



Lekebergs
kommun

Prognosrapport 1 2026

Kommunfullmäktige



Innehållsförteckning

1 Inledning	3
1.1 Ekonomi	3
1.2 Mål	4
2 MER-styrning	6
3 Verksamhetsrapport	8
3.1 Kommunstyrelsen	8
3.2 Barn- och utbildningsnämnden	9
3.3 Socialnämnden	10
3.4 Sydnärkes IT-nämnd	11
4 Ekonomiskt resultat	13
5 Verksamheternas ekonomiska resultat	16
5.1 Verksamhetens nettokostnad	16
5.2 Kommunstyrelsen	16
5.3 VA-verksamheten	18
5.4 Barn- och utbildningsnämnden	18
5.5 Socialnämnden	20
5.6 Sydnärkes IT-nämnd	22



1 Inledning

Lekebergs kommun styrs av Moderaterna, Kristdemokraterna, Framtidspartiet i Lekeberg och Vänsterpartiet (14 mandat av 31 besatta mandat). I Lekebergs kommunfullmäktige finns 35 platser (mandat). I valet 2022 fick Sverigedemokraterna 5 mandat men endast ett av dessa är tillsatta och är numera s.k. politisk vilde. Även ett av Framtidspartiet Lekebergs mandat är s.k. politisk vilde. Ordförande i Kommunfullmäktige är Tobias Ander (M) och Kommunstyrelsens ordförande är Caroline Elfors (M).

Lekebergs kommun hade den sista mars 8 597 invånare, vilket är 11 färre invånare än vid årsskiftet. Jämfört med 1 november förra året så är antalet invånare oförändrat jämfört med sista mars. Statistik över invånarantal kommer från SCB.

Denna prognosrapport följer kommunens styrmodell "MER-styrning" (mål-, ekonomi- och resultatstyrning). Styrmodellen innebär ett fokus på de övergripande målen och uppföljning av detsamma. Kommunfullmäktiges beslutade övergripande mål ligger till grund för nämndernas MER-planer, där de har egna nedbrutna mål.

1.1 Ekonomi

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2026. Prognosen baseras på nämndernas helårsprognoser utifrån redovisade intäkter och kostnader för januari t.o.m. april månad. Prognosen innehåller också en finansieringsbedömning av kommunens verksamhet. Sveriges kommuner och regioners (SKR) skatteunderlagsprognos cirkulär 26:18, daterad 2026-04-29, är grunden i finansieringsbedömningen.

Resultaträkningen visar på ett positivt prognostiserat helårsresultat om 18 672 tkr totalt för kommunen och budgetavvikelsen är därmed positiv om 15 229 tkr, eftersom det budgeterade resultatet är 3 443 tkr.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 600 tkr. Prognostiserat överskott är hänförligt till kommunstyrelsen om 4 700 tkr. VA-verksamheten visar ett underskott om 2 100 tkr. Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden lämnar en prognos i budgetbalans.

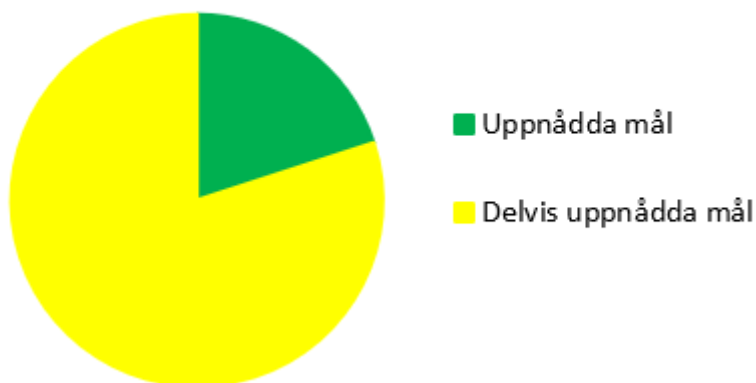
Inom kommunstyrelsen avser överskottet till största del kapitalkostnader (2 100 tkr) samt överskott av lokalhyror avseende uthyrt lokaler (2 200 tkr). VA-verksamhetens prognostiserade underskott beror på att intäkterna inte når budgeterad nivå samt att kostnaderna för omhändertagande av spillvatten fortsatt är höga. Kostnaderna för el och fjärrvärme kommer också överskrida budget. Ett arbete pågår med att säkerställa rätt fakturering, kravhantering och att ta fram en ny taxemodell. Arbetet är omfattande och påbörjades 2025, men kommer att pågå även 2026.

Kommunens skatter och bidrag visar på ett underskott om 5 019 tkr enligt den senaste skatteprognosen från SKR. Detta beror främst på definitiv- och preliminär slutavräkning från 2025 och 2026. Kommunens arbetsgivaravgifter och fastighetsavgift prognostiseras att lämna ett överskott om 17 628 tkr.



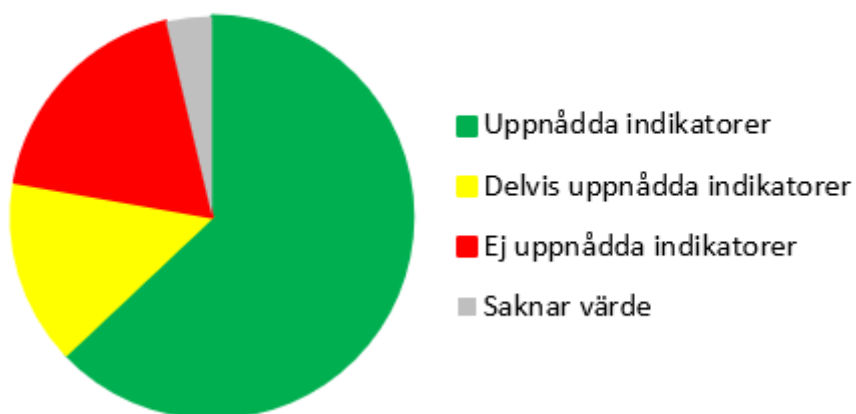
1.2 Mål

Måluppfyllelse



Lekebergs kommun prognostiserar en måluppfyllelse på 20 procent.

