

Årsredovisning

TROLLHÄTTANS STAD

25



Trollhättans
Stad

Året som gått 2025

Bild årsredovisningens framsida:

Multibanan i Strömslund är invigd!

I september fylldes skidstugan med glada besökare när den nya asfalterade multibanan invigdes. Deltagare fick prova rullskidor, cyklar, pumptrack och parasport, heja på åkarna under ett fartfyllt Slopestyle JAM och njuta av JAS överflygning.



Bild: Magnus Eriksson, näringslivschef i Trollhättans stad, och Peter Eriksson (M) kommunstyrelsens ordförande i Trollhättan.

Nytt rekord för Trollhättan!

Vi har klättrat ytterligare i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet i Sveriges kommuner - från plats 69 till plats 49! 🚀

Det är fjärde året i rad som Trollhättan förbättrar sitt resultat, ett tydligt kvitto på att vårt långsiktiga arbete tillsammans med näringslivet ger resultat.

Humlevägen 76 – ett av Trollhättans särskilda boende för äldre är nu invigt

Nu är den första etappen av det nyrenoverade särskilda boendet för äldre på Humlevägen 76 klart. Ett viktigt steg för att skapa ett modernt, tryggt och trevligt boende för de äldre och en bra arbetsmiljö för de anställda.

– Jag tror att jag kan prata för oss alla när jag säger att resultatet har överträffat förväntningarna. Det är stor skillnad vad gäller ytor, ljud och ljus sa Marie Uls, verksamhetschef på Trollhättans stad i sitt invigningstal.



Bild: Louise Brodd, ordförande i Agenda 2030-utskottet som delar ut priset, Camilla Magnusson, områdeschef Fritidsgårdarna i Trollhättan, Anna Wänblom, strateg hållbar utveckling på Eidar och Marita Darefelt, tidigare Bosocial chef på Eidar.

Trollhättans första jämställdhetspris utdelat

Fritidsgårdarna och AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag är de allra första mottagarna av Trollhättans stads jämställdhetspris! Två verksamheter som på olika sätt visar hur mod, uthållighet och vardagligt civilkurage kan skapa verklig förändring.



Välkommen till Klubb Kronan!

Nu har den första av tre beslutade fritidsklubbar öppnat – och feststämningen på Kronan kulturhus var inte att leka med! Klubben riktar sig till barn 6–11 år som inte har placering i fritidshem och syftar till att erbjuda en meningsfull sysselsättning efter skolan med lek, utevistelse, temadagar, utflykter och andra aktiviteter.

– Det känns fantastiskt roligt att vi är i gång och att engagemanget från barn och vuxna på Kronan är så stort. Jag tror att vi träffar helt rätt med denna satsning på förebyggande och främjande insatser för elevernas rätt till en meningsfull fritid som en del av en trygg barndom, säger Linda Mellander, enhetschef.



Ukrainska barn på sommarkollo i Trollhättan

– Det överlägset viktigaste med att få komma till Trollhättan och Sverige är möjligheten för barnen att få känna sig säkra och lugna, att slippa flyglarmen och bombningarna, berättar Nataliia Fosenko från Fastivs kommun inför resan.

I somras kom 24 barn från vår samarbetsort Fastiv till Trollhättan för att under en vecka uppleva den svenska sommaren, sola och bada, få lära sig mer om Trollhättan – men framför allt kunna andas och koppla bort krigets fruktansvärda vardag.



Trollhättan värd för EU-konferens

Den 28–30 oktober hade Trollhättan äran att stå som värd för en konferens i nom E U-projektet RETHINK med deltagare från Parma (Italien), Daugavpils (Lettland), Zadar (Kroatien), Lublin (Polen), Amadora (Portugal) och Seinäjoki (Finland) till Trollhättan.

– Vi har utbytt erfarenheter och inspiration kring hur städer kan jobba med inkludering, estetik och hållbarhet i utformningen av sin lokala stadsmiljö, med utgångspunkt i EU:s initiativ New European Bauhaus (NEB), säger Isak Johansson, internationell samordnare.



Trollhättan först med miljövänligt konstgräs

I somras byttes konstgräset ut på Nysåtra och Torsbovallen till en ny variant där 100 procent biologisk infill använts – något Trollhättan är först med i Sverige.

– Vi tittar ständigt hur vi kan utveckla våra anläggningar på ett långsiktigt och hållbart sätt. Konstgräs med pinjekotte är 100 procent ekologiskt och följer de miljödirektiv som finns, säger Andreas Ekholm, områdeschef idrott och friluftsliv.



Toppbetyg till våra fritidsgårdar!

Trollhättans ungdomar känner sig trygga, litar på personalen och lär sig nya saker på våra fritidsgårdar. Här lär sig ungdomarna att ta ansvar, samarbeta och utveckla sina kunskaper – för en meningsfull fritid och för att kunna vara delaktiga i sin egen livsutveckling.

Varje år skickas en enkät ut till ungdomar som besöker våra fritidsgårdar, där de får svara på frågor om bland annat trygghet, delaktighet och lärande.

Innehållsförteckning

Kommunstyrelsens ordförande.....	5
Årsberättelse Trollhättan 2025, stadsdirektören.....	6

Förvaltningsberättelse	7
Översikt över verksamhetens utveckling.....	8
Den kommunala koncernen.....	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning	14
Händelser av väsentlig betydelse	19
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	20
God ekonomisk hushållning	23
Balanskravsresultat	45
Väsentliga personalförhållanden	46
Förväntad utveckling	49

Finansiella rapporter	51
Resultaträkning och kassaflödesanalys.....	52
Balansräkning.....	53
Noter.....	54
Intäkter och kostnader	64
Ekonomisk översikt – koncernen.....	65

Drift- och investeringsredovisning	66
Driftredovisning	67
Investeringsredovisning	70
Större investeringar i de helägda bolagen	72
Exploateringsverksamhet	73

Nämnderna	74
Utbildningsnämnden	75
Kultur- och fritidsnämnden.....	77
Omsorgsnämnden	79
Arbetsmarknads- och socialnämnden.....	81
Samhällsbyggnadsnämnden	83
Kommunstyrelsen	85
Överförmyndarnämnden	87
Valnämnden	89

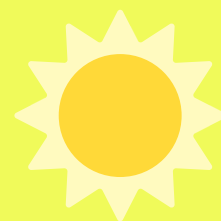
Hållbar utveckling	90
Revisionsberättelse.....	94

Årsredovisningen är kommunstyrelsens redogörelse över 2025 års verksamhet till kommunfullmäktige och övriga intressenter. Nämndernas egna redogörelser och analyser är en särskild handling.

Vision

Trollhättan

– en stolt och innovativ stad
med plats för framtiden



Kommunstyrelsens ordförande:

Trollhättan står stadigt även i oroliga tider

Invånarantalet har ökat under 2025 samtidigt som vi tagit det första spadtaget för byggnation på Vårvik.

Omvärldsläget har under 2025 fortsatt att präglas av osäkerhet. Krig i vårt närområde, ekonomisk oro och ett ökat fokus på säkerhet påverkar även oss lokalt. I ett sådant läge är det avgörande att kommunen står stabil – ekonomiskt, organisatoriskt och trygghetsmässigt.

Trollhättan redovisar ett resultat som är bättre än planerat. Det visar att vi har tagit ansvar i ett fortsatt ansträngt läge. En stabil ekonomi är ingen självklarhet – den är en förutsättning för att kunna prioritera rätt och investera i det som är viktigt för våra invånare.

Under året ökade också invånarantalet i Trollhättan. Det är ett styrkebesked. När fler väljer att bo här så stärks vår framtida utveckling.

