



Årsbokslut 2025

Kommunstyrelsen

alingsas.se

Innehåll

1. Verksamhet	3
1.1. Prioriterade inriktningar	5
1.2. Kommunstyrelsens genomlysning 2025/2026.....	7
1.3. Internkontroll.....	9
2. Ekonomi	10
2.1. Drift	10
2.2. Investeringar.....	11
2.3. Drift av exploateringsverksamheten.....	12
3. Personaluppföljning	14
3.1. Personalstatistik	14
3.2. Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning	15
3.3. Arbetsmiljö.....	15
3.4. Arbetsskador och tillbud	16
3.5. Sjukfrånvaro	17
Bilaga 1 – Uppföljning av internkontroll	19
Bilaga 2 – Uppföljning av privata utförare	23

1. Verksamhet

I budgeten som kommunfullmäktige antog den 6 november 2024, § 152, framgår att Alingsås har ett övergripande mål - Att bli Sveriges mest effektiva kommun. För att Alingsås ska nå detta mål behöver kommunen ha bättre resultat än andra liknande kommuner och samtidigt ha kostnader som inte överstiger kommunens referenskostnad, det vill säga den kostnad verksamheter förväntas ha utifrån sina förutsättningar. Att infria detta mål åligger samtliga nämnder, bolag och verksamheter och berör samtliga områden som kommunen ansvarar för. En förutsättning för att det ska kunna infrias är ett aktivt arbete med metoder för ständiga förbättringar utifrån respektive grunduppdrag.

Kommunstyrelsen har under 2025 arbetat med att utveckla verksamheten i enlighet med det mål som kommunfullmäktige har angett.

Väsentliga händelser

Under år 2025 kan följande händelser särskilt uppmärksammas inom kommunstyrelsens verksamhet.

Genomlysning av Alingsås kommuns politiska organisation

I efterdyningarna av att de två kommunalråden valde att avgå beslutade kommunstyrelsen i våren 2025 att göra en genomlysning av kommunens politiska processer. Syftet var att analysera hur den politiska organisationen fungerar i praktiken - särskilt med fokus på dess ändamålsenlighet, gränssnittet mellan politik och förvaltning samt politiska mötesformer. Rapporten från genomlysningen visar att den politiska organisationen i Alingsås kommun upplevs som stabil och ändamålsenlig, med en traditionell nämndstruktur som i stort fungerar väl. Den övergripande slutsatsen är att kommunen har en ändamålsenlig politisk organisering. Trots turbulensen i samband med de tidigare kommunalrådets avgång, finns en bred uppfattning om att Alingsås kommun har en väl fungerande politisk organisering och ett konstruktivt politiskt samtal - även om förbättringsmöjligheter fortsatt finns.

Kommunstyrelsens förändrade förvaltningsorganisation

Sedan den 1 januari 2025 är den nya förvaltningsorganisationen på plats och stadsplaneringsavdelningen har flyttat organisatoriskt från kommunledningskontoret till samhällsbyggnadsförvaltningen. Förvaltningen bedömer att sammanslagningen successivt kommer att bidra till ökad effektivitet i verksamheten.

Företagsrally 2025 - över 100 företagsbesök på fem dagar

Under vecka 47 genomförde Alingsås kommun totalt 110 företagsbesök inom satsningen som gick under namnet Företagsrallyt. Initiativet syftade till att stärka dialogen mellan kommunen och det lokala näringslivet, identifiera företagens behov samt bidra till ett förbättrat företagsklimat. Besöken utfördes av 17 förtroendevalda och 47 tjänstepersoner från kommunens förvaltningar och bolag. Företagsbesöken omfattade företag av olika storlek, inom olika branscher och spridda över hela kommunen. Satsningen bedöms ha varit framgångsrik och utgör en viktig utgångspunkt för det fortsatta utvecklingsarbetet kopplat till kommunens näringslivsarbete.

Effektivisering av ekonomiavdelningens verksamhet

Ekonomiavdelningen har reducerat verksamheten med en tjänst då rollen som kostchef tagits bort och kost- och lokalvårdsenheten slogs ihop med upphandlingsenheten. Detta var en av de åtgärder som lyftes fram i kommunstyrelsens genomlysning 2024.

Planering inför inflyttning i nytt kommunhus

Kommunledningskontoret har påbörjat planeringen inför inflyttning i det nya kommunhuset våren 2026. Arbetet inkluderar workshops och studiebesök där medarbetare deltar i utformningen av sina framtida arbetsplatser. Samtidigt pågår förberedelser inför etableringen av ett kontaktcenter och utveckling av nya arbetssätt kopplat till dess uppdrag. Kontaktcentret väntas bidra till förbättrad medborgarservice och ett mer effektivt resursutnyttjande.

Implementering av nytt arbetssätt för ständiga förbättringar

Kommunledningskontoret har inlett implementeringen av ett nytt arbetssätt för ständiga förbättringar. Metoden bygger på så kallade *antipiloter*, där medarbetare tillsammans identifierar och slutar med arbetsmoment som skapar lågt värde, för att i stället frigöra resurser till mer värdeskapande aktiviteter. Arbetet kan också innebära att befintliga uppgifter utförs på nya sätt. För att stärka genomförandet har 28 förbättringsambassadörer utbildats i kommunens olika förvaltningar. Dessa ska inspirera, stötta och sprida goda exempel mellan verksamheter.