Indikatoruppfyllelse



Lekebergs kommun prognostiserar en indikatoruppfyllelse på 63 procent.

I Lekebergs kommun ges alla barn och unga förutsättningar för att utvecklas

Andel elever med E i alla ämnen i årskurs 6 prognostiseras ett bättre resultat om 10 procentenheter jämfört med 2025. Även elever i årskurs 9 med E i alla ämnen prognostiserar en förbättring. Elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram prognostiserar däremot en försämring jämfört med 2025, likaså meritvärdet för årskurs 9. Framöver kommer fokus riktas mot att stärka undervisningen i matematik, via intensivträning. Förutsättningar för detta har möjliggjorts genom att skolorna har kunnat anställa en speciallärare med inriktning matematik. I det förebyggande trygghetsarbetet testar skolorna bland annat en digital tjänst för elever och lärare, SomeBuddy. Trygghetsindikatorerna prognostiseras att delvis uppnås.



Lekebergs kommun erbjuder god vård och omsorg

Alla indikatorer kopplade till andel brukare som är nöjda respektive trygga inom hemtjänst respektive särskilt boende prognostiseras att uppnås 2026. I arbetet med att bibehålla och förbättra resultaten från 2025 så fortsätter arbetet med individens behov i centrum, personcentrerat arbetssätt med bland annat insatser knutet till Nära vård (utifrån projektplan), aktiva och uppdaterade genomförandeplaner.

Lekebergs kommun gör det enkelt för medborgare och näringsliv att bo och verka i Lekeberg

Resultatet från Svenskt Näringsliv avseende kommunens information samt service och bemötande till företagen kan redovisas först vid delårsbokslutet. Servicemätningen indikerar förbättring jämfört med 2025 utifrån aktuellt nuvärde i gällande "undersökningsperiod" och prognostiseras att uppnås. Ett definitivt resultat kan redovisas först vid delårsbokslutet.

Kundnöjdhet avseende e-tjänster, nyttjandegrad digitala ärenden samt automatiserade processer prognostiseras att uppnås. I arbetet med automatiserade processer är arbetet med automatisk statistikinhämtning hos individ- och familjeomsorgen klar. Bokningsrobot för vikarier och AI-verktyg för dokumentation inom socialtjänsten prognostiseras att färdigställas under 2026.

Lekebergs kommun utvecklas på ett hållbart sätt

Solceller planeras på den nya sporthallen i Mullhyttan vilket gör att den installerade effekten från solceller på kommunala byggnader prognostiseras att öka med strax över 100 kWp för 2026. Andel odebiterad vattenmängd av levererad vattenmängd prognostiseras att minska under 2026 och således uppnås. Installation av digitala vattenmätare är ett led i det arbetet och i början av året byttes vattenmätarna ut i Mullhyttan. Nämnderna och styrelserna prognostiseras att hålla sin budgetram, även övriga ekonomiska indikatorerna prognostiseras att uppnås. Handläggningstid för bygglov saknar värde då för få ansökningar inkommit för att kunna räkna fram ett medianvärde vid denna prognos.

Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare

Sjukfrånvaron för Lekebergs kommun har ökat jämfört med bokslutet 2025 och prognosen är att indikatorn delvis uppnås för 2026. HME-värdet för Lekebergs kommun prognostiseras uppnås. Även personalomsättningen och rekryteringsprocess (antal dagar) prognostiseras att uppnås. Avseende rekryteringsprocessen mäts ledtiden vilket indikerar hur tidseffektiv en rekryteringsprocess är. Ledtiden det första kvartalet har varierat från 17 dagar till 126 dagar med ett snitt om 45 dagar, från annonspublicering till anställning.



2 MER-styrning

Kommun- fullmäktiges mål	Indikator	Nuvärde	Prognos	Målvärde
I Lekebergs kommun ges alla barn och unga förutsättningar för att utvecklas	Elever i årskurs 9 med lägst betyget E i alla ämnen	71 %	73 %	100 %
	Elever i årskurs 9 som är behöriga till ett yrkesprogram	85,4 %	79 %	100 %
	Elever i årskurs 6 med lägst betyget E i alla ämnen	63,5 %	73 %	100 %
	Elever i årskurs 8 som känner sig trygga i skolan	95 %	90 %	100 %
	Elever i årskurs 5 som känner sig trygga i skolan	99 %	90 %	100 %
	Elever i åk. 9, meritvärde kommunala skolor, genomsnitt	196,88	191	200
Lekebergs kommun erbjuder god vård och omsorg	Andel brukare som är ganska/mycket nöjda med sin hemtjänst	84 %	88 %	≥ 85 %
	Andelen brukare på särskilt boende som är ganska/mycket nöjda med sitt särskilda boende	88 %	88 %	≥ 85 %
	Brukarbedömning inom hemtjänst - som upplever trygghet i att bo hemma med stöd från hemtjänsten	90 %	90 %	≥ 85 %
	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - som upplever trygghet inom äldreomsorgen	100 %	90 %	≥ 85 %
Lekebergs kommun gör det enkelt för medborgare och näringsliv att bo och verka i Lekeberg	Kommunens information till företagen	2,76	2,76	3,5
	Kommunens service och bemötande till företagen	2,58	2,58	3,5
	Servicevärdering - nöjd med bemötandet via telefoni, index	87,1	85	80
	Servicevärdering - Tydligt svar från kommunen via e-post, index	89	85	80
	Kundnöjdhet, e-tjänster	4,3	4	3,5
	Nyttjandegrad digitala ärenden	67 %	80 %	80 %
	Automatiserade processer per år	1	3	3
Lekebergs kommun utvecklas på ett hållbart sätt	Nämnderna och styrelsen håller sin budgetram	7 482 tkr	2 600 tkr	0 tkr
	Solceller på kommunala byggnader (Installerad effekt)	247,4 kWp	363,4 kWp	Öka från 247,4 kWp
	Kommunens ekonomiska resultat i genomsnitt under en treårsperiod	2,76 %	4,6 %	0,5 %
	Årets investeringar och amorteringar finansieras av egna medel.	100 %	100 %	100 %
	Handläggningstid från inkommen ansökan till beslut för bygglov, antal dagar (median)	-	-	40 dagar
	Andel odebiterad vattenmängd av levererad vattenmängd	33,78 %	30 %	Minska från 33,78 %



