



Datum: 2026-09-11  
Handläggare: Sara Sjöberg  
Diariernr: 2026.007 BUN

## Delårsbokslut 2026 BUN

### Ärendebeskrivning

I enlighet med styrmodellen för Alingsås kommun ska nämnden upprätta ett delårsbokslut per den 31 augusti. Delårsbokslutet innehåller uppföljning av verksamhet, ekonomi, personal och internkontroll.

### Förvaltningens yttrande

Helårsprognosen per augusti är ett överskott med 10,0 miljoner kronor vilket främst beror på att antal barn i förskola och elever i grundskola beräknas bli färre än budgeterat. Prognostiserat överskott per augusti är 5,0 miljoner kronor högre jämfört med prognosen per maj månad. Förändringen består i huvudsak av mer intäkter från förskole- och fritidshemsavgifter samt lägre kostnader för kompetensförsörjning än budgeterat.

Utfallet per augusti är ett överskott som är något lägre än jämfört med samma period föregående år. Nämndens budget har till 2026 förstärkts med 30,0 miljoner kronor vilket har gett möjlighet till höjd elevpeng som i sin tur gett bättre förutsättningar för ökad personaltäthet. Anpassningen av organisationen till de förändrade ekonomiska förutsättningarna följer inte helt budgetåret då verksamheten planeras läsårsvis. Därför behöver resurstillskotten ses i ett mer långsiktigt perspektiv.

Vad gäller uppdragen i budget är uppdraget rörande familjecentral i Alingsås tätort är delvis uppfyllt. Arbetet fortsätter tillsammans med berörda aktörer för att identifiera en möjlig lokalisering. Uppdraget om frukost till elever i årskurs 7–9 är helt uppfyllt. Kostnaden för ett helt läsår på Östtyckeskolan beräknas till 315 000 kronor, medan ett införande på samtliga 7–9-skolor uppskattas till 1 150 000 kronor baserat på nyttjandegraden.

Den totala sjukfrånvaron uppgår till 6,1 procent, vilket är en minskning med 0,6 procentenheter jämfört med delårsbokslutet föregående år, och samtliga grupper visar en positiv utveckling med lägre nivåer för både kvinnor, män, olika åldersgrupper och samtliga frånvaroperioder. Kvinnor ligger fortsatt högre än män och äldre medarbetare har högre sjukfrånvaro än yngre. Den organisatoriska och sociala arbetsmiljön är stabil med tydliga roller, god struktur och välfungerande måluppföljning. Trivseln är hög och samarbetet mellan chefer och skyddsombud fungerar väl, liksom de flesta planerade aktiviteter i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Den utvecklade modellen för årlig uppföljning har stärkt insyn, gemensamt lärande och möjliggjort att gemensamma utmaningar adresseras. Extrarektorer har dessutom avlastat vid frånvaro och arbetstoppar, vilket har förbättrat rektorernas arbetsmiljö.

Interkontrollen omfattar områdena kompetensförsörjning, anställningsrutiner, arbetsmiljö, personaltäthet, dokumentation och välfärdsbrottslighet, och samtliga områden uppvisar i huvudsak fungerande processer och stabil utveckling. Samtliga kontroller är genomförda utan anmärkning, utom anställningsrutiner där avvikelser noterats.

**Ekonomisk bedömning**

Ingen ytterligare ekonomisk bedömning.

**Förslag till beslut**

Delårsbokslut per augusti 2026 fastställs.

**Beslutet ska skickas till**

Kommunstyrelsen

Helena Balte  
Förvaltningschef

Sara Sjöberg  
Controller