Främjande av hållbart resande för medarbetare i kommunen

Alingsås kommun har under året vidtagit flera åtgärder för att främja ett hållbart resande bland medarbetarna. En cykelförmån har införts för samtliga anställda, inklusive personal inom räddningstjänstförbundet. Förmånen innebär att medarbetare kan hyra en cykel under 36 månader genom bruttolöneavdrag, varefter möjlighet ges att köpa cykeln till gällande marknadsvärde. Även möjligheten att teckna årskort hos Västtrafik via löneavdrag har införts. Under året har 178 medarbetare utnyttjat cykelförmånen och 32 medarbetare har nyttjat Västtrafikförmånen.

Ritningar för cykelplatser vid det nya kommunhuset i Alingsås har också färdigställts. Det nya kommunhuset kommer att erbjuda goda förutsättningar för cykelpendling, med säkra uppställningsmöjligheter både utomhus i form av cykelställ och inomhus i ett cykelgarage.

Utveckling av hållbarhetsarbetet

På uppdrag av Alingsås kommuns förtroendevalda revisorer har kommunens Agenda 2030- och hållbarhetsarbete följts upp. Den samlade bedömningen är att kommunstyrelsen och granskade nämnder endast delvis integrerat Agenda 2030 i styrning, ledning och uppföljning i enlighet med kommunfullmäktiges direktiv och övriga styrprinciper, samt endast delvis beaktat de tidigare avlämnade rekommendationerna. Rekommendationerna från aktuell revision och tidigare granskning hanteras i det pågående utvecklingsarbetet. Kommunstyrelsen gav den 7 april, § 58, kommunledningskontoret i uppdrag att ta fram en ny hållbarhetspolicy som bättre speglar nuvarande styrmodell och hållbarhetsarbetets utveckling. Arbetet har inletts och ett förslag på nytt styrdokument kommer att läggas fram våren 2026. Klimatstrategiska målsättningar ska också integreras i styrdokumentet.

Fortsatt förnyelse av kommunens digitala miljöer

Inom IT-området har arbetet med att förnya kommunens digitala miljöer fortsatt, för att på ett säkert sätt möta verksamheternas växande behov av digitalisering. En ny kommunwebb har också lanserats, anpassad för framtida utveckling och modern användning.

1.1. Prioriterade inriktningar

Kommunstyrelsen har valt ut tre politiska inriktningar som är särskilt betydelsefulla att förhålla sig till och inrikta arbetet åt under 2025. I det här avsnittet beskrivs hur verksamheten har utvecklats under året inom de prioriterade inriktningarna.

Stärkt ekonomi- och koncernstyrning

Alingsås kommun står inför historiskt höga investeringar, vilket medför betydande ekonomiska konsekvenser som kräver en starkt koncernstyrning. Det är därför avgörande att kommunen säkerställer att genomförandet sker med god kontroll.

Mot bakgrund av de höga investeringsvolymerna och den ökade upplåningen har kommunen valt att sprida låneförfallen i större utsträckning än tidigare. Syftet är att reducera risken för tvära förändringar i räntenivåerna, vilka i sin tur har påverkan på kommunens finansnetto.

Parallellt har kommunledningskontoret infört en mer utförlig likviditetsplanering. Detta möjliggör en kontinuerlig bedömning av när värdepapper bör avyttras och när nya lån bör upptas, för att säkerställa god kapitaltillgång utan att belasta kommunen med ökade finansiella kostnader tidigare än nödvändigt.

Det har implementerats en koncernledningsgrupp som syftar bland annat till att stärka samordning och gemensam prioritering kring investeringsprojekt. Kommunledningskontoret genomför dessutom regelbundna möten med de kommunala bolagens ekonomichefer. Syftet är att samordna planeringen av kommande investeringar och finansieringsbehov, så att resurser kan användas på ett så effektivt sätt som möjligt inom hela kommunkoncernen.

Effektiv stadsplaneringsprocess

En högkvalitativ och snabb stadsplaneringsprocess är nödvändig för att fortsätta utveckla kommunen och stärka dess attraktivitet för företag och privatpersoner.

Under året har ett antal förflyttningar genomförts för att säkerställa en högkvalitativ och effektiv stadsplaneringsprocess. De genomförda åtgärderna innebär att kommunen nu har en tydligare projektportföljstyrning och en bättre fungerande dialog mellan olika verksamheter.

Genom att integrera planering, mark och exploatering i samhällsbyggnadsförvaltningen skapas den flexibilitet och helhetssyn som krävs för att möta komplexa samhällsutmaningar och leverera hållbara lösningar för både invånare och näringsliv.

Det pågående förändringsarbetet visar att kommunen är på rätt väg, men fortsatt implementering och fördjupning av nya arbetssätt är avgörande för att nå de politiskt uppsatta målen och möta framtidens behov.

Social hållbarhet

Med grund i den socioekonomiska analysen av Alingsås och nuvarande måluppfyllnadsgrad finns behov att kraftsamla för insatser inom social hållbarhet.

Under året har kommunen förändrat arbetssättet med folkhälsa där kommunen valt att prioritera två viktiga områden, trygga uppväxtvillkor inkl. fullföljda studier samt hälsosamt åldrande istället för att tidigare haft en större mängd fokusområden. Respektive område har en styrgrupp samt arbetsgrupp med representanter från berörda förvaltningar för att bättre väva ihop folkhälsoarbetet med det löpande arbetet.

På samma sätt har det tagits fram fokusområden och styrgrupper/arbetsgrupper inom det brottsförebyggande arbetet där fokus är att försvåra systemhotande brottslighet samt minska barn och ungas riskfaktorer för kriminalitet. Inom det våldsförebyggande arbetet har styrdokumentet nu fastställts av kommunfullmäktige och samtliga chefer har fått en föredragning inom området.