Lekebergs kommun är en attraktiv arbetsgivare	HME-värde för Lekebergs kommun	<div></div>	78	80	≥ 80
	Sjukfrånvaro	<div></div>	9,41 %	9 %	8,5 %
	Personalomsättning för Lekebergs kommun	<div></div>	2 %	8 %	8-12 %
	Rekryteringsprocess, antal dagar	<div></div>	45 dagar	45 dagar	55 dagar



3 Verksamhetsrapport

3.1 Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen prognostiserar en måluppfyllelse på 40 procent för 2026. Indikatoruppfyllelsen prognostiseras till 62 procent.

Ekonomiavdelningen har slutfört årsredovisningen och räkenskapssammandraget samt påbörjat budgetarbete för kommande år. Några uppdrag som redan är genomförda är digitalisering av räkenskapssammandraget via Kuben RS, digital introduktion av chefer inom ekonomiområdet och införandet av ett avtalssystem. Vidare utreds möjligheterna att ha en automatiserad inläsning från ekonomisystemet till systemet Stratsys. Under resterande del av året kommer ett stort arbete läggas på uppbyggnaden av kommunens nya samhällsbyggnadsförvaltning som ska vara i drift den 1 januari 2027.

HR-avdelningen har haft hög arbetsbelastning, delvis på grund av frånvaro och att verksamheterna har ett betydande behov av stöd i en stor mängd personalrelaterade frågor. Arbetet präglas av både operativa personalfrågor och utvecklingsinsatser för att stärka chefers förutsättningar. Nya verktyg och stöd har införts, såsom pulsmätning av arbetsmiljö, digitala handböcker och digital referenstagning. Löneöversynen har genomförts enligt plan med ett utfall på drygt 3 procent. Bemanningsenheten har slutfört arbetet med att ta fram gränsdragningslista mellan verksamheterna samt påbörjat arbetet med införande av en bokningsassistent. Folkhälsoteamet har stöttat uppföljningen av "Mellis i skolan", ett pilotprojekt under våren 2026. Deltagandet har varit stabilt och erfarenheterna är positiva.

Kansliavdelningens verksamhet har under årets fyra första månader bedrivits enligt plan, däribland förberedelser inför valet 2026 samt förberedelser för en ny samhällsbyggnadsförvaltning. Vidare har arbete pågått med ombyggnation av kommunhusets entréplan och utveckling av Kontaktcenter, samt pågår ett arbete kring e-arkiv och informationssäkerhet.

Kultur- och fritidsverksamheten har haft hög aktivitet med många besökare på biblioteket. Aktiviteter inom det läsförmedlande uppdraget och digital vägledning har genomförts både i egen regi och i samverkan med andra. Tillsammans med "Nätverket för kultur i förskola och skola" har alla förskoleklasser bjudits in till Kulturkvarteret för dramatiserad saga av barnboken Stellan och vargväskan som avslutades med final på Örebro konserthus med Svenska Kammarorkestern.

Näringslivs- och utvecklingsavdelningen har under början av 2026 satt en ny organisation för e-tjänstearbetet och flera digitala initiativ utreds eller implementeras, inklusive automatisering och säker kommunikation. Kommunen har inlett flera insatser för att stärka och utveckla samarbetet med näringslivet, företagsträffarna har varit välbesökta och återkoppling från företagarna har varit positiv. Under året har även Näringslivsrådet startats. Lekebergsmässan planeras för genomförande 26/5 vilket är ett viktigt steg mot våra mål om ökad samverkan och kompetensförsörjning.

Teknik och service stab har arbetat med frågor som rör enskilda vägar i tätorter. Arbetet med en ny cykelbana längs med Fjugesta Letstig och en passage över letstigen har även påbörjats och kommer att byggas under våren. I Lanna har nya



skyltar för riskområde satts upp vid Badgruvan för att öka säkerheten. Arbetet med lekplatser fortgår. Renoveringen av lekparken på Geijers äng är i slutfasen och beräknas färdigställas under maj. Den nya lekplatsen i Lanna är igång med markarbeten och montering av lekredskap. Intern service har genomfört en heldagsworkshop om hjärnhälsa och NPF i syfte att minska den höga sjukfrånvaron på avdelningen. Måltidsenheten har under första kvartalet fokuserat på att skapa stabilitet och stärkt upp de tre tillagningsköken, som finns i Lekebergs kommun, med en extra kock för att inte vara sårbara i tillagningen vid hög frånvaro.

VA-verksamheten har i början av året sett till att vattenmätarna i Mullhyttan bytts ut till nya digitala mätare som själva rapporterar förbrukning månadsvis och även larmar vid misstänkta läckor i huset eller på ledningsnätet i närheten. Därmed är de flesta mätare i Mullhyttan och Lanna bytta och även en del mätarbyten i Fjugesta är genomförda. Projekteringen av VA-ledningarna till Mullhyttans sporthall är klara och entreprenör är avropad. Arbetet påbörjas i början av maj.

