förbundets andel i SKR pensionsstiftelse ska marknadsvärdet av förbundets förvaltade kapital över tid inte understiga det fastställda målet på 110 % för konsolidieringsgrad av det pensionsåtagande som ska tryggas.

Kapitalet i SKR:s pensionsstiftelse placeras i aktie- och räntefonder i enlighet med stiftelsens placeringspolicy. Stiftelsens placeringsverksamhet har till delåret 2026 skapat en avkastning på 8,1% vilket för Skaraborgs kommunalförbund motsvarar en avkastning på 2 415 371 kronor.

PENSIONSSPECIFIKATION

Pensionsskuld inklusive löneskatt (Tkr)	**2026-08-31**	**2025-12-31**
Avsättning och ansvarsförbindelse	21 613	23 624
Ränteuppräkning	287	453
Basbeloppsuppräkning	147	618
Nya utbetalningar	-541	-782
Intjänad förmånsbestämd ålderspension	72	0
Ändring av diskonteringsräntan	0	-21
Övrigt	83	-2 279
Summa pensioner	21 661	21 613
Total pensionskuld inkl. löneskatt	26 916	26 856
Marknadsvärde pensionsstiftelsen	32 235	29 819
Konsolideringsgrad	120 %	111 %

skaraborgs kommunalförbund

SKARABORGS KOMMUNALFÖRBUND

DRIFTSREDOVISNING TOTALEN

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	43 328	41 814	64 295	66 190	64 079
Kostnader					
Personal	-24 597	-23 917	-42 114	-39 000	-37 499
Övriga kostnader	-17 082	-14 087	-21 996	-27 010	-23 390
Summa Kostnader	-41 679	-38 004	-64 110	-66 010	-63 889
Resultat	**1 649**	**3 810**	**185**	**180**	**190**

Delårsutfallet för förbundet totalt är ett överskott på 1 649 tkr. Överskotten finns från basmedlen i de olika enheterna samt ett enskilt projekt Val för livet, vilket är externt finansierat. Det största överskottet finns inom regionalutveckling vilket förklaras av enhetschefs byte samt en ny finansieringsmodell för kultur under 2026.

Prognos vid årets slut förväntas med ett resultat om 180 tkr.

skaraborgs kommunalförbund

FÖRBUNDSKANSLIENHETEN

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	5 832	9 481	7 806	8 500	6 957
Kostnader					
Personal	-4 181	-5 387	-6 768	-6 700	-7 842
Övriga kostnader	-4 935	-4 389	-6 997	-7 400	-6 401
OH-intäkt	3 322	3 070	5 774	5 000	4 987
Summa Kostnader	-5 794	-6 706	-7 991	-9 100	-9 256
Resultat	**38**	**2 775**	**185**	**-600**	**-2 299**

Kanslienheten visar ett överskott om 38 tkr. I enheten ingår flera områden som kansli, förbundsdirektör, direktion, revision, Västra Stambanan, Skaraborgsdagen 2026, finansiering (medlemsavgift) och förbundets pensionskostnader.

Prognosen visar ett underskott mot budget. Avvikelsen beror främst på ökade kostnader för Skaraborgsdagen samt extern rekrytering av enhetschef. Därutöver förväntas ytterligare kostnader uppstå under året avseende licenser, utredning inom beredskapsplanering samt pensionskostnader.

Underskottet kommer att balanseras upp från Projektenheten samt Välfärdsutvecklingens överskott vardera 300 tkr.

skaraborgs kommunalförbund

KUNSKAPSUTVECKLING

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	5 447	5 442	10 204	8 790	8 369
Kostnader					
Personal	-2 919	-3 313	-6 011	-4 900	-4 599
Övriga kostnader	-1 912	-1 444	-3 252	-3 070	-2 457
OH-kostnad	-492	-499	-941	-740	-795
Summa Kostnader	-5 323	-5 256	-10 204	-8 710	-7 851
Resultat	**124**	**186**	**0**	**80**	**518**