Samtidigt togs det första spadtaget för bostäder på Vårvik. Efter flera års planering har byggnationen nu inletts i den nya stadsdelen som successivt ska växa fram. Det är ett viktigt steg för bostadsförsörjningen och för Trollhättans fortsatta tillväxt.

Tryggheten har varit ett tydligt fokus under året. Det brottsförebyggande arbetet har stärkts genom tidiga insatser, ökad samverkan och ett mer systematiskt arbete tillsammans med polis och andra aktörer. Förebyggande insatser gör skillnad – inte minst när de sätts in i tid. Arbetet med att stärka den civila beredskapen har fortsatt med investeringar i reservkraft, trygghetspunkter och övningar som höjer vår förmåga att hantera kriser.

Samtidigt fortsätter vi att utveckla Trollhättan som företags- och etableringsort. Vi ser stabilt höga resultat i NKI och har nått vår bästa placering någonsin i Svenskt Näringslivs ranking av företagsklimatet. Vi är dessutom bäst i Sverige när det gäller ledtider i plan- och byggprocesser. Det är resultat av långsiktigt arbete, tydliga prioriteringar och en nära dialog med näringslivet.



Peter Eriksson,
Kommunstyrelsens ordförande

Digitalisering är en annan viktig del av vår utveckling. Genom att effektivisera processer, korta ledtider och göra det enklare för företag och invånare att komma i kontakt med kommunen stärker vi både service och konkurrenskraft. Digital utveckling är inte ett mål i sig – det är ett verktyg för bättre kvalitet och bättre resursanvändning.

Vi ser också hur arbetet med att utveckla stadsmiljöer och mötesplatser bidrar till en tryggare och mer attraktiv stad. När fler rör sig i det offentliga rummet ökar både liv och trygghet.

Utmaningarna är fortsatt stora. Men Trollhättan står stadigt. Vi rustar för framtiden genom att stärka beredskapen, utveckla näringslivet, arbeta brottsförebyggande och hålla ordning på ekonomin.

Det är så vi bygger en trygg och långsiktigt hållbar kommun.

Peter Eriksson, kommunstyrelsens ordförande

Stadsdirektör:

Trollhättan 2025

Ett år kan summeras på många sätt – i siffror, måluppfyllelse och avslutade projekt. För mig handlar 2025 också om samtal och verksamhetsbesök. Om medarbetare som i en pressad vardag hittar lösningar, stöttar varandra och håller fokus på uppdraget. Om hur vi hanterat förändring, gjort prioriteringar och tagit ansvar tillsammans – och vilken styrka det ger oss framåt.

Årsredovisningen visar ett ekonomiskt resultat som är bättre än planerat – dels som en följd av att vi sålt tomträtter, dels tack vare att våra nämnder sammantaget visar ett plusresultat. Det ger stabilitet och handlingsutrymme inför kommande år. Framför allt visar det på ett gemensamt ansvarstagande i organisationen, där resurser har använts med omsorg och där prioriteringar har gjorts med helheten i fokus.

2025 har präglats av fortsatt höga krav och förändrade förutsättningar. Flera verksamheter har haft ett högt tryck. Vi har behövt hålla i ekonomin och samtidigt möta ökade behov. Det är en omställning som kräver tydlighet, lyhörddhet och samarbete – från många håll, inte minst från verksamheterna.

Under året har vi tagit steg mot en mer tillitsbaserad styrning och ledning. Det handlar om att fatta beslut närmare verksamheten, ta tillvara kompetensen fullt ut och skapa bättre förutsättningar för ansvar i vardagen. Det är ingen snabb förändring, men en nödvändig sådan om vi ska använda våra resurser klokt och leverera med kvalitet.

Några exempel från året visar hur vi fortsätter utvecklas: en gemensam hållbarhetsstrategi har antagits och en interaktiv hållbarhetsrapport gör det lättare att följa vår utveckling och använda data i förbättringsarbetet. Energieffektiviseringsåtgärder som genomförts under året beräknas minska energianvändningen med cirka 260 MWh per år.

Den civila beredskapen har stärkts genom investeringar i reservkraft, utrustning till trygghetspunkter och genomförda övningar. Inom samhällsbyggnadsområdet har våra arbetsätt med detaljplaner och bygglov uppmärksammats nationellt.



Johan Bengtsson, stadsdirektör

Inom socialtjänsten har förstärkta hemmaplanslösningar och ökad samverkan bidragit till att antalet dygn i köpt vård minskat med 25 procent.

Det är en viktig kvalitets- och kostnadsförflyttning. Det förebyggande trygghetsarbetet har också uppmärksammats nationellt, vilket bekräftar värdet av tidiga och relationsskapande insatser.

Självklart finns också utmaningar. Det finns områden där vi behöver stärka struktur, samordning och arbetssätt. Att identifiera det och agera är en del av vårt ansvar. Vi ska fortsätta granska oss själva, prioritera rätt och hålla fast vid det som ger störst nytta för dem vi är till för.

Inför 2026 är riktningen tydlig. Vi ska fortsätta utveckla vår styrning, använda resurserna med omsorg och stärka samarbetet – inom organisationen och med våra externa partners.

Det är så vi tar ansvar för helheten. Och det är så vi fortsätter utveckla Trollhättan.

Johan Bengtsson, stadsdirektör

Förvaltningsberättelse

Förvaltningsberättelsen syftar till att ge en övergripande och tydlig bild av kommunens verksamhet det gångna året. Huvudsakligt fokus är den kommunala koncernen, det vill säga kommunens nämnder, bolag och kommunalförbund tillsammans. Förvaltningsberättelsen utgår från rekommendationen från Rådet för kommunal redovisning om vilka rubriker som måste finnas med.

Översikt över verksamhetens utveckling	8
Den kommunala koncernen.....	9
Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	14
Händelser av väsentlig betydelse	19
Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten.....	20
God ekonomisk hushållning	23
Balanskravsresultat	45
Väsentliga personalförhållanden	46
Förväntad utveckling	49

Trollhättan 2025 i siffror

59 265
Antal invånare

Plats 49
i Svenskt Näringslivs
Företagsklimat

262
fler invånare
under 2026

33 %
av invånarna är
mellan 20-44 år

4 916
Kommunanställda

22:36
Kommunal skattesats



TROLLHÄTTAN

Översikt över verksamhetens utveckling

Trollhättans kommunkoncerns finansiella utveckling har sammantaget varit god de senaste fem åren. Trollhättans Stad står för 85 procent av koncernens verksamhetsomsättning. För att få en bild av kommunens och koncernens ekonomiska ställning, redovisas över en femårsperiod mått från resultaträkning, kassaflödesanalys samt balansräkning. En finansiell analys för kommunkoncernen och Trollhättans stad återfinns under avsnittet God ekonomisk hushållning.

Mkr, där inget annat anges.