Alingsåshem har under 2025 fortsatt arbetet med "Livet mellan husen" samt fått reviderade ägardirektiv med högre krav på just den sociala hållbarheten.

Kommunledningskontoret bedömer att det under 2025 har tagits viktiga steg i att fastställa dessa viktiga strukturer samt förankra dem med organisationen och andra intressenter.

1.2. Kommunstyrelsens genomlysning 2025/2026

Målet att bli Sveriges mest effektiva kommun följs även upp genom den årliga genomlysningen, som respektive nämnd ansvarar för. I genomlysningen ska nämnden utvärdera hur nämndens verksamhet bidrar till kommunens mål, samt granska organisation, ansvarsområden och möjligheter att optimera förvaltningens arbete. I samband med årsbokslutet ska en deluppföljning genomföras.

Kommunstyrelsen antog den 1 september 2025 en genomlysning av dess verksamhet. Kommunstyrelsens genomlysning visar att kommunen har påbörjat viktiga förändringar och effektiviseringar. Analysen av kommunstyrelsens effektivitet visar att flera åtgärder och förändringar stärker kommunens kapacitet och resursanvändning. Den reviderade styrmodellen, med fokus på effektivitet och målet att bli Sveriges mest effektiva kommun, innebär att förvaltningarna i högre grad ska fokusera på grunduppdraget.

Kommunen uppvisar goda organisatoriska förutsättningar genom låg personalomsättning, hög trivsel och låg sjukfrånvaro, vilket bidrar till stabilitet och effektivitet.

Digitalisering och IT-utveckling är centralt för effektivisering och välfärd. Kostnaderna har hållits under kontroll trots ökad efterfrågan, cybersäkerhet och digitala tjänster prioriteras, och fler e-tjänster hanteras enligt principen "digitalt först". Detta stärker kommunens motståndskraft och skapar bättre beslutsunderlag.

Hållbarhetsarbetet står sig väl i jämförelse med andra kommuner, men det finns potential för förbättring. Ett nytt styrdokument för hållbar utveckling är under framtagande, vilket syftar till att tydliggöra ansvar och stärka ägandeskapet för hållbarhetsfrågorna.

Hyreskostnader och fastighetsinvesteringar utgör fortsatt ekonomiska utmaningar, vilket kräver fortsatt styrning, samordning och optimering av lokalnyttjandet.

Näringslivsklimatet utvecklas positivt genom förbättrad dialog och samverkan med lokala aktörer, men ytterligare strategiska förflyttningar krävs för att möta företagets behov.

Samhällsplaneringen kan intensifieras genom ökad samordning, tidiga verksamhetsdialoger, digitalisering och stärkt projektorganisation.

Möjliga förflyttningar för ökad effektivitet 2025 - 2026

Baserat på analysen och uppföljningen av kommunstyrelsens tidigare genomlysning har fyra områden identifierats där potentiella förflyttningar bedöms vara särskilt angelägna för att stärka och effektivisera kommunstyrelsens verksamhet. Nedan följer en beskrivning av utvecklingsarbetet under 2025 inom dessa prioriterade områden.

Internkontroll

I samband med det pågående arbetet med att stärka det brottsförebyggande arbetet har fokus under året i allt högre grad riktats mot att motverka välfärdsbrottslighet samt att

utveckla och fördjupa kommunens interna kontroll. Kommunledningskontoret avser därför att under 2026 ta fram ett övergripande styrdokument som tydliggör och reglerar internkontrollprocessen inom Alingsås kommun.

Kommunledningskontoret konstaterar att det i dagsläget saknas tillräckligt ändamålsenliga verktyg för att exempelvis identifiera och hantera gemensamma risker på kommunövergripande nivå. Vidare bedöms det finnas behov av en mer strukturerad och skarp prioritering inom internkontrollarbetet, i syfte att säkerställa att resurser och åtgärder riktas mot de områden där de bedöms ge störst effekt. En sådan inriktning bedöms särskilt viktig för att effektivt kunna förebygga och motverka välfärdsbrottslighet och därigenom stärka transparens och tilliten till kommunens verksamheter.

Fastighetskostnader, lokalresursplanering och hyresmodell

Under hösten 2025 har ett arbete initierats med syfte att ta fram förslag på en uppdaterad lokalförsörjningsprocess. Parallellt med detta har en dialog inletts om hur kommunen på ett mer ändamålsenligt och effektivt sätt bör organisera sig i frågor som rör lokalförsörjning. Detta arbete, tillsammans med en pågående översyn av såväl hyresmodellen och den interna hanteringen av lokalkostnader, kommer att fortsätta under det kommande året. Målsättningen är att dessa insatser sammantaget ska bidra till en mer effektiv lokalförsörjningsprocess samt, på längre sikt, ett mer strategiskt och resurseffektivt utnyttjande av lokaler inom kommunkoncernen.

Alingsåshem har nyligen genomfört en omorganisation i syfte att bättre möta de utökade krav som bland annat rör social hållbarhet och som införts i ägardirektiven. Omorganisationen syftar även till att stärka bolagets förmåga att fungera som en konstruktiv och välfungerande motpart till kommunen i frågor som rör lokalförsörjning.

Samordnad strategisk samhällsplanering

Arbetet med att skapa en mer strategisk helhetssyn och en effektivare stadsplaneringsprocess har under året tagit betydande steg framåt. Genom organisatoriska förändringar och nya arbetssätt har kommunen lagt grunden för en mer transparent och samordnad samhällsutveckling.