Det redovisade överskottet om 124 tkr förklaras huvudsakligen av förändringar i semesterlöneskulden som uppstått i samband med att tidigare enhetschef avslutat sin anställning.
I budget för 2026 upptogs en intäkt/kostnad för antagningssystemet Indra på gymnasieantagningen. Denna intäkt/kostnad om ca 1 400 tkr är inte med i prognosen då företaget inera fakturerar ut kostnaden för programmet Mitt gymnasieval direkt till kommunerna. Det förklarar avvikelsen intäkten och kostnaden på enheten i prognosen.
I helårsprognosen har kostnader för konsultstöd under perioden fram till dess att ny enhetschef tillträder beaktats. Trots dessa kostnader prognostiseras enheten redovisa ett överskott om cirka 80 tkr vid årets slut.

skaraborgs kommunalförbund

PROJEKTENHETEN

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	9 506	8 798	16 398	14 100	15 497
Kostnader					
Personal	-6 804	-5 476	-8 768	-10 100	-8 144
Övriga kostnader	-1 300	-2 362	-6 234	-2 100	-5 867
OH-kostnad	-1 091	-882	-1 396	-1 600	-1 370
Summa Kostnader	-9 195	-8 720	-16 398	-13 800	-15 381
Resultat	**311**	**78**	**0**	**300**	**116**

Projektenheten visar ett överskott i delåret om 311 tkr. Det visar även prognosen för helåret. Överskottet beror på ett externt finansierat projekt, Val för livet.
Val för livet är ett projekt som finansieras med schablonersättning. Ett sådant upplägg kan i praktiken medföra att ett projekt kan gå med underskott eller överskott beroende på de faktiska kostnaderna.
I samband med bokslutet 2025 har det även skett ett periodiseringsfel gällande förbundets kontanta medfinansiering (Kunskapsnod 2025). Projektet i sin helhet har gått med nollresultat som förväntat.
Gällande prognos på helåret, kan vi se att det planerades för ett avslut i Kompetensnavet, men i och med dess förlängning kommer både intäkter och kostnader gå till förlängningen (ca 2 miljoner) istället för budgeterade konsulttjänster.

skaraborgs kommunalförbund

REGIONAL UTVECKLING

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	8 345	8 981	14 793	12 500	12 898
Kostnader					
Personal	-4 693	-5 708	-9 996	-8 400	-8 654
Övriga kostnader	-1 893	-2 149	-3 298	-2 500	-2 674
OH-kostnad	-794	-909	-1 569	-1 500	-1 444
Summa Kostnader	-7 380	-8 766	-14 793	-12 400	-12 772
Resultat	**965**	**215**	**0**	**100**	**126**

Regional utveckling har vid delåret ett överskott om 965 tkr. Detta beror på personalförändring i form av chefsbyte och en ny finansieringsmodell för kultur under 2026. Både dessa avvikelser ger en engångseffekt under året men är fullt genomförd från 2027. Resultat för helåret prognostiseras till ett överskott om 100 tkr.

skaraborgs kommunalförbund

VÄLFÄRDSUTVECKLING

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	15 646	7 741	12 414	20 300	18 101
Kostnader					
Personal	-4 956	-3 372	-8 660	-7 400	-6 442
Övriga kostnader	-9 689	-2 924	-2 370	-11 500	-8 863
OH-kostnad	-791	-589	-1 384	-1 100	-1 067
Summa Kostnader	-15 436	-7 185	-12 414	-20 000	-16 372
Resultat	**210**	**556**	**0**	**300**	**1 729**

Välfärdsutveckling visar ett delårsresultat om 210 tkr. Överskottet är främst kopplat till tjänster inom välfärdsområdet.
Inom personalområdet beror avvikelsen mot budget på att en medarbetare har avslutat sin anställning. Tjänsten återbesätts inte under resterande del av året, och arbetsuppgifterna har fördelats mellan andra medarbetare inom välfärd. Bakgrunden är osäkerhet kring fortsatta statsbidrag inom området psykisk hälsa.
Under våren fattades beslut om att inrätta en FoU-verksamhet med en utvecklingsledare. En tjänst för detta är nyinrättad och kommer inledningsvis att finansieras genom statsbidrag kopplade till evidensbaserad äldreomsorg och ny socialtjänstlag. Rekrytering pågår, men processen har tagit längre tid än förväntat.
Under året har statsbidrag för suicidprevention betalats ut med 2,7 mnkr. Kostnaden fanns inte med i budgeten för 2026, eftersom beslut om dessa bidrag inte var fattade vid budgeteringstillfället. Välfärdsverksamheten finansieras till stor del av statsbidrag. Eftersom bidragen ofta beslutas sent på året eller i början av nästkommande år medför detta utmaningar i budgetprocessen, då information om belopp och inriktning för kommande satsningar inte alltid är känd vid budgeteringstillfället.
Helårsprognosen visar ett överskott om cirka 300 tkr främst till följd av förändrad finansiering av tjänster genom statsbidrag istället för basfinansiering. Överskottet avser att täcka kanslienhetens underskott med motsvarande belopp.