DEN KOMMUNALA KONCERNEN	2025	2024	2023	2022	2021
Verksamhetens intäkter	2 702	2 587	2 657	2 209	2 080
Verksamhetens kostnader	-6 022	-6 274	-5 849	-5 325	-5 065
Skatteintäkter och statsbidrag	4 486	4 385	4 306	4 111	3 927
Finansnetto	-119	-14	-12	-295	-49
Årets resultat	390	108	502	183	384
Soliditet, % ¹⁾	27,1	26,2	25,7	24,8	24,3
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, % ²⁾	21,1	19,7	19,3	17,7	16,8
Investeringar	1 574	1 321	1 879	1 435	1 292
Långfristig låneskuld	7 417	7 598	7 649	6 737	7 346
Antal anställda, medelantal årsarbetare	5 205	5 387	5 385	5 328	5 026
Personalkostnader	3 823	3 801	3 320	3 199	3 112

KOMMUNEN	2025	2024	2023	2022	2021
Folkmängd, antal, 31 december	59 265	59 003	59 072	59 274	59 154
Kommunal skattesats, %	22:36	22:36	22:36	22:36	22:36
Relativ skattekraft enligt taxering respektive år, % ⁴⁾	92	92	92	92	92
Verksamhetens intäkter	844	773	890	735	730
Verksamhetens kostnader	-5 113	-5 154	-4 941	-4 518	-4 368
Skatteintäkter och statsbidrag	4 486	4 385	4 306	4 111	3 927
Finansnetto	103	199	160	-181	54
Årets resultat	200	93	319	63	261
Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster	103	-94	74	275	226
Driftbudgetutfall nämnder, avvikelse mkr	82	14	62	89	105
Skatteintäktsutveckling, % ⁵⁾	2,3	1,8	4,7	4,7	4,7
Nettokostnadsutveckling, % ⁶⁾	-2,3	8,3	7,3	3,9	5,5
Soliditet, % ¹⁾	58,8	55,2	59,2	56,0	57,3
Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser, % ²⁾	40,8	36,6	39,0	34,7	34,1
Investeringar (netto)	195	220	365	384	380
Självfinansieringsgrad, % ³⁾	185	115	101	244	291
Självfinansieringsgrad inklusive exploaterings- och större infrastrukturprojekt, % ⁷⁾	180	101	76	123	100
Långfristig låneskuld	472	511	456	757	468
Antal anställda, medelantal årsarbetare	4 274	4 466	4 453	4 392	4 293
Personalkostnader	3 062	3 178	3 015	2 727	2 661

1) **Soliditet** Eget kapital i relation till de totala tillgångarna. Avspeglar kommunens finansiella styrka på lång sikt.

2) **Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser** Eget kapital inklusive pensionsskuld före 1998 som redovisas som ansvarsförbindelse, i relation till de totala tillgångarna.

3) **Självfinansieringsgrad** Anger hur stor del av årets investeringar som finansieras av egna medel. Med egna medel menas årets resultat exklusive avskrivningar och realisationsvinster med tillägg för ersättning för sålda anläggningstillgångar, i relation till nettoinvesteringar med undantag för exploateringsprojekt och stora infrastrukturprojekt.

4) **Relativ skattekraft enligt taxering respektive år** Anger Trollhättans genomsnittliga skattekraft i relation till rikets genomsnittliga skattekraft.

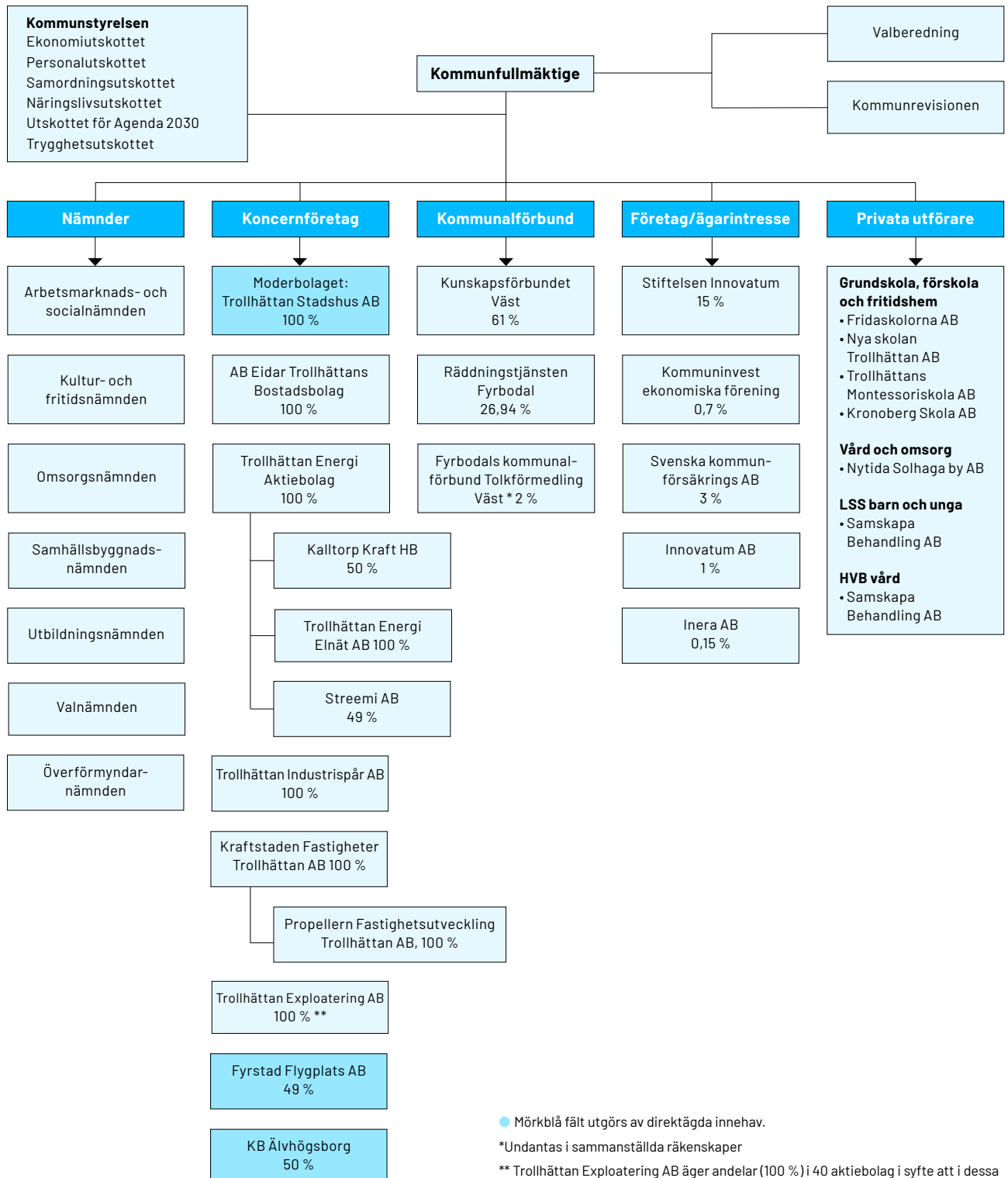
5) **Skatteintäktsutveckling** Anger periodens skatteintäkter och statsbidrag i relation till föregående års skatteintäkter och statsbidrag.

6) **Nettokostnadsutveckling** Anger verksamhetens nettokostnader för perioden i relation till verksamhetens nettokostnader föregående år.

7) **Självfinansieringsgrad** inklusive exploateringsinvesteringar och stora infrastrukturprojekt.

Den kommunala koncernen

Trollhättan kommunkoncerns samlade verksamhet kan visas med utgångspunkt från nedanstående bild. Den består av nämndsorganisationen, kommunalförbund, koncernens moderbolag samt väsentliga privata utförare. Cirka 85 procent av den samlade verksamheten utgörs av Trollhättans stad. En finansiell analys för kommunkoncernens och Trollhättans Stad återfinns under avsnittet God ekonomisk hushållning.



● Mörkblå fält utgörs av direktägda innehav.

*Undantas i sammanställda räkenskaper

** Trollhättan Exploatering AB äger andelar (100 %) i 40 aktiebolag i syfte att i dessa bolag paketera fastigheter inför kommande försäljningar.

Den politiska organisationen

Kommunstyrelsen ansvarar för kommunövergripande frågor med de två förvaltningarna kommunstyrelsens förvaltning och serviceförvaltningen. Under kommunstyrelsen sorterar olika utskott som bereder frågor till kommunstyrelsen.