För att möta behovet av en samordnad samhällsplanering har stadsplaneringsverksamheten integrerats fullt ut i samhällsbyggnadsförvaltningen. Denna sammanslagning inkluderar strategisk samhällsplanering, mark- och exploatering samt planverksamheten. Genom att samla dessa kompetenser under ett tak har vi främjat förvaltningsövergripande arbetssätt och skapat de förutsättningar för tidig dialog som efterfrågades i målen. Rekryteringen av en stadsplaneringschef har tillfört det strategiska ledarskap som krävs för att driva helhetsbilden av stadens utveckling och säkerställa att resurser riktas dit de gör störst nytta.

I enlighet med målet om att minska förseningar och omarbetningar har ett omfattande arbete med processkartläggning genomförts. Det strukturerade arbetssättet har lett till utveckling av tydligare rutiner för hantering av detaljplaner och planbesked. Detta ökar transparensen och förutsägbarheten för både sökande och förtroendevalda.

Nya strategiska verktyg, som framtagandet av ett nytt bostadsförsörjningsprogram samt nya analysverktyg, ger kommunen ett faktabaserat underlag för att planera för rätt typ av bostäder på rätt plats. Detta stärker beslutsunderlaget för prioriterade detaljplaner.

Näringsliv

För att öka kommunens attraktivitet har samverkan med externa och interna aktörer intensifierats.

Genom ett fördjupat samarbete mellan stadsplaneringen och näringslivsenheten har en mer effektiv process för verksamhetsetableringar skapats.

En förstärkt exploateringsverksamhet har gett bättre förutsättningar att driva markfrågor proaktivt, vilket på långsikt är avgörande för att förverkliga större infrastruktur- och byggprojekt i linje med den strategiska inriktningen.

1.3. Internkontroll

I enlighet med Alingsås kommuns styrmodell ska kommunens nämnder och bolagen årligen i samband med budget upprätta en plan för internkontroll och ange vilka kontrollaktiviteter som ska genomföras under kommande år. Kommunstyrelsen har genomfört den internkontrollplan som kommunstyrelsen antog för 2025. Planen omfattade totalt 7 identifierade risker, vilka samtliga har granskats under året.

För fyra av riskerna noterades inga anmärkningar vid uppföljningen. Tre risker visade på vissa avvikelser, vilket innebär att fortsatta åtgärder behöver vidtas för att de ska anses som hanterade.

Ytterligare information kring respektive riskuppföljning finns i Bilaga 1 – Uppföljning av internkontroll.

2. Ekonomi

2.1. Drift

Belopp i tkr	Budget 2025	Bokslut 2025	Avv. från budget 2025	Bokslut 2024	Diff. utfall 2025/2024
Verksamhetens intäkter	108 608	101 136	-7 472	105 510	-4 374
Personalkostnader	-116 205	-114 371	1 834	-109 491	-4 880
Lokalhyror	-8 260	-7 894	366	-7 804	-90
Köp av tjänster	-55 125	-44 916	10 209	-50 675	5 759
Övriga kostnader	-47 652	-52 781	-5 129	-51 711	-1 070
Verksamhetens kostnader	-227 242	-219 962	7 280	-219 681	-281
Verksamhetens nettokostnader	-118 634	-118 826	-192	-114 171	-4 655
Kommunbidrag	118 535	118 535	0	114 308	4 227
Finansnetto	100	346	246	64	282
Årets resultat	0	55	54	201	-146

Kommunstyrelsens verksamheter exklusive exploateringsverksamheten redovisar år 2025 ett positivt resultat om 0,1 mnkr vilket är i linje med föregående års resultat.

Det finns avvikelser mot budget inom kontogrupperna. Intäkterna avviker mot budget med 7,5 mnkr, detta förklaras bland annat av att det varit förseningar i detaljplanearbeten som lett till att faktureringen av planerna till extern motpart därmed inte skett inom aktuell tidsperiod. Vidare så har den fackliga verksamheten budgeterats med en högre intäkt än vad som det faktiska utfallet blev. Differens för facklig verksamhet beror på att de har haft lägre kostnader vilket innebär att deras intäkter till följd av det också blir lägre än budgeterat eftersom intäkterna ska motsvara deras exakta kostnader.

Personalkostnaderna avviker positivt mot budget med 1,8 mnkr. Enligt budgeten är 5 mnkr avsatta för omställningsfonden under kontogruppen övriga kostnader. Under 2025 har hela denna budgetposten nyttjats, men utfallet har redovisats i kontogruppen personalkostnader.

För att korrekt analysera avvikelsen justeras utfallet genom att 5 mnkr flyttas från personalkostnader. Det justerade utfallet för personalkostnader landar då på 109 mnkr, vilket ger en positiv avvikelse mot budget med 6,8 mnkr. Denna avvikelse förklaras främst av vakanta tjänster och frånvaro. Motsvarande justering görs även för budgetposten inom kontogruppen övriga kostnader, där 5 mnkr dras av. Detta resulterar i en justerad budget för

kontogruppen på 42,6 mnkr. Dessa justeringar påverkar inte helhetsresultatet, utan möjliggör en korrekt analys av avvikelserna per kontogrupp.