3.2 Barn- och utbildningsnämnden

Barn- och utbildningsnämndens arbete präglas av ett fortsatt fokus på trygghet, delaktighet och kunskapsutveckling. Inom förskola och skola bedrivs ett systematiskt värdegrunds- och trygghetsarbete där etablerade rutiner finns för att förebygga och hantera konflikter och kränkande behandling. Förskolorna genomför trygghetsvandringar tillsammans med barnen och skolorna har under året testat det digitala verktyget SomeBuddy för att stärka tryggheten på sociala medier. En tredjedel av de elever som svarat på enkäten upplever ökad trygghet genom verktyget och ett fortsatt ettårigt avtal har därför tecknats. För att ytterligare stärka trygghetsarbetet genomförs också en kompetensutvecklingsinsats för skolornas trygghetsteam i samarbete med Örebro universitet.

Barn och elevers delaktighet lyfts fram genom dialoger i elevråd och konkreta förbättringsåtgärder i skolmiljön, exempelvis planering av soltak och initiativ kring kompisbänkar. Samverkan mellan skola, socialtjänst och andra aktörer har fortsatt utvecklats. Kommunens revisorer bedömer att det finns en fungerande samverkansstruktur kring barn som riskerar att fara illa. Samtidigt har samarbete med områdespolisen etablerats och ett skolsocialt team har byggts upp för att stärka skolnärvaron och stötta elever med problematisk frånvaro. Teamet har redan bidragit till att elever med långvarig frånvaro återgått till heltidsstudier.

Arbetet med hälsofrämjande insatser fortsätter genom satsningen Pep Kommun där både förskolor och skolor arbetar med mat, rörelse och hälsa. Ett projekt med öppen skolrestaurang och mellanmål för högstadiееlever har gett positiva resultat och bedöms bidra till ökad studiero och förståelse för matens betydelse för lärandet.

När det gäller kunskapsutveckling fortsätter det språkutvecklande och läsfrämjande arbetet att vara prioriterat och är nu väl etablerat i verksamheterna. Från nästa läsår inleds ett utökat samarbete mellan folkbibliotek och skolbibliotek för att stärka elevernas läslust och tillgång till litteratur. Fokus riktas samtidigt mot att utveckla matematikundervisningen genom intensivträning och gemensamma läromedel mellan skolorna. En speciallärare i matematik har anställts för att stärka elevernas kunskaper och skapa bättre progression mellan stadierna.



Skolorna arbetar även vidare med utveckling av lärmiljöer och specialpedagogiska arbetssätt med stöd från Specialpedagogiska skolmyndigheten (SPSM). Insatserna omfattar bland annat stöd kring språkstörning, selektiv mutism och språkutvecklande arbetssätt. Rektorerna beskriver stödet från SPSM som mycket värdefullt.

Digitaliseringsarbetet fortsätter, även om införandet av digitala nationella prov har skjutits upp nationellt. Förvaltningen arbetar vidare med utveckling av e-tjänster, översyn av kommunikationsplattformar och kunskapshöjande insatser kring AI. Intresset för AI inom skolan är stort men arbetet sker fortsatt försiktigt med fokus på riktlinjer, utbildning och GDPR-anpassning.

Vuxenutbildningen fortsätter att utvecklas utifrån arbetsmarknadens behov. Cirka 230 personer studerar inom SFI, Komvux och Yrkesvux. Antalet SFI-elever har minskat men verksamheten präglas samtidigt av ökad samverkan med socialtjänst och Arbetsförmedling. Resultaten inom Komvux är fortsatt goda med över 90 procent godkända betyg. Yrkesutbildningarna, särskilt inom vård och omsorg, spelar en viktig roll för kommunens kompetensförsörjning och fler utbildningssatsningar planeras i samverkan med näringsliv och andra kommuner.

Även arbetet med arbetsmiljö och attraktivt arbetsgivarskap fortsätter. Sjukfrånvaron har minskat något sedan hösten 2025 och HR arbetar tillsammans med rektorerna för att stärka arbetsmiljön genom kontinuerliga uppföljningar, pulsmätningar och utvecklat stöd.Handledning för rektorer och arbete med att utreda en vikariepool är exempel på insatser för att skapa hållbara arbetsförhållanden och stärka verksamheternas långsiktiga kompetensförsörjning.

3.3 Socialnämnden

Socialnämnden ansvarar för bland annat äldreomsorg, individ- och familjeomsorg, funktionsstöd samt hälso- och sjukvård och står fortsatt inför utmaningar kopplade till förändrade behov, kompetensförsörjning och ökade krav på kvalitet, tillgänglighet och rättssäkerhet.

Nämndmål som beräknas uppnås är:

"Brukaren inom äldreomsorgens verksamheter ska uppleva en god och trygg omsorg", "Serviceutbudet inom LSS och socialpsykiatri ska hålla hög kvalitet", "Individ- och familjeomsorgen samt arbetsmarknads och integrationsenheten ska verka för ett självständigt liv, med gott bemötande och individens behov i centrum", "Lekebergs kommun är en tillgänglig kommun och nyttjar digital teknik för effektiv administration".

Målen "Hälso- och sjukvården ska erbjuda god och säker vård och rehabilitering" och "socialförvaltningen är en attraktiv arbetsgivare", uppnås delvis.

Ett omfattande förändrings- och förbättringsarbete som initierades under 2025 har gett positiva resultat inom kvalitet, effektivitet och ekonomi, och arbetet fortsätter under 2026. I omställningen till den nya socialtjänstlagen prioriteras utveckling av förebyggande insatser såsom anhörigstöd, sociala mötesplatser, väntjänst och ett mer kunskapsbaserat arbetssätt med stöd av systematisk uppföljning. Arbetet omfattar även jämställdhet och stärkt samverkan både internt och med andra aktörer. Inom LSS har särskilda satsningar gjorts på hälsa och livsstil, och aktivitetshuset Asken



erbjuder en viktig social mötesplats som motverkar isolering.

Socialförvaltningen har uppmärksammats nationellt genom att tilldelas Time Care Award 2026 för sitt långsiktiga och gemensamma arbete med bemanning och planering inom hemtjänsten. Resultaten visar bland annat förbättrad kontinuitet, kraftigt minskad sjukfrånvaro och övertidskostnader.