Kommunfullmäktige är stadens högsta beslutande organ och dess uppgifter framgår av kommunallagen. Fullmäktige beslutar i frågor av större vikt för kommunen såsom mål och riktlinjer för verksamheterna, budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor. Fullmäktige ska även vara ett forum för idéer, debatt och information. Ledamöterna, som representerar olika partier, utses genom allmänna val för en period på fyra år. **Valnämnden** ska fullgöra kommunens uppgifter vid val till riksdagen, region- och kommunfullmäktige, val till Europaparlamentet samt folkomröstningar med mera. Kommunfullmäktige ska kontrollera att den kommunala verksamheten sköts på ett korrekt sätt. För detta arbete utser fullmäktige revisorer. Revisorerna är oberoende och granskar objektivt och självständigt kommunens alla verksamheter samt prövar om de bedrivs enligt god revisionsd. I uppdraget ingår också att granska de kommunala bolagen.

Mandatfördelning kommunfullmäktige:

	Mandat 2023 - 2026	Mandat 2019 - 2022
Socialdemokraterna	22	24
Moderaterna	18	13
Sverigedemokraterna	10	8
Centerpartiet	4	4
Vänsterpartiet	5	4
Liberalerna	0	3
Miljöpartiet	0	3
Kristdemokraterna	2	2
Totalt antal mandat	61	61

Kommunstyrelsen utses av kommunfullmäktige och ansvarar genom sin förvaltning för att kommunfullmäktiges uppdrag verkställs och följs upp. Styrelsen har hand om samtliga verksamheter som fullmäktige beslutat att inte lägga på annan nämnd, bolag, stiftelse eller förening samt har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen ska leda och samordna förvaltningen av kommunens angelägenheter och ha uppsikt över övriga nämnders och eventuella gemensamma nämnders verksamhet, samt övrig kommunal verksamhet som bedrivs i kommunalförbund som kommunen är medlem i.

Utbildningsnämnden ansvarar för det offentliga skolväsendet för barn och ungdomar, vad avser förskola, fritidshem, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola och anpassad grundskola och i övrigt de uppgifter inom det offentliga skolväsendet som enligt relevanta förordningar och skollag kommunen ansvarar för. Nämnden ansvarar också för tillstånd för bedrivande av fristående förskolor, beslut om rätt till bidrag för enskild pedagogisk omsorg samt har tillsynsansvar för dessa verksamheter.

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för kultur- och fritidsverksamheten inom kommunen som omfattar kommunens folkbibliotek, N3 med kommunens kulturskola, Kronans kulturhus och fritidsgårdsverksamheten samt det rörliga friluftslivet och idrotts- och fritidsanläggningarna. Nämnden är vidare ansvarig för den allmänkulturella verksamheten, arrangemang, konsthall med kommunens konstsamling, samt bidrag till föreningar, organisationer och studieförbund, med undantag av de bidrag som tillagts annan nämnd. Kultur- och fritidsnämnden ska även med uppmärksamhet följa utvecklingen inom ansvarsområdet och ta initiativ samt lämna förslag till åtgärder.

Omsorgsnämnden ansvarar för stöd till äldre och personer med funktionsnedsättningar eller andra svårigheter i den dagliga livsföringen, förebyggande och uppsökande verksamhet riktade till äldre samt personer med funktionsnedsättningar. I omsorgsnämndens ansvar ingår också den kommunala hälso- och sjukvården. Vidare ansvarar nämnden för bostadsanpassning, och hjälpmedel inom särskild boende och biståndsbedömd verksamhet, färdtjänst och riksfärdtjänst samt stöd till anhöriga.

Arbetsmarknads- och socialnämnden ansvarar för den del av socialtjänsten som avser individ och familjeomsorg och innefattar bistånd för att uppnå skälig levnadsnivå, så kallat försörjningsstöd, skydd och stöd till barn och unga, hjälp och vård till personer med beroendeproblematik, familjerådgivning, anhörigstöd och stöd till brottsoffer. Vidare ansvarar nämnden för etableringsinsatser för vissa nyanlända invandrare, arbetsmarknadsåtgärder, konsumentrådgivning och aktivitetsansvar för ungdomar mellan 18–20 år.

Samhällsbyggnadsnämndens ansvarsområden är fysisk planering, bygglov, strandskydd, vägghållnings- och parkverksamhet, trafiksäkerhet, fastighetsbildning, mätning, kartförsörjning samt namn- och adressättning. Nämnden ansvarar också för miljöövervakning samt för kommunens uppgifter inom miljöbalkens, livsmedelslagstiftningens, foderlagstiftningens, strålskyddslagstiftningens och tobakslagstiftningens områden.

Därutöver hanterar nämnden prövning av serveringstillstånd, tillstånd för försäljning av receptfria läkemedel, tobak, elektroniska cigaretter och påfyllningsbehållare samt spel vid rörelser med serveringstillstånd.

Överförmyndarnämnden fullgör överförmyndarens uppgifter enligt föräldrabalken och lag om god man för ensamkommande barn samt vad som i övrigt överförmyndare eller överförmyndarnämnden ansvarar för enligt annan lag eller författning. Till nämndens uppgifter hör bland annat att besluta om förordnande och uppsägning av vissa gode män och förvaltare, utöva tillsyn över förmyndares, gode mäns och förvaltares verksamhet samt att se till att verksamheten bedrivs med ändamålsenlig inriktning med hänsyn till gällande rätt och berörda intressenter.

Privata utförare

De främsta områden där privata utförare förekommer är inom grundskola, förskola och fritidshem men det förekommer även inom andra områden såsom vård och omsorg, LSS och HVB vård. De främsta (köp över 9 mkr) från privata utförarna inom grundskola, förskola och fritidshem är: Fridaskolorna AB, Nya skolan Trollhättan AB, Kronobergs Skola AB och Trollhättans Montessoriskola AB. Inom området vård och omsorg, boende LSS är den största privata utföraren Nytida Solhaga by AB och inom HVB vård barn och unga samt LSS barn och unga är Samskapa behandling AB en större aktör. Kommunens totala kostnad för köpta verksamhetstjänster från privata utförare uppgår till 364 mkr, varav ovan listade utförare utgör 228 mkr.

Koncernbolagens verksamhet

Trollhättans Stad innehar ett antal hel- och delägda koncerner och bolag. Intäkterna uppgick till totalt 7,2 mdkr (7,0 mdkr). Resultatet efter finansiella poster och skatt uppgick till 390 mkr (108 mkr) och de sammantagna investeringarna till 1 574 mkr (1 321) mkr.

Trollhättan Stadshus AB

Rörelseintäkter	0 mkr	Tillgångar	1 243 mkr
Resultat.....	1 mkr	Eget kapital	803 mkr
Soliditet	65 %		

Bolaget fungerar som moderbolag inom kommunkoncernen Trollhättan Stadshus AB, och innehar samtliga aktier i AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag, Trollhättan Energi AB, Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB, Trollhättan Exploatering AB samt Trollhättan Industrispår AB. Verksamheten omfattar att äga och förvalta aktier i hel- och delägda bolag inom Trollhättan Stad, och tillsammans med dessa bolag arbeta för en värdeskapande utveckling av verksamheten. Bolaget har även ansvar för att samordna övergripande finansiella frågor och riskhantering i dotterbolagen. Soliditeten i bolaget har ökat från 43,3 % till 64,6 %.

Resultatet efter finansiella poster (inklusive erhållit koncernbidrag från dotterbolagen) uppgick till +2,8 mkr (+1,9 mkr). Koncernbidrag har erhållits från de helägda dotterbolagen med 17,0 mkr.