Avvikelsen inom kontogruppen köp av tjänster förklaras till största del av att nyttjandet av konsulter och att nyttjandet av kostoptionen varit lägre än vad som budgeterats. Planenhetens lägre intäkt kopplas även ihop med att de inte nyttjat hela sin budget för konsultkostnader i och med förseningarna i detaljplanarbetet även innebar att de heller inte haft några kostnaderna för framtagningen av detaljplanerna.

Kontogrupp övriga kostnader avviker negativt med 5 mnkr. Med justering enligt ovan landar den justerade avvikelsen på -10 mnkr. Avvikelsen förklaras bland annat av högre kostnader än budgeterat för bidrag och stöd, såsom investeringsbidrag och skolmjölkstöd. Vidare förklaras avvikelsen av högre porto och leasingkostnader. Kostnaden för skolmjölkstöd möts av en intäkt, vilket innebär att det inte påverkar resultatet i sin helhet, men ger en negativ effekt på den enskilda kontogruppen.

Kontogrupperna lokalhyror och finansnetto avviker svagt positivt från budget med 0,4 mnkr respektive 0,2 mnkr.

De prognoser som togs fram i samband med den fördjupade månadsuppföljningen per april samt vid delårsbokslutet per augusti avviker på sista raden enbart marginellt mot redovisat resultat per år 2025. Delprognoserna avseende personalkostnader, lokalhyror och intäkter uppvisade relativt god träffsäkerhet. Sämst prognostreffsäkerhet uppvisade köp av tjänster, övriga kostnader och finansiella intäkter och kostnader.

Exploateringsverksamheten särredovisas i eget avsnitt nedan.

2.2. Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2025	Bokslut 2025	Avv. från budget 2025	Bokslut 2024	Diff. utfall 2025/2024
Expansionsinvestering	70 690	13 113	57 577	13 512	-399
Bålinge företagspark	14 345	573	13 772	817	-244
Norra Stadsskogen	25 600	5 601	19 999	6 497	-896
Övriga exploateringsområden	30 745	6 939	23 806	6 198	741
Imageinvestering	0	0	0	0	0
Reinvestering	26 100	13 008	13 092	10 186	2 822
Inventarier	9 100	1 077	8 023	0	1 077
Tjänstekatalog	5 000	5 087	-87	3 895	1 192
Fastigheter	12 000	6 844	5 156	6 291	553
Anpassningsinvestering	10 000	3 468	6 532	4 361	-893
IT-infrastruktur	5 000	3 468	1 532	4 361	-893
Lokalanpassningar	5 000	0	5 000	0	0
Totala utgifter	106 790	29 589	77 201	28 059	1 530

Investeringsutgifterna år 2025 redovisas till 29,6 mnkr, vilket är 77,2 mnkr lägre än avsatt budget.

Utgifterna för expansionsinvesteringar uppgår till 13,1 mnkr, vilket är 57,6 mnkr lägre än avsatt budget. Särskilt investeringar kopplat till Norra Stadsskogen samt Bälunge företagspark når inte upp till budgeterad nivå, detta beror på förseningar i projekten och investeringar kommer ske kommande år.

Inga utgifter för imageinvesteringar har vare sig planerats eller redovisats under år 2025.

Utgifterna för reinvesteringar avviker positivt mot budget, 13 mnkr, vilket särskilt kopplas till inventarier och fastigheter.

Även utgifterna för anpassningsinvesteringar avviker positivt mot budget, 6,5 mnkr, vilket särskilt beror på att investeringsbudgetposten för lokalanpassningar inte har nyttjats enligt plan. Därtill har inte heller investeringar i IT-infrastruktur nått planerade nivåer.

2.3. Drift av exploateringsverksamheten

Belopp i tkr	Budget 2025	Bokslut 2025	Avv. från budget 2025	Bokslut 2024	Diff. utfall 2025/2024
Verksamhetens intäkter	21 572	12 394	-9 178	18 767	-6 373
Personalkostnader	-7 675	-5 054	2 621	-5 651	597
Lokalhyror	0	0	0	0	0
Köp av tjänster	-9 398	-8 691	707	-10 728	2 037
Övriga kostnader	-4 732	-3 959	773	-3 384	-575
Verksamhetens kostnader	-21 805	-17 704	4 101	-19 763	2 059
Verksamhetens nettokostnader	-233	-5 310	-5 077	-996	-4 314
Kommunbidrag	233	233	0	233	0
Finansnetto	0	29	29	27	2
Årets resultat	0	-5 048	-5 048	-736	-4 312

Exploateringsverksamheten redovisar år 2025 ett negativt resultat om - 5 mnkr.

Det finns avvikelser mot budget inom kontogrupperna. Intäkterna avviker negativt från budget med 9 mnkr. Verksamhetens intäkter härrör dels från försäljning av fastigheter, försäljning av avkastning från fastigheter (exempelvis virke), samt från lokal- och markhyror (arrenden, etc.). Skillnaden mellan budget och utfall förklaras i sin helhet av att vissa av de förväntade tomtförsäljningarna uteblev och förväntas nu i stället infalla under år 2026.

Bidragande orsaker till detta är det allmänna konjunkturläget, ränteläget och höjda priser vilket har bidragit till svårigheter för byggherrar att säkerställa finansiering av byggprojekt, samtidigt som den allmänna efterfrågan har minskat. Sammantaget bedöms detta ha lett till en försiktighet hos investerare såväl som köpare.

Personalkostnaderna avviker positivt från budget med 2,6 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre kostnader till följd av personalfrånvaro samt att vissa anställda lämnat organisationen innan ersättare rekryterats.