Inom särskilt boende präglas verksamheten av hög beläggning och ökad efterfrågan, särskilt på växelvård. Kompetensförsörjning är en central utmaning, särskilt i ljuset av kommande språkkrav och fast omsorgskontakt. Förvaltningen arbetar aktivt med utbildning och kompetensutveckling, men takten bedöms behöva öka. Flera medarbetare läser via äldreomsorgslyftet vid sidan av sitt arbete. Kvalitetsarbetet är strukturerat med återkommande kontroller och tydliga processer.

Hemtjänsten har genomfört flera utvecklingsinsatser kopplade till arbetssätt, planering och introduktion av nya brukare. Ett pilotprojekt med digital tillsyn har gett positiva resultat och kan komma att utvecklas vidare.

Hälso- och sjukvårdsverksamheten har i början på året rekryterat till flera vakanta tjänster och är nu fulltaliga men står inför långsiktiga utmaningar med brist på legitimerad personal. Det kognitiva stödteamet fortsätter det förebyggande arbetet mot personer med kognitiv svikt i samverkan med vårdcentralen.

Inom LSS-verksamheterna pågår arbete med att utveckla deltagarnas självständighet och kommunikation. Arbetet med att främja målgruppens hälsa fortsätter med kursen *hälsan spelar roll*. Boendeverksamheterna har hög beläggning och arbetar med att stärka delaktighet och självbestämmande för brukarna.

Individ- och familjeomsorgen har fortsatt sitt påbörjade utvecklingsarbete med förbättrade rutiner och arbetssätt för att stärka kvalitet och råda bot på tidigare brister. Samverkan med andra aktörer, som polis och skola, har stärkts, och arbetet med att anpassa verksamheten till ny lagstiftning pågår.

Arbetsmarknads- och integrationsenheten har haft en ansträngd bemanningssituation men har trots detta upprätthållit verksamheten och nått positiva resultat där flera individer gått vidare till arbete eller studier. Samtidigt pågår utvecklingsarbete för att stärka organisationen, anpassa verksamheten till nya krav och skapa fler vägar till självförsörjning. Inom integrationsområdet är mottagandet i kommunen fortsatt lågt. För 2026 års fastställda mottagande har ännu ingen individ anvisats. Det låga mottagandet leder till minskade intäkter för kommunen att bedriva verksamheter inom flyktingområdet.

3.4 Sydnärkes IT-nämnd

IT-förvaltningens arbete fortskrider med fortsatt fokus på stabil, tillgänglig och säker IT-drift.

Samverkansarbetet visar fortsatt progress där 10 av 17 förvaltningsobjekt nu är etablerade, samtidigt som arbetet med att etablera återstående objekt pågår.

Inom projekt och uppdrag har livscykelhantering av nätverksutrustning påbörjats och genomförts i en kommun. Fortsatt genomförande planeras efter sommaren. Uppgraderingen av integrationsplattformen är initierad med planerat färdigställande



**Lekebergs
kommun**

innan sommaren.

På säkerhetssidan pågår flera IT-säkerhetshöjande åtgärder, arbete med att stärka IT-utrymmen pågår och införandet av MDM har nu påbörjats i samtliga kommuner. Samtidigt pågår arbete med att utveckla mer standardiserade och effektiva livscykelprocesser för användarnära utrustning.

Perioden präglas av hög belastning, särskilt inom nätverksområdet, där kapaciteten tillfälligt har stärkts genom extern kompetens.



4 Ekonomiskt resultat

Resultaträkning (tkr)	Budget	Årsprognos	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnad	-676 109	-673 509	2 600
Pensionsutbetalningar	-34 105	-35 831	-1 726
Internränta	9 397	7 751	-1 646
Övrigt	990	21 990	21 000
Verksamhetens nettokostnad	-699 827	-679 599	20 228
Skatter och bidrag	689 796	684 777	-5 019
Verksamhetens resultat	-10 031	5 178	15 209
Finansiella intäkter	14 700	14 720	20
Finansiella kostnader	-1 226	-1 226	0
Resultat efter finansiella poster	3 443	18 672	15 229
Extraordinära intäkter	0	0	0
Extraordinära kostnader	0	0	0
Årets/periodens resultat	3 443	18 672	15 229

Ekonomiavdelningen har sammanställt en prognos över Lekebergs kommuns ekonomiska resultat för 2026. Prognosen baseras på nämndernas helårsprognoser utifrån redovisade intäkter och kostnader för januari t.o.m. april månad. Prognosen innehåller också en finansieringsbedömning av kommunens verksamhet. Sveriges kommuner och regioners (SKR) skatteunderlagsprognoscirkulär 26:18, daterad 2026-04-29, är grunden i finansieringsbedömningen.

Resultaträkningen visar på ett positivt prognostiserat helårsresultat om 18 672 tkr totalt för kommunen och budgetavvikelsen är därmed positiv om 15 229 tkr, eftersom det budgeterade resultatet är 3 443 tkr.

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 600 tkr.

Prognostiserat överskott är hänförligt till kommunstyrelsen om 4 700 tkr. VA-verksamheten visar ett underskott om 2 100 tkr. Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden lämnar en prognos i budgetbalans.

Inom kommunstyrelsen avser överskottet till största del kapitalkostnader (2 100 tkr) samt överskott av lokalhyror avseende utnyttjade lokaler (2 200 tkr). VA-verksamhetens prognostiserade underskott bero på att intäkterna inte når budgeterad nivå samt att kostnaderna för omhändertagande av spillvatten fortsatt är höga. Kostnaderna för el och fjärrvärme kommer också överskrida budget. Ett arbete pågår med att säkerställa rätt fakturering, kravhantering och att ta fram en ny taxemodell. Arbetet är omfattande och påbörjades 2025, men kommer att pågå även 2026.