Under 2022 fattade kommunfullmäktige beslut om att tilldela Eidar ett ägartillskott om 300 mkr genom en nyemission av aktier via moderbolaget Trollhättan Stadshus AB.

År 2024 beviljade kommunfullmäktige ytterligare ett ägartillskott om 200 mkr till AB Eidar, även detta via riktad nyemission av aktier genom moderbolaget. Den ekonomiska regleringen av dessa medel genomfördes i mars 2025.

Vidare beslutade kommunfullmäktige under 2024 om ett ägartillskott om 200 mkr till Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB för renovering av kulturmiljöbyggnader inom stadsdelen Vårvik. Delutbetalningen på 150 mkr har redan genomförts, medan resterande 50 mkr kommer att utbetalas under år 2026.

AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag

Rörelseintäkter	606 mkr	Tillgångar	5 005 mkr
Resultat.....	20 mkr	Eget kapital	1 157 mkr
Soliditet	23 %		

AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag hade vid årsskiftet 5 899 lägenheter, varav 776 i särskilda boendeformer för äldre, samt 274 lokaler. Den 31/12 fanns 79 lediga lägenheter. Hyresbortfallet blev 19,3 mkr, vilket motsvarar 3,1 % av hyresintäkterna på 625,6 mkr.

Under året fortsatte bolaget arbetet med projektet för att generera minst 1 000 nya hyresrätter i staden som ska vara färdigställda senast år 2030.

Resultatet efter finansiella poster uppgick till +29,9 mkr (+97,6). I resultatet ingår reavinst vid försäljning av fastigheter med 17 mkr (163 mkr). Investeringarna uppgick till 434 mkr (300 mkr) under år 2025 i nyproduktion och i befintliga fastigheter i form av standardhöjande åtgärder och åtgärder som skall minska till exempel energiförbrukning. Fastighetsbeståndet har ett bokfört värde om 4,4 mdkr.

Trollhättan Energi AB

Rörelseintäkter	908 mkr	Tillgångar	3 815 mkr
Resultat.....	56 mkr	Eget kapital	612 mkr
Soliditet	16 %		

Trollhättan Energi AB är moderbolag i en koncern med produkter inom fjärrvärme, vatten- och avlopp, renhållning, elnät och fibernät, elproduktion samt försäljning av el.

Koncernens nettoomsättning uppgick till 828,3 mkr (756,3 mkr). Resultat efter finansiella poster uppgick till 82,5 mkr (12,7 mkr). Soliditeten uppgick till 16 % (16 %). Soliditet exklusive kommunal service (vatten och avlopp samt återvinning) uppgick till 41 %. Nettomarginalen (energi exkl. elhandel) uppgick till 17 %. Räntabilitet på totalt kapital (avkastning för perioden) uppgick till 4,2 % (2,0 %). Motsvarande avkastning exklusive kommunal service uppgick till 6,5 %.

Årets resultat genereras till största del av affärerna Elnät och Stadsnät. Det stora underskottet för Värme från föregående år, på grund av kraftigt ökade råvarupriser har återhämtats genom justering av priset, omställning av verksamheten och kostnadseffektiviseringar. Inköpspriserna på bränsle till vår fjärrvärmeproduktion har under andra halvåret sjunkit något från de höga priser som varit aktuella under de senaste åren.

Bolagets biogasverksamhet avvecklas succesivt under kommande år på grund av olönsamhet. Grönt Bränsle i Sverige AB likviderades under året.

Året präglas av fortsatt stora investeringar om 476 mkr (490 mkr) där de huvudsakliga investeringarna sker inom VA. Bolagets lån uppgick per balansdagen till 2 598 mkr (2 298 mkr)

Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB

Rörelseintäkter	479 mkr	Tillgångar	4 056 mkr
Resultat.....	87 mkr	Eget kapital	662 mkr
Soliditet	16 %		

Kraftstaden har i uppdrag att främja sysselsättning och ekonomisk tillväxt i Trollhättan genom att tillgodose näringslivets behov av lokaler. Bolaget ansvarar även för att erbjuda ändamålsenliga lokaler för kommunal verksamhet samt utföra förvaltningsuppdrag på uppdrag av staden. Dessutom sköter bolaget all parkering på kommunens centralt belägna tomtmark.

Under året har bolaget arbetat med att utveckla och renovera kulturbyggnader på Vårvik, särskilt Martinverket, samt utvecklat området vid Prosper Park, där verksamheten flyttade sommaren 2025. Bolaget ansvarar även för parkeringen på Vårvik. Fastighetsbeståndet består av drygt 450 tusen kvm. Drygt hälften av hyresintäkterna avser näringsliv (55 %) och 45 % avser offentlig verksamhet.

Större pågående projekt avseende den kommunala verksamhetsdelen omfattar bla pågående investering i Håjums produktionskök (som färdigställdes i början av 2026), nybyggnation vid Velandas skola samt renovering av Förskolan Blåvingen. Dessutom pågår bla utveckling av Högskolan Västs lokaler.

Årets resultat har varit stabilt och lönsamt. Som planerat enligt budgeten kvarstår dock behov av fortsatta nedskrivningar för Martinverket samt Prosper Park. Totalt har nedskrivningar om 86 mkr gjorts under räkenskapsåret, fördelade på Filfabriken (13 mkr), Hyveljärnsfabriken (18 mkr), Martinverket (20 mkr) och Prosper Park (35 mkr).

Fyra fastigheter på Kardanvägen har sålts under året med en vinst på 132 mkr. Den sista fastigheten planeras säljas mot slutet av 2026. Vinsten bokförs hos Kraftstaden Förvaltning och likviden har utdelats till Kraftstaden. Bolaget har också sålt parkeringsrätter i Vårvik till AB Eidar för 37 mkr.

Trollhättan Exploatering AB

Rörelseintäkter	42 mkr	Tillgångar	315 mkr
Resultat.....	29 mkr	Eget kapital	16 mkr
Soliditet	5 %		

Bolagets verksamhet består i att förvärva, äga, förvalta och försälja fastigheter, aktier och andelar i bolag, vars verksamhet är en kommunal angelägenhet inom stadsdelen Vårvik. Ändamålet med bolagets verksamhet är att, med positivt resultat och med iakttagande av lokaliseringsprincipen, exploatera stadsdelen Vårvik.

Likvideras bolaget ska dess behållna tillgångar tillfalla Trollhättan Stadshus AB.

Utvecklingen av stadsdelen väntas pågå till en bit in på 2030-talet.

Periodens resultat blev 2 mkr efter finansiella poster. Under året har tre fastigheter avyttrats vilket innebar en reavinst om ca 6,1 mkr.

Fyrstads Flygplats AB

Rörelseintäkter	44 mkr	Tillgångar	31 mkr
Resultat.....	-2 mkr	Eget kapital	24 mkr
Soliditet	76 %		

Under 2025 ökade linjetrafiken jämfört med föregående år, med 488 landningar (465 året innan) och 16 966 passagerare (15 648 året innan). Passagerarantalet steg med cirka 8 % jämfört med 2024. Beredskapsuppdrag för samhällsviktigt flyg uppgick till 51 landningar (99 året innan), varav 49 av dessa utgjorde ambulanstransporter och 2 gällde övriga insatser såsom polis eller sjöfart. Ersättning har utbetalats i enlighet med avtal med Trafikverket, men denna täcker inte de faktiska kostnaderna i sin helhet.

Resultatet efter finansiella poster uppgick till -1,6 mkr (-3,6). Verksamhetsanslag från ägarna uppgick till 8,5 mkr, varav Trollhättans Stad 4,1 mkr. Flygplatsen fick driftbidrag från Västra Götalandsregionen om 8,0 mkr.