De redovisade kostnaderna för köp av tjänster avviker positivt från budget med 0,7 mnkr. Detta förklaras av lägre redovisade plankostnader än budgeterad nivå.

De övriga kostnaderna avviker positivt från budget med 0,7 mnkr. Detta kopplas framför allt till uteblivna tomtförsäljningar. Vid en tomtförsäljning resultatförs anskaffningskostnader i samband med försäljningen.

Enhetens kostnader ligger i sin helhet under budget och avsaknaden av intäkter från tänkta tomtförsäljningar är det som orsakat det negativa resultatet för enheten år 2025. Tomtförsäljningarna förväntas ske först år 2026.

3. Personaluppföljning

3.1. Personalstatistik

Personalstatistik	2025	2024	Differens
Antal anställda			
Tillsvidareanställda	109	134	-25
Visstidsanställda	3	3	-
Antal årsarbetare			
Tillsvidareanställda	107,2	131,4	-24,2
Visstidsanställda	3,0	3,8	-0,8
Sysselsättningsgrad ¹			
Tillsvidareanställda	98 %	98 %	-
Medelålder			
Tillsvidareanställda	45,5	45,8	0,3
Utförd tid av timavlönade ²	1,4	2,0	-0,6
Fyllnad och övertid ³			
Fyllnad	0,0	0,1	-0,1
Övertid	0,2	0,3	-0,1
Personalomsättning ⁴			
Total extern omsättning	5,8 %	9,3 %	-3,5

Antalet tillsvidareanställda har minskat med 25 under perioden vilket till stor del kan förklaras av att stadsplaneringsavdelningen har flyttats organisatoriskt från

¹ Utifrån vad som framgår i anställningsavtalet

² Omräknat till heltidsarbetare

³ Omräknat till heltidsarbetare

⁴ exkluderat pensionsavgångar

Kommunledningskontoret till Samhällsbyggnadsförvaltningen. Budgetansvaret tillhör fortsatt Kommunledningskontoret. I övrigt är bemanningen likvärdig med föregående år.

Tiden utförd av timavlönade har under året minskat med motsvarande 0,8 årsarbetare och återfinns i huvudsak hos kontaktcenter och HR-enheten.

Sysselsättningsgraden kvarstår på 98 procent.

Både antalet fyllnads- och övertidstimmar kvarstår på liknande nivåer som tidigare år.

Personalomsättningen har fortsatt att minska under året och är nu den lägsta på fem år. Den låga personalomsättningen bidrar till bibehållen kompetens, minskat behov av nyrekrytering och goda förutsättningar för långsiktig kompetensförsörjning. Jämfört med övriga förvaltningar har Kommunledningskontoret den lägsta personalomsättningen i kommunen, exklusive pensionsavgångar.

3.2. Rekryteringsbehov och kompetensförsörjning

Den fortsatta minskade personalomsättningen i kombination med goda rekryteringsmöjligheter har bidragit positivt till verksamheternas utveckling under året.

Arbetet med att etablera kommunens nya kontaktcenter har genomförts enligt plan. Syftet är att höja servicenivån för kommuninvånarna genom effektivare kontaktvägar och genom att kunna lösa enklare ärenden direkt vid första kontakten. Under året har både arbetsplatsanalyser och studiebesök genomförts på byggarbetsplatsen inför flytten till det nya kommunhuset.

Inom ramen för kommunstyrelsens genomlysning har flera aktiviteter genomförts under året. Kansli- och HR-avdelningen följer upp berörda förvaltningar i arbetet med att samordna personalresurser och effektivisera schemalaggningen, bland annat genom nya operativa forum och dialoger. Uppdraget omfattar även en översyn av befintliga förvaltningsspecifika överenskommelser gällande rekrytering och bemanning. Uppdraget att samordna personalresurser sker allteftersom att tjänster blir vakanta. Uppdragen förväntas löpa på fortsatt under 2026.

3.3. Arbetsmiljö

Den årliga uppföljningen av det systematiska arbetsmiljöarbetet visar att alla chefer har fått en plan för det arbetsmiljöarbete som ska utföras på arbetsplatsen. Arbetsformerna har utvecklats och arbetet samordnas så mycket som möjligt för att säkerställa ett resurseffektivt och kvalitativt genomförande. Det finns fortfarande utvecklingsmöjligheter och behov av fler insatser för att stärka arbetsmiljöarbetet. Uppföljningen visar att alla chefer vid kommunledningskontoret har en aktuell fördelning av arbetsmiljöuppgifter.

Under perioden har aktiviteter genomförts inom arbetsmiljöområdet med fokus på fysisk arbetsmiljö, säkerhet, organisatorisk och social samt pulsmätningar för att mäta engagemang och trivsel hos chefer och medarbetare.

Årets pulsmätningar visar att medarbetarna fortsätter att uppleva en hög trivsel och engagemang. Trendutvecklingen för årets tre olika mätningar visar att upplevelsen av olika faktorer kopplat till trivsel och engagemang ligger relativt jämnt under året. Resultatet visar att det finns flera styrkor inom kommunledningskontoret som t ex att medarbetarna ser fram emot att gå till arbetet, att man vet vad som förväntas av i arbetet och att man upplever att det finns ett öppet klimat på arbetsplatsen. Gemensamt fokus för Kommunledningskontoret utgår från ett behov av att arbeta vidare med arbetsbelastning då det resultatet återkommer i pulsmätningen som ett utvecklingsområde.