Kommunens skatter och bidrag visar på ett underskott om 5 019 tkr enligt den senaste skatteprognosen från SKR. Detta beror främst på definitiv – respektive preliminär slutavräkning från 2025 och 2026. Kommunens arbetsgivaravgifter, pensioner och fastighetsavgift prognostiseras att lämna ett överskott om 17 628 tkr.

Semesterlöneskuld

Semesterlöneskuldens förändring för året ingår i nämndernas prognos eftersom förväntad förändring är budgeterad inom respektive nämnds verksamhet.

Internränta och avskrivningar

Kommunens internränta prognostiseras att hamna under budgeterad nivå, men det finns osäkerhetsfaktorer kring kommunens investeringar första halvåret, dvs vad som köps in och vad som hinner påbörjas. Avskrivnings- och kapitalkostnadsbudgeten bygger på kända och förväntade investeringar. En mer grundlig beräkning sker vid delårsrapporten.

Pensionsutbetalning

Prognosen för årets pensionsutbetalning beräknas att göra ett budgetunderskott om 1 726 tkr. Detta grundas på KPAs pensionsprognos för april. Det är fortfarande en osäker prognos, men en ny beräkning kommer i samband med delårsrapporten. Kommunen har inga anställda med visstidspensioner och inte heller placeringar avseende pensionsmedel.

Finansnetto

Finansnettot förväntas redovisa ett resultat i budgetnivå. I finansnettot ingår borgensavgifter liksom intäktsränta från Kommuninvest. I dagsläget finns inga förväntningar på upptagande av nya lån, inte heller utnyttjande av kommunens checkkredit.

Investeringar

Investeringsbudgeten uppgår till 71 253 tkr och under åren 1995-2025 har kommunen investerat för 695 607 tkr, vilket ger en genomsnittlig investeringsvolym på ca 23 187 tkr per år. Helårsprognosen visar på att investeringsutgifter om ca 10 000 tkr inte kommer att färdigställas i år, men de flesta projekten löper över till 2027. En närmare analys över årets investeringsutgifter görs vid delårsboks slutet.

Kommunen har likviditet för den prognostiserade investeringsutgiften.

Investeringar som genomförts under perioden är främst IT-investeringar för Sydnärkes IT-nämnd, inventarier, lek- och aktivitetsplatser och VA-investeringar.

Likviditet och lån

Kommunens likviditet har varit mycket god under perioden. Kommunen har haft i genomsnitt 240 000 tkr i likvida medel för de månader som prognosen avser. Kommunen har inga placerade medel i aktier eller obligationer i andra bolag. Kommunkoncernens fastighetsbolag hade 622 500 tkr i lån per 31 december 2025, vilket är en minskning med 36 000 tkr jämfört med samma tidpunkt 2024.

Avstämning mot balanskrav

I kommunallagen kap 8:4 står bl.a. att budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Helårsresultatet prognostiseras till 18 672 tkr, innan justering



av reavinster. Reavinsterna påverkar resultatet positivt, dessa vinster kan dock inte tillgodoräknas i bedömningen om kommunen klarar balanskravet. Under perioden finns inga bokförda reavinster, så detta innebär att om prognosen infrias uppfyller kommunen balanskravet.

Finansiella mål

Nämnderna och styrelsen håller sin budgetramar

- Helårsresultatet för verksamheterna prognostiseras totalt till ett budgetöverskott om 2 600 tkr och därmed kommer målet att uppnås.

Resultatet ska i genomsnitt under en treårsperiod vara positivt och uppgå till 0,5 procent av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning.

- Helårsresultatet prognostiseras till 18 672 kr. Om prognosen infrias kommer indikatorn att uppnås och uppgå till 4,60 procent. Resultatet för året prognostiseras till 2,73 procent.

Årets investeringar och amorteringar ska finansieras av egna medel.

- Detta finansiella mål förväntas att uppnås.



5 Verksamheternas ekonomiska resultat

Belopp i tkr	Budget	Årsprognos	Avvikelse
Kommunstyrelsen	164 324	159 624	4 700
Revision	865	865	0
Barn- och utbildningsnämnden	298 914	298 914	0
Socialnämnden	209 506	209 506	0
VA-verksamheten	2 500	4 600	-2 100
SUMMA	676 109	673 509	2 600
Sydnärkes IT-nämnd	0	-500	500

5.1 Verksamhetens nettokostnad

Verksamheterna prognostiserar totalt ett budgetöverskott om 2 600 tkr. Prognostiserat överskott är hänförligt till kommunstyrelsen om 4 700 tkr. VA-verksamheten visar ett underskott om 2 100 tkr. Barn- och utbildningsnämnden och Socialnämnden lämnar en prognos i budgetbalans. Sydnärkes IT-nämnd prognostiserar ett överskott om 500 tkr, varav Lekebergs kommuns andel motsvarar 19,1 procent.

5.2 Kommunstyrelsen

Helårsprognos för kommunstyrelseförvaltningen är en prognos med ett överskott om 4 700 tkr. Överskott inom kapitalkostnader står för 2 100 tkr.

Kommunledning

Kommunledningen prognostiserar ett överskott om 2 200 tkr. Överskottet består av lokalhyror.

Ekonomiavdelningen

Ekonomiavdelningen prognostiserar ett överskott om 300 tkr. Överskottet består av personalkostnader samt att IT-nämnden prognostiserar ett överskott.

Kansliavdelningen

Kansliavdelningen prognostiserar en budget i balans.

Teknik- och serviceavdelningen

Teknik- och serviceavdelningen prognostiserar ett överskott på 2 100 tkr.

Tekniska staben visar på ett underskott om ca 500 tkr, vilket beror på ökade personalkostnader, då första halvåret har projektledartjänsten gått omlott innan pensionsavgång.

Fordonsförvaltningens prognos visar på ett mindre överskott om 100 tkr till följd av kapitalkostnader.