Kommanditbolaget Älvhögsborg

Rörelseintäkter	79 mkr	Tillgångar	261 mkr
Resultat.....	1 mkr	Eget kapital	36 mkr
Soliditet	14 %		

Bolaget har som huvuduppdrag att förvalta och vidareutveckla bad-, sport- och friskvårdsanläggningen Arena Älvhögsborg. Sedan år 2015 bedriver företaget även en filial med inriktning på sjukgymnastik inom Innovatumområdet. Under september 2024 togs den tredje anläggningen i drift vid Kronogårds Torg.

Kommanditbolaget ägs av Trollhättans Stad och PEAB Projektutveckling Väst AB. Trollhättans Stad är komplementär och därmed ansvarig för bolagets samtliga förpliktelser. Den kommunala uppdragsersättningen för året uppgår till 34,4 mkr, jämfört med föregående års 32,4 mkr.

Under året uppgick bolagets totala omsättning till 79,0 mkr, vilket innebär en ökning med 1 % jämfört med föregående års 78,1 mkr. Den marginella ökningen förklaras huvudsakligen av en ändrad redovisningsprincip. Tidigare redovisades intäkter från årskort och klippkort vid försäljningstillfället, men dessa intäkter periodiseras nu över hela giltighetsperioden. Under 2025 har fokus legat på att ta hand om och vidareutveckla befintliga anläggningar med målet att hålla en hög kvalitet och fortsatt nöjda kunder.

Inom träningsverksamheten har antalet medlemmar fortsatt att öka och uppgår vid årets slut till drygt 6 000.



Linjetrafiken på Fyrstads flygplats ökade under 2025 jämfört med året innan, från 465 till 488 landningar och från 15 648 till 16 966 passagerare.

Räddningstjänsten Fyrbodal (RFBD)

Rörelseintäkter	251 mkr	Tillgångar	176 mkr
Resultat.....	1 mkr	Eget kapital	67 mkr
Soliditet	38 %		

Vid årsskiftet 2024/2025 bildades RFBD genom sammanslagning av Räddningstjänstförbundet Mitt Bohuslän och Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund. Genom sammanslagningen skapas bättre möjligheter att säkerställa en fungerande och robust räddningstjänst. Samtidigt har organisationen påverkats av personalvakanser till följd av omorganisation och pensionsavgångar. Sammanslagningen har dock möjliggjort effektiviseringar, bland annat minskat antal cheftjänster, skalfördelar och förbättrad arbetsmiljö.

Resultatet för år 2025 uppgick till 0,9 mkr (-11,4 mkr). Trollhättans Stad lämnade under året en uppdragsersättning på 54,3 mkr (50,9 mkr).

Kunskapsförbundet Väst

Rörelseintäkter	796 mkr	Tillgångar	354 mkr
Resultat.....	8 mkr	Eget kapital	39 mkr
Soliditet	11 %		

Kunskapsförbundet Väst är ett kommunalförbund som har etablerats genom samarbete mellan Trollhättans Stad och Vänersborgs kommun. Syftet med bildandet av förbundet är att samordna gymnasie- och vuxenutbildningar för att uppnå en effektivare användning av resurser. Målet är att långsiktigt säkerställa tillgången på resurser för undervisning och stöd till elevernas utveckling.

Förbundet ansvarar för gymnasie- och vuxenutbildning i Vänersborg och Trollhättan, där 2 700 elever studerar på gymnasiet och 2 500 inom vuxenutbildningen. Från och med 2025 ska både gymnasie- och vuxenutbildningarna erbjuda ett brett programutbud som är bättre anpassat till arbetsmarknadens krav. Enligt Skolverket finns det särskilt behov av fler utbildningsplatser inom bygg, el, fordon, industri samt vård och omsorg.

Resultatet för 2025 uppgick till 7,8 mkr (-3,2 mkr). Trollhättan Stad lämnade under året förbundsbidrag för gymnasiet och uppdragsersättning till vuxenutbildningen på totalt 399 mkr (397 mkr).

Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning



Ekonomisk Omvärldsanalys

Ekonomiska utvecklingen i världen

Den globala ekonomin förväntas växa med cirka 3 procent per år framöver, vilket är något lägre än det historiska snittet (3,4 procent för perioden 1991–2024). Osäkerheten kring tullar och geopolitiska spänningar har minskat något jämfört med tidigare, även om världshandeln fortsatt påverkas av införda tullar. Tullarnas faktiska effekter har hittills varit mindre än befarat, delvis tack vare dynamiska globala värdekedjor och att många länder valt förhandling framför eskalering. Tillväxt-ekonomier har drivit på en oväntat stark global tjänstehandel, medan avancerade ekonomier sett en lägre tillväxt och svagare bytesförhållanden.

Geopolitiska risker – särskilt kopplade till konflikten mellan USA och Europa samt det fortsatta kriget i Ukraina – påverkar dock de globala ekonomiska utsikterna. Trots detta bedöms världsekonomin klara sig relativt bra, även om effekter av tullar och höjda försvarsutgifter kommer märkas under 2026.

Ekonomiska utvecklingen i USA

Den amerikanska ekonomin förväntas växa med 2,3 procent 2026 och 1,9 procent 2027. Arbetsmarknaden har försvagats under 2025 med lägre sysselsättningsgrad och färre skapade jobb, vilket tillsammans med fortsatt hög inflation dämpar hushållens köpkraft. Federal Reserve väntas sänka styrräntan två gånger under andra halvåret 2026, men effekten på hushållens räntekostnader är begränsad på grund av långa räntebindningstider på bostadslån. Pristrycket, särskilt kärninflationen kring 3 procent, gör att räntesänkningar sker försiktigt.

Tullarna har haft störst negativ påverkan på USA, Mexiko och Kanada, där amerikanska konsumenter bär nästan hela kostnaden. Prisökningar och lägre produktion är märkbara effekter, men den amerikanska ekonomin har ändå visat oväntad motståndskraft, delvis tack vare starka utfall 2025.

Ekonomiska utvecklingen i Europa

Eurozonen väntas få en BNP-tillväxt på 1,4 procent 2026, ungefär i linje med 2025. Tyskland, den största ekonomin i eurozonen, stärks med hjälp av finanspolitiska stimulanser efter flera år av svag tillväxt, medan Spanien ser en avmattning efter en stark period. Sysselsättningsgraden i euroområdet är fortsatt hög och inflationen har stabiliserats kring 2 procent, vilket ger utrymme för reallöneökningar och ökad konsumtion.

Europeiska Centralbanken (ECB) förväntas hålla styrräntan oförändrad under 2026, men en höjning väntas 2027 i takt med starkare efterfrågan. Stora försvars- och infrastrukturinvesteringar, särskilt i Tyskland, bedöms ge positiva tillväxtimpulser och produktivitetslyft på längre sikt. EU har även ingått nya handelsavtal, bland annat med Mercosur-länderna (handelsblock i Sydamerika) och Indien, som kan motverka effekterna av USA:s tullar och skapa nya värdekedjor.

Ekonomiska utvecklingen i Sverige

Svensk BNP-tillväxt ökar med 2,6 procent 2026 och väntas fortsätta starkt 2027. Hushållens konsumtion är den främsta drivkraften bakom konjunkturuppgången, tillsammans med ökade investeringar och en expansiv ekonomisk politik. Exporten, särskilt av digitala tjänster och försvarsprodukter, utvecklades starkt 2025 och förväntas fortsätta växa tack vare starkare global efterfrågan.