skaraborgs kommunalförbund

OMSTÄLLNING SKARABORG

Tkr	Delår 2026-08-31	Delår 2025-08-31	Budget 2026 Helår	Prognos 2026 Helår	Bokslut 2025 Helår
Intäkter	1 344	1 369	2 680	2 000	2 257
Kostnader					
Personal	-1 045	-1 132	-1 981	-1 500	-1 818
Övriga kostnader	-145	-46	-382	-200	-128
OH-kostnad	-154	-191	-317	-300	-311
Summa Kostnader	-1 344	-1 369	-2 680	-2 000	-2 257
Resultat	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Omställning Skaraborg visar ett noll resultat i delåret.

Avvikelsen i personalkostnader visar ett litet överskott vilket beror på att chef Omställning Skaraborg även är enhetschef för Regional utveckling sedan 1 mars. Effektiviseringen medför att kostnaderna fördelas på två kostnadsposter. Planerade insatser inom Omställning Skaraborg ryms inom budget och sker i linje med de två prioriterade områdena i verksamhetsplanen: Hållbar samhällsplanering och Stärka Skaraborgs attraktionskraft. Aktiviteterna är i linje med enhetens långsiktiga mål och förväntas bidra till fortsatt utveckling inom regionen.

MÅL 1

ÖKAD KONKURRENSKRAFT

Skaraborgs konkurrens- och attraktionskraft ökar i en nationell och internationell kontext

Konkreta effekter:

- Skaraborgs konkurrens- och attraktionskraft har stärkts genom att Skaraborgs kommuner samlat sig kring särskilt utvalda frågor

Varför är detta område viktigt?

- Med gemensamma insatser möta kommunernas del i välfärdsomställningen, den industriella omvandlingen och målet om en mer hållbar och klimatsmart utveckling
- Genom att förstärka kommunernas arbete skapar förbundet genomförandekraft kring de utmaningar som identifieras
- Genom att förstärka, samordna och vid behov driva prioriterade insatser ökar den kommungemensamma förmågan

MÅL 2

RESURSEFFEKTIVT FÖRBUND

Skaraborgs Kommunalförbunds organisation och insatser stärker Skaraborgs kommuner och möjliggör samverkan för effektivt resursutnyttjande och hållbar utveckling

Konkreta effekter:

- Genom samverkan blir den enskilda kommunens resurser effektivt nyttjade
- Genom god ekonomisk hushållning bidrar förbundet till att skapa nytta och mervärde för medlemskommunerna

Varför är detta område viktigt?

- För att realisera antagna strategier och planer inom de områden förbundet har kommunernas uppdrag
- För att prioritera hur ekonomiska resurser ska användas och fördelas
- För att långsiktigt värna och förbättra förbundets och medlemskommunernas ekonomiska förutsättningar

skaraborgs kommunalförbund

MÅL 1
ÖKAD KONKURRENSKRAFT

SAMMANHÅLLEN RIKTNING FÖR KOMPETENSFÖRSÖRJNING OCH UTBILDNING

HÅLLBAR SAMHÄLLSPLANERING

STÄRKA SKARABORGS ATTRAKTIONSKRAFT

MÅL 2
RESURSEFFEKTIVT FÖRBUND

ETT INRIKTNINGSDOKUMENT FÖR SAMVERKAN MELLAN KOMMUNERNA I SKARABORG GÄLLANDE SOCIALTJÄNST OCH KOMMUNAL PRIMÄRVÅRD

FORTSATT UTVECKLINGSARBETE INOM RAMEN FÖR FÖRBUNDET SOM ARBETSPLATS

DIGITALISERING SKA GENOMSYRA HELA VERKSAMHETEN