Gata & Park beräknas göra ett överskott om 2 000 tkr. Det kommer bli ett underskott



för kostnader inom vinterväghållningen och utbetalade vägbidrag. Detta vägs dock upp av överskott för kapital- och personalkostnader.

Måltidsenheten beräknar en budget i balans.

Intern service räknar med ett underskott om 500 tkr, avseende personalkostnader.

Kultur- och fritidsavdelningen

Kultur- och fritidsavdelningen prognostiserar ett överskott på helår om 300 tkr. Detta beror främst på partiella tjänstledigheter samt mindre överskott på kapitalkostnader.

HR-avdelningen

HR-avdelningen prognostiserar ett överskott om 600 tkr. Överskottet består av personalkostnader (inklusive facklig tid).

Avdelningen för Näringsliv och Utveckling

Näringsliv- och utvecklingsavdelningen prognostiserar ett överskott om 200 tkr. Överskottet består av personalkostnader.

Revision +/- 0 tkr

Utfallet för revisionen redovisas separat, och prognostiserar en budget i balans på helår.

	Budget	Utfall 260430	Årsprognos	Avvikelse
Kommunledning	32 208	9 266	30 008	2 200
Ekonomiavdelningen	33 524	10 680	33 224	300
Kansliavdelningen	16 322	5 397	16 322	0
Teknik- och serviceavdelningen	53 706	18 912	52 606	1 100
Kultur- och fritidsavdelningen	11 610	3 761	11 310	300
HR-avdelningen	10 396	3 008	9 796	600
Näringslivs- & utvecklingsavdelningen	6 558	2 094	6 358	200
Summa	164 324	53 118	148 699	4 700

	Budget	Utfall 260430	Årsprognos	Avvikelse
Revisionen	865	191	865	0
Summa	865	191	865	0



5.3 VA-verksamheten

VA-verksamheten särredovisas enligt lag, men ingår under kommunstyrelsens verksamheter.

VA prognostiserar ett underskott om 2 100 tkr. Detta beror bl a på att intäkterna ej kommer upp i budgeterad nivå, samt för kostnader för omhändertagande av spillvatten som betalas till Laxå och Örebro kommun. Kostnaderna för el och fjärrvärme kommer också överskrida budget.

VA har även haft kostnader för skadeståndsansättning och juridisk konsult under året som påverkar prognosen negativt.

	Budget	Utfall 260430	Årsprognos	Avvikelse
VA	2 500	1 488	4 600	-2 100
Summa	2 500	1 488	4 600	-2 100

5.4 Barn- och utbildningsnämnden

Gemensam verksamhet

Här ligger kostnader för den gemensamma elevhälsan, administrationen, nämnden samt tilläggsbeloppet för stödtjänster. Den gemensamma administrationen prognostiserar ett underskott om -1 920 tkr. Det stora underskottet beror på överbudgeteringen av de interkommunala ersättningarna för 2026. Det ligger en förväntad intäkt under administrationen om 3 800 tkr som förvaltningen behöver täcka under året. I årets första prognos ser detta ut att täckas av verksamheterna. Elevhälsan prognostiserar ett överskott då det inte varit fulltalighet på speciallärtjänst under början av året. Även del av specialpedagogtjänst är vakant.

Förskola

För 2026 prognostiseras en budget i balans för kommunens egna verksamheter. Köp/försäljning av platser i förskola prognostiseras till ett mindre överskott. Vid prognos 1 är det 7 barn fler än budgeterat. Prognosen är osäker eftersom det för närvarande är oklart hur många som kommer att välja förskolor drivna av andra än kommunen till hösten. I prognosen har hänsyn tagits till att ett stort antal barn börjar grundskola till hösten. Därav prognostiseras ett något lägre barnantal för höstterminen. Försäljning av förskoleplatser prognostiseras bli högre än budgeterat.

Grundskola

Mullhyttans skola har i nuläget ett överskott vilket beror på vakant specialpedagogtjänst samt ökat statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling. Prognosen visar på ett överskott om 485 tkr.

Hidinge skola prognostiserar ett överskott om 133 tkr vilket beror på vakant specialpedagogtjänst samt ökat statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling.

Lekebergsskolan F-6 samt anpassad grundskola prognostiserar ett överskott för helåret om 905 tkr. Detta beror främst på vakant specialpedagogtjänst samt sjukskrivning. Men även tack vare ökat statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling.



Lekebergsskolan 7-9 prognostiserar ett överskott för om 397 tkr helåret tack vare ökat statsbidrag för stärkt kunskapsutveckling.

Skolskjutsarna prognostiserar en budget i balans. Osäkerhetsfaktorer finns i och med ökade kostnader för bränsle.

Köp/försäljning av grundskoleplatser prognostiseras till ett överskott. Budgeten för köp av platser är svår att prognostisera då det inte går att veta hur många elever som väljer annan skola till hösten. Prognosen har tagit hänsyn till antal elever som börjar gymnasiet samt andelen elever som enligt nyckeltal borde börja i annan grundskola till hösten.

Gymnasieskola

Kommunens egen gymnasieverksamhet (IM) prognostiserar en budget i balans. Det har varit fler elever än vanligt under vårterminens början men antalet lärare är fortsatt två stycken, vilket också är budgeterat. Gymnasieskolan består till största del av interkommunala ersättningar. Här prognostiseras ett underskott om -461 tkr. Som vanligt är denna prognos osäker då snittpriset kan förändras till höstterminen beroende på vilka program eleverna i ÅK 1 väljer.

Vuxenutbildning

Vuxenutbildningen prognostiserar en budget i balans för 2026. Verksamheterna är till största del finansierade av statsbidrag från Migrationsverket och Skolverket.

Organisationen har anpassats utifrån intäkterna.