Sysselsättningen har vänt uppåt sedan slutet av 2025 och arbetslösheten förväntas sjunka till 7,6 procent 2028. Inflationen dämpas ytterligare 2026 och väntas landa på 1,2 procent enligt KPIF, vilket ger utrymme för reallöneökningar på 3,5 procent i år. Riksbanken väntas lämna styrräntan oförändrad under 2026, men höja den till 2 procent under 2027.

Finanspolitiken är mer expansiv än tidigare, bland annat för att möta det försämrade säkerhetsläget och för att rusta upp försvaret i linje med Natos krav. Detta möjliggörs av en relativt låg offentlig skuldkvot, men innebär också att framtida regeringar måste hantera återgången till skuldankaret.

Ekonomiska utvecklingen i kommunsektorn

Skatteunderlaget för kommunsektorn växer snabbt och beräknas öka med 4,5 procent 2026, vilket är högre än det historiska snittet. Underliggande skatteunderlag (justerat för regelförändringar) väntas öka med 5,0 procent tack vare fler arbetade timmar, stigande sysselsättning och högre lönesumma.

Kommuner och regioner står inför stora investeringsbehov, bland annat för att möta Natos krav på transportinfrastruktur och stärka det civila försvaret. Staten har dock ännu inte klargjort ansvarsfördelningen eller finansieringen, vilket skapat osäkerhet och risk för undanträngningseffekter i kommunala budgetar.

Den expansiva finanspolitiken och försvarssatsningarna innebär att kommunsektorn behöver prioritera och hitta nya sätt att finansiera verksamheten, särskilt på längre sikt då offentliga skuldkvoter kan komma att stiga i hela Europa.

Källa: Sveriges kommuner och regioner (SKR).

Risk- och omvärldsanalys för koncernen i stort och för Trollhättans Stad

Demografiska utmaningar

Kommunerna står inför stora demografiska utmaningar under den kommande 10-årsperioden. Förändringar i befolkningen förväntas inte vara jämnt fördelad i de olika befolkningsgrupperna. Det är främst äldre som utvecklingen är som högst i riket och även i Trollhättan gäller detta förhållande. I kontrast till dessa åldrar förväntas utvecklingen i de yrkesverksamma åldrarna vara betydligt lägre. De yngre åldrarna inom verksamheterna förskola och grundskola kommer att minska. Befolkningsutvecklingen kommer att ställa stora krav på anpassning och omställning inom de kommunala verksamheterna. I takt med att antalet äldre växer står kommunerna inför kravet att tillgodose det ökade behovet av äldreomsorg där insatserna är relativt kostnadsintensiva. Att befolkningsutvecklingen för yrkesverksamma åldrar i jämförelse är förhållandevis svag innebär att försörjningskvoten kan förväntas sjunka.

Behovet av kommunal verksamhet kommer sannolikt på sikt att öka i en högre takt än skatteintäkterna från en ökad sysselsättning. Enligt Sveriges Kommuner och Regioner kommer detta att leda till ett betydande gap mellan intäkter och kostnader. Detta kommer att ställa stora krav på den kommunala verksamheten vad gäller att erbjuda en kostnadseffektiv service. Detta utgör en betydande utmaning för kommuner att genomföra nödvändiga omställningar för att möta de demografiska förutsättningarna.

Finansiella risker och riskhantering

Den av fullmäktige beslutade Strategin för finansiell verksamhet och borgenspolicyen innehåller riktlinjer och regler för riskhantering och limiter för finansverksamheten inom staden och de helägda bolagen. De båda styrdokumenterna inom finansverksamheten har i allt väsentligt följts. Koncernens långfristiga upplåning uppgick i bokslutet till 7,4 mdkr, varav Trollhättans stad 0,5 mdkr. Trollhättans Stads borgensåtagande totalt uppgick till 9,9 mdkr varav 9,6 mdkr gentemot de kommunala bolagen. Riskerna i borgensåtagandet bedöms som begränsad då det finns marknadsmässiga övervärden inom fastighetsbeståndet både inom AB Eidar och Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB. Risk kopplad till borgensåtagandet för Trollhättan Energi AB bedöms också som begränsad.

Trollhättans Stad har en placeringsportfölj med ett knappt åttiotal företagsobligationer som har ett anskaffningsvärde om 1,6 mdkr. Placeringsportföljens marknadsvärde har återhämtat sig och 8 mdkr återstår upp till anskaffningsvärdet per 31/12 2025. Inga placeringar inom portföljen ligger utanför stadens riktlinjer för rating vid årsskiftet 25/26 och risken för förluster inom portföljens placeringar bedöms som begränsad.

Genomsnittsrentan på koncernens långfristiga upplåning ökar, men stora delar av koncernens lån är räntesäkrade med ränteswappar. Successivt kommer en högre räntenivå att slå igenom på koncernens lån med högre genomsnittlig ränta och därmed högre finansiella kostnader. Skuldsättningen i koncernen är jämförelsevis hög och soliditeten låg i jämförelse

med andra kommunkoncerner. Det finns betydande övervärden i koncernens tillgångar och de samlade marknadsvärderade tillgångarna överstiger koncernens skulder.

Kommunfullmäktige beslutade 2022-12-12 om ägartillskott om 300 miljoner kronor till AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag. Ägartillskottet genomfördes genom nyemission av aktier som köptes av moderbolaget Trollhättan Stadshus AB.

Moderbolaget fick i sin tur aktieägartillskott från Trollhättans Stad med motsvarande belopp 300 miljoner kronor.

Ägartillskottet till AB Eidar grundade sig på en analys om att bolaget var i behov av ägartillskott för att kunna uppfylla de finansiella kraven i ägardirektivet och sitt uppdrag att bygga bostäder enligt lagd planering.

AB Eidar beviljades ytterligare ägartillskott om 200 miljoner kronor av kommunfullmäktige den 31 januari 2024. Även detta skedde genom nyemission av aktier som köptes av moderbolaget Trollhättan Stadshus AB. Moderbolaget fick i sin tur aktieägartillskott från Trollhättans Stad med motsvarande belopp 200 miljoner kronor.

Som ett led i den ekonomiska rekonstruktionen av AB Eidar har försäljningar av fastigheter inom bolagets fastighetsbestånd genomförts enligt styrelsens beslut.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-04 § 337 om ägartillskott om 200 mkr till Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB för renovering av kulturmiljöbyggnader inom stadsdelen Vårvik. Ägartillskottet regleras via moderbolaget Trollhättan Stadshus AB som i sin tur erhåller ägartillskott från Trollhättans Stad med motsvarande belopp.

Finansiell ställning och utveckling

Koncernen har en hög skuldsättningsgrad och låg soliditet både i faktiska nyckeltal och i jämförelse med liknande kommuner. Skuldsättningen per invånare är bland de högsta i riket. Koncernen står inför stora investeringar den kommande 10-årsperioden fram till år 2035 med en genomsnittlig investeringsnivå på ca 1,3 mdkr. Investeringarna är på en högre nivå än historiskt och beror på att kommunen på sikt ska växa i befolkning.