Arbetet med nämndens arbetsmiljömål har genomförts enligt plan. Samtliga chefer på kommunledningskontoret har genomgått kunskapshöjande utbildningar om hur man förebygger och hanterar hög arbetsbelastning. Dessutom har alla arbetslag påbörjat utvecklande medarbetarskap för att ytterligare stödja nämndens arbetsmiljömål.

3.4. Arbetsskador och tillbud

Arbetsskador och tillbud	2025	2024	Differens
Arbetsskador	4	5	-1
Tillbud	8	3	5

Under perioden har åtta tillbud och fyra arbetsskador rapporterats. Orsakerna till de anmälda arbetsskadorna och tillbudena kan härledas till färdolycksfall, organisatoriska faktorer samt den fysiska arbetsmiljön. Händelserna kopplade till arbetsskadorna bedöms vara av mindre allvarlig karaktär och relevanta åtgärder har genomförts.

3.5. Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro ⁵	2025	2024	Differens
Kvinnor	3,4 %	3,9 %	-0,5
Män	3,0 %	2,3 %	0,7
≤ 29 år	1,5 %	1,1 %	0,4
30–49 år	2,0 %	2,9 %	- 0,9
≥ 50 år	5,4 %	4,2 %	1,2
Dag 1–14	1,5 %	1,6 %	0,1
Dag 15–59	0,5 %	0,5 %	-
≥ Dag 60	-	-	-
Total sjukfrånvaro	3,3 %	3,3 %	-



Den totala sjukfrånvaron kvarstår på en låg nivå och är i stort sett oförändrad jämfört med föregående år. Kvinnornas sjukfrånvaro har minskat med 0,5 procentenheter under perioden, medan männens har ökat med 0,7 procentenheter.



Bland medarbetare över 50 år har sjukfrånvaron ökat, medan den har minskat i åldersgruppen 30–49 år.


Fördelningen mellan korttids-, långtids- och total sjukfrånvaro är oförändrad jämfört med tidigare och hanteras inom ramen för det ordinarie rehabiliteringsarbetet med stöd av HR-partner. Av verksamheterna uppvisar IT- och kommunikationsavdelningen den högsta sjukfrånvaron under året.



⁵ Avser samtliga anställningsformer inkl. timavlönade

Bilaga 1 – Uppföljning av internkontroll

Identifierad risk	Riskbeskrivning	Kontroll	Resultat	Bedömning	Åtgärd
Välfärdsbrottslighet	Risk att kommunens skattemedel går till att finansiera kriminella organisationer.	Granskning genom stickprov att leverantörer i redan skrivna avtal fortsätter uppnå krav gällande domar, skuldrating, etcetera.	Kommunledningskontoret har genomfört de planerade granskningarna, utan att några avvikelser noterats.		Kommunledningskontoret kommer undersöka möjligheten att utveckla automatiserade kontrollmoment där kommunen uppmärksammas om leverantörer inte längre uppnår krav kring exempelvis skuldrating eller om bolag byter ägare.
Avsaknad av helhetstänk vid införskaffande av system	Risk för suboptimering om verksamheter köper in snarlika system, vilket kan leda till fördyrningar och betungande administration och drift.	Uppföljning av kommunens systemkarta och granskning av utvecklingen för kommunens systemkostnader.	<p>Under året har kommunledningskontoret fortsatt utvecklingen med förtätad dialog och information till samtliga förvaltningar utifrån risken av avsaknad av helhetstänk vid införskaffande av system. Ämnet lyfts löpande vid ledningsgrupper.</p> <p>Uppföljningen visar att systemkartan fortsätter vara ett viktigt verktyg för ständiga förändringar men att det fortfarande finns potential till ytterligare effektivisering.</p>		Arbetet att effektivisera nyttjandet av resurser och att göra väl avvägda investeringar kring IT-system fortsätter. Åtgärderna är av långsiktig karaktär och bedöms behöva intensifieras under kommande år, för att sedan landa i en effektivare portföljstyrning inom området anskaffning av verksamhetssystem på ett kommunövergripande plan. Inga ytterligare åtgärder erfordras.

Energibrist	Risk att energibrist/effektbrist uppstår, vilket kan orsaka att verksamheter saknar el och att geografiska områden blir bortkopplade.	Uppföljning genom stickprov om kommunens verksamheter har kontinuitetsplaner för el- och energiavbrott enligt gällande rutiner.	Under året har en ny prioriteringsordning av samhällsviktig och känslig verksamhet genomförts med samtliga förvaltningar. Arbetet innebär en uppföljning som är mer omfattande än de planerade stickproven. Kommunledningskontoret bedömer att risken är omhändertagen.		Inga ytterligare åtgärder erfordras.
Felaktiga löneutbetalningar	Risk att felaktiga löneutbetalningar leder till negativa ekonomiska konsekvenser för medarbetare, samt onödig administration till följd av felaktig attesthantering.	Kontroll genom stickprov att attestering i samband med löneutbetalningar är korrekt och sker i rätt tid.	Antalet löneskulder har under året minskat från 80 till 75 ärenden, men den totala kostnaden ökade till följd av enskilda ärenden med höga belopp. Användning av kostnadskontroll kan inte följas upp på ett ändamålsenligt sätt då funktionen inte är tvingande.		Fortsatt stickvis uppföljning av attestering i samband med löneutbetalningar och oattesterade poster, påminnelser till chefer inför lönekörning samt uppföljning av sena attesteringar och andra avvikelser. Dialog förs med chefer vid återkommande brister i attestering eller rapportering. Chefer uppmanas att använda kostnadskontrollen i den egna löpande uppföljningen.