	Budget	Utfall 260430	Årsprognos	Avvikelse
Gemensam verksamhet	21 190	8 560	23 110	- 1 920
Förskola	62 951	21 034	62 543	408
Grundskola	152 548	49 188	150 575	1 973
Gymnasieskola	60 171	18 993	60 632	- 461
Vuxenutbildning	2 054	874	2 054	0
Summa	298 914	98 649	298 914	0



5.5 Socialnämnden

Den ekonomiska prognosen för socialnämnden visar på en budget i balans för 2026. Underskott prognostiseras inom LSS verksamheter samt integration men vägs upp av överskott på arbetsmarknadsenheten.

Förvaltningsgemensamt

Prognosen visar på en budget i balans, föräldraledigheter ger ett överskott på personalkostnader och tillsammans med förvaltningens planeringsreserv finns utrymme för oförutsedda kostnader.

LSS

Verksamhetsområdet består av flera delar och underskottet är fördelat över olika verksamheter och insatser. På gruppboenden har lokalanpassningar genomförts under året för att förbättra arbetsmiljön. Personlig assistans visar underskott kopplat till administrativ personal som inte ryms i budget. Korttidsvistelse och korttidstillsyn prognostiserar underskott till följd av fler och utökade insatser, och även insatser som kontaktpersoner och ledsagning visar minus. Daglig verksamhet beräknar däremot ett överskott tack vare intäkter från städning av ÅVC samt viss överkapacitet i förhållande till antalet deltagare.

Socialpsykiatri

Verksamheten prognostiserar en budget i balans för året.

Hemtjänst

Verksamheten redovisar ett mindre underskott för första tertialet, främst till följd av övertid och förstärkt nattbemanning. För att nå budget i balans pågår ett aktivt arbete med att minska sjukfrånvaro, begränsa övertid, rekrytera till vakanta tjänster samt anpassa scheman efter verksamhetens behov. Prognosen är en budget i balans vid årets slut.

Hälso- och sjukvård

Verksamheten redovisar ett överskott under första tertialet, främst på grund av lägre personalkostnader till följd av vakanta sjukskötersketjänster. Rehabiliteringen prognostiserar ett mindre överskott för året till följd av viss överkapacitet i budgeten, samtidigt som höga kostnader för omvårdnadshjälpmedel bedöms överskrida budgeten.

Särskilt boende

Linden och korttidsavdelning

Verksamheten redovisar ett överskott för första tertialet tack vare effektiv schemaläggning och behovsanpassad bemanning, vilket lett till kraftigt minskat övertidsuttag. Samtidigt finns risker framåt i form av ökad sjukfrånvaro, högre kompetenskrav och ett växande vårdbehov, särskilt inom demens. Prognosen för året är dock budget i balans.

Oxelgården

Oxelgården redovisar ett underskott som främst är kopplat till ökade personalkostnader. Under årets första del har verksamheten påverkats av magsjuka, vilket har medfört både ökad sjukfrånvaro och högre kostnader. För att nå en budget i



balans arbetar verksamheten aktivt med löpande uppföljning av sjukfrånvaron samt med riktade åtgärder för att minska kostnader för vikarier och övertid.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorgen har under första tertialet en budget i balans och redovisar ett överskott. Individ- och familjeomsorgens resultat visar fortsatt på en god ekonomisk stabilitet, där de åtgärder som vidtagits under 2025 fortsatt gett effekt i år. En del i åtgärderna för en budget i balans är att stärka upp med handläggare på biståndshandläggning som då redovisar ett underskott mot budget men det vägs upp av överskott på bland annat placeringskostnader. Fortsatt fokus framåt är fortsatt att uppnå långsiktig ekonomisk balans utan att kompromissa med kvalitet, rättssäkerhet eller barns och vuxnas behov av stöd.

Arbetsmarknad och integration

Budgeten för integration prognostiserar ett underskott då mottagande av nyanlända inte uppnått till de anvisade talen som budgeten baserats på och därmed är intäkterna lägre. Överskottet beror på sjukskrivningar, vakanser samt VAB på arbetsmarknadsenheten.

	Budget	Utfall 260430	Årsprognos	Avvikelse
Förvaltningsgemensamt	19 088	4 975	19 078	10
LSS	45 685	15 418	46 100	-415
Socialpsykiatri	2 600	847	2 600	0
Hemtjänst	32 844	11 202	32 844	0
Hälso- och sjukvård	20 456	6 444	20 456	0
Särskilt boende	52 720	17 438	52 720	0
IFO	32 024	8 503	32 024	0
AMI	4 089	355	3 684	405
Summa	209 506	65 182	209 506	0



5.6 Sydnärkes IT-nämnd

SYD-IT prognostiserar ett överskott om 500 tkr tkr för 2026.

Intäkterna prognostiseras vara i balans under 2026. Personalkostnaderna prognostiseras något högre än budgeterat. Kostnaderna för tjänsteköp prognostiseras bli högre då konsult är inne på nätverk 3 dagar/veckan. Det har även behövts en del punktinsatser under våren.

Ett underskott prognostiseras för licenser och serviceavtal. Detta beror på högre kostnadsökning för licenser än de budgeterade 3 procent.

Kurser förväntas ge ett underskott då en faktura avseende nätverksutbildning hösten 2024 kommit sent.

Kapitalkostnaderna prognostiseras bli lägre än budgeterat vilket täcker upp för övriga underskott. SYD-IT gör till och med 30 april ett överskott om 740 tkr.

	Budget	Utfall 260430	Årsprognos	Avvikelse
Intäkter	-50 040	-16 930	50 040	0
Personalkostnader	14 770	5 032	14 970	-200
Datorer & basutrustning	200	67	200	0
Tele- och datakommunikation	2 700	959	2 700	0
Licenser & serviceavtal	15 612	5 218	16 000	-388
Övrigt tjänsteköp	1 400	746	2 000	-600
Resor & Kurser	100	109	200	-100
Övriga kostnader	400	124	400	0
Lokalhyror	1 238	386	1 238	0
Kapitalkostnader	13 620	3 549	11 832	1 788
Summa	0	-740	-500	500