Identifierad risk	Riskbeskrivning	Kontroll	Resultat	Bedömning	Åtgärd
Bristande service mot förvaltningar och företag i upphandlingsfrågor	Risk för att stöd i upphandlingsfrågor är bristfälligt eller dröjer, vilket kan leda till fördyrning, sämre kvalitet och onödig administration.	Uppföljning genom enkät huruvida kommunledningskontoret erbjuder tillräckligt stöd och service i upphandlingsfrågor.	I den serviceenkät som kommunledningskontoret skickar ut till samtliga chefer och medarbetare i stödfunktioner framgår att stödet kring upphandling upplevs som godtagbart. Samtidigt saknas en tydlig förbättring över tid, och flera förvaltningar lyfter upphandling som ett område där ytterligare stöd är efterfrågat.		<p>Utöver det pågående utvecklingsarbetet inom kommunikation och utbildning pågår även en översyn av inköpsorganisationen, som genomförs gemensamt av förvaltningarna och kommunledningskontoret. Syftet är att höja professionaliseringen och frigöra tid som istället kan användas för att stärka stödet i verksamheten. Under hösten har näst intill samtliga förvaltningar inkommit med kontaktpersoner till sina inköpsorganisationer. Upphandlingsenheten har även haft dialog med nätverket för administrativa chefer för att hitta förbättringsområden.</p> <p>Parallellt rekryterade samhällsbyggnadsförvaltningen under hösten en entreprenadupphandlare. Genom ökad specialisering förväntas detta bidra till kostnadsbesparingar och förbättrad kvalitet.</p>

Identifierad risk	Riskbeskrivning	Kontroll	Resultat	Bedömning	Åtgärd
Ramavtal följs inte	Risk för bristande efterlevnad av ramavtal och bristande kompetens kring inköp.	Granskning genom stickprov att ramavtal finns och att upphandlingar har genomförts korrekt.	Kommunledningskontoret har genomfört granskningen har funnit att det finns områden där mindre avvikelser förekommer. Det handlar i regel om att omfattningen av en direktupphandling blivit större än vad som förväntades. Granskningen visar att kommunen förhållandevis sällan gör felaktiga direktupphandlingar.		Det finns ett kontinuerligt behov av insatser såsom utbildning och fortsatt kontroll. Det kommer ges till förvaltningarnas inköpsorganisationer. Granskningen visar samtidigt att kommunen har tillräcklig kontroll och avvikelserna kan betraktas som acceptabla.
Felaktig utbetalning till förtroendevalda	Risk att förtroendevaldas ersättning är felaktig.	Fortsatt granskning och uppföljning av de åtgärder som vidtogs under 2024 för att minska andelen avvikelser. Granskning genom stickprov att förtroendevaldas årsinkomst överensstämmer med kommunens underlag för ersättning.	Kontrollen är genomförd med anmärkning. Felaktiga utbetalningar har återbetalats.		Under 2026 kommer en fördjupad granskning att genomföras av ersättning för samtliga sammanträden under 2025.

Bilaga 2 – Uppföljning av privata utförare

Kommuner får enligt kommunallagen lämna över verksamhet till privata utförare. Kommunen är dock fortfarande ansvarig för dessa verksamheter på samma sätt som för verksamhet som bedrivs i egen regi. Kommunens nämnder ska årligen följa upp verksamhet som lämnats till privata utförare.

Berört avtal	Vad har följts upp? T.ex. vilka mål, krav, riktlinjer, lagstiftning	Har lev. i huvudsak uppfyllt väsentliga mål och krav? (Ja/Nej)	Om Nej, vilka brister har iakttagits?	Hur påverkar bristerna nämndens verksamhet? T.ex. måluppfyllelse, ej uppfyllda lagkrav, ekonomi	Vilka åtgärder har vidtagits med anledning av iakttagna brister?
Måltidsentreprenad	Ekonomi Volymer, antal portioner, svinn och totalkostnad	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Kvalitet Brukarnöjdhet, närproducerad kost, näringsinnehåll, kompetenskrav, provsmakning och specialkost	Ja	Inga större brister har iakttagits		
Lokalvård	Ekonomi Totalkostnad	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Kvalitet Städkvalitet, periodiskt underhåll, avvikelser och registerkontroll	Ja	Inga större brister har iakttagits		

Berört avtal	Vad har följts upp? T.ex. vilka mål, krav, riktlinjer, lagstiftning	Har lev. i huvudsak uppfyllt väsentliga mål och krav? (Ja/Nej)	Om Nej, vilka brister har iakttagits?	Hur påverkar bristerna nämndens verksamhet? T.ex. måluppfyllelse, ej uppfyllda lagkrav, ekonomi	Vilka åtgärder har vidtagits med anledning av iakttagna brister?
Skolskjuts med taxi för grundskola, gymnasium och sjukvård	Ansvar Försäkringar, flerfordonsavtal, trafikillstånd, yrkesförarkompetens och registerkontroll	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Trafiksäkerhet Krav om utbildning i skolskjuts, färdtjänst och övriga samhällsbetalda resor	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Tillbud Tillbud eller olyckor där fordon eller resenär skadats under uppdrag för Alingsås Kommun	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Förare Personalomsättning och att personal är informerad om kraven i det gemensamma avtalet	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Samordning Elevlistor, schematider, beställningar, avbeställningar, permanenta förändringar, frånvaro och bomkörningar	Ja	Inga större brister har iakttagits		
	Kommentar: 4 mindre avvikelser har iakttagits och hanterats.				