Invånarantalet har inte växt i förväntad takt de senaste åren vilket påverkar skatteintäkterna negativt. Resultatutvecklingen bedöms få en normal utveckling under kommande 10-årsperiod och de kommunala bolagen bedöms totalt uppnå en fortsatt god intjäningsförmåga. Koncernens resultat i förhållande till omsättningen uppgår till i genomsnitt 3,8 % under 10-årsperioden. Den höga investeringsnivån gör att koncernens soliditet kommer att sjunka med cirka 2 % - enheter på kort sikt, men en återhämtning och ökning sker under slutet av 10-årsperioden. En viktig förutsättning är att Trollhättans Stad, som utgör cirka 85 procent av koncernen, uppnår uppsatta finansiella mål. De fem senaste årens bokslut 2021 - 2025 har

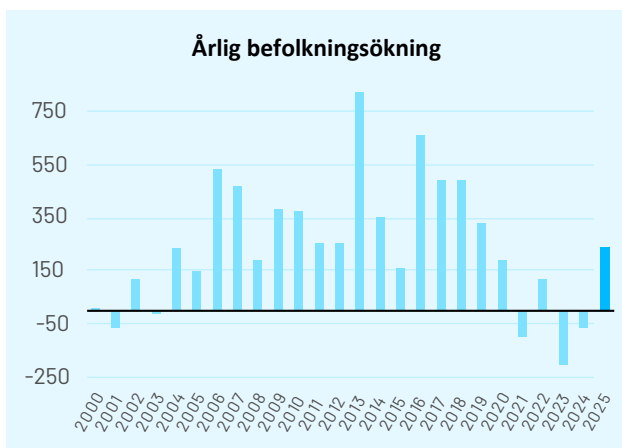
redovisat ovanligt högt genomsnittligt resultat, men från och med år 2027 är det ekonomiska förutsättningarna försämrade med lägre resultat för kommunen. Den höga inflationen efter pandemin har drivit upp kostnadsnivån och intäkterna har inte utvecklats i samma takt. Realt har kommunerna fått ett minskat ekonomiskt utrymme efter pandemiåren. Därutöver finns det risk inom stadens finansiella utveckling, utifrån den framtida demografiska utvecklingen, som kommer att driva kostnader. Samtidigt förväntas inte intäkterna i form av skatteintäkter och generella statsbidrag öka i samma takt. Det finansiella gap som förväntas uppstå måste lösas med bland annat en effektivare verksamhet och kostnadsbesparingar.

Trollhättan har ett bra geografiskt läge med närheten till den expansiva Göteborgsregionen och dess arbetsmarknad samt fortsatt goda förutsättningar för att fortsätta öka invånarantalet fram till 2034. Det finns betydande övervärden inom koncernen tillgångar utifrån bokförda värden i balansräkningen. Trollhättans Stad har relativt hög nivå på borgensåtagande men den största andelen utgör borgen till de kommunala bolagen där riksnivån betraktas som låg.

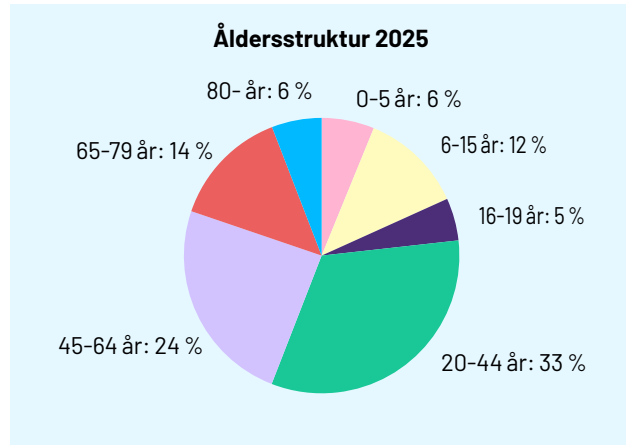
Befolkningsutveckling

Folkmängden i Sverige stiger succesivt och vid slutet av 2025 var det 10 605 500 personer folkbokförda i Sverige. Under året ökade befolkningen med 17 800 personer. Folkökningen förklaras både av att fler invandrade än utvandrade och att det föddes fler än vad som avled under året. Under 2025 föddes 97 500 barn, vilket var det lägsta antalet födda på 23 år. Under året minskade både antalet invandrade personer till Sverige och utvandrade personer från Sverige. Det vanligaste födelselandet för utrikes födda invandrare var Ukraina¹.

Under 2025 ökade Trollhättans folkmängd med 262 personer. Det innebär att kommunen vid årets slut hade ett invånarantal på 59 265 personer. Kommunens ökade folkmängd beror på ett positivt födelseöverskott (52) och ett positivt flyttnetto (217). Kommunen hade ett negativt inrikes flyttnetto (- 186) och ett positivt utrikes flyttnetto (402).



Ett negativt inrikes flyttningsöverskott beror på en större utflyttning än inflyttning mot andra kommuner inom Västra Götalands län men även mot övriga Sverige. Inflyttning och utflyttning sker främst mot Göteborg och Vänersborg. Trollhättan har en relativt ung befolkning jämfört med åldersfördelningen i riket, med en större andel unga vuxna invånare upp till 30-års åldern.



Arbetsmarknad och sociala förutsättningar

Trollhättan är ett arbetsmarknadscentrum med en stark bas i industri- och tjänsteföretag inom teknologi, teknik och tillverkningsindustri. Det finns cirka 30 000 arbetstillfällen och cirka 5 000 arbetsställen i Trollhättan. Trollhättan är en av kommunerna i Västra Götalands län med störst inpendling sett till antal inpendlare. Under 2023 pendlade cirka 11 800 personer till Trollhättan medan cirka 10 500 Trollhättebor arbetade på annan ort. Goda förbindelser mot Göteborg har skapat förutsättningar för en ökad pendling och Trollhättan ingår nu i samma arbetsmarknadsregion som Göteborg.

Arbetslösheten i Trollhättan ökade i både Trollhättan och i riket under 2025. I slutet av året låg arbetslösheten för åldersgruppen 16-65 år utanför ordinarie arbetsmarknad på 8,0 procent i Trollhättan och på 6,8 procent i riket. Hög arbetslöshet innebär betydande utmaningar för både individer och samhällsekonomin. Arbetsmarknaden i Sverige var fortsatt svag under 2025, men i slutet av året syntes tecken på en vändning. Både den totala arbetslösheten och antalet varsel minskade.

I Trollhättan finns goda utbildningsmöjligheter för såväl unga som vuxna. Under 2025 var det cirka 13 000 registrerade studenter och 5 640 helårsstudenter vid Högskolan Väst. Med profilen arbetsintegrerat lärande har Högskolan Västs studenter med examen en hög etableringsgrad på arbetsmarknaden. Kunskapsförbundet Väst är ett kommunalförbund, vilket betyder att det är en gemensam utbildningsorganisation för Trollhättans stad och Vänersborgs kommun med ansvar för gymnasieskolor och vuxenutbildning. Förbundets övergripande mål är att vara en stark och utvecklande utbildningsaktör i regionen – till exempel att erbjuda attraktiva utbildningar av hög kvalitet för både unga och vuxna.

¹Befolkningsstatistik helår 2025, Statistiska centralbyrån (2026-02-24)

Utbildningsnivån stiger successivt i Trollhättan, samtidigt som det finns stora skillnader i förutsättningar redan i tidig ålder. Gymnasiebehörigheten varierar kraftigt mellan olika delområden i kommunen, från 56 procent till 100 procent. Även andelen unga som varken arbetar eller studerar (UVAS) uppvisar stora geografiska skillnader, med nivåer över 9 procent i vissa stadsdelar jämfört med under 2 procent i andra. Dessa socioekonomiska skillnader påverkar invånarnas livsvillkor och hälsa på ett genomgripande sätt. Det skiljer cirka 7–8 år i medellivslängd mellan olika delar av staden, och den ekonomiska standarden varierar mellan 2,9 och 63,1 procent beroende på bostadsområde. Även tryggheten är ojämnt fördelad; hälften av stadens kvinnor uppger att de avstår från att gå ut ensamma på grund av rädsla. Att minska dessa klyftor är en stor utmaning för att skapa en hållbar social och ekonomisk utveckling.

Infrastruktur och hållbart resande

En central faktor till Trollhättans attraktivitet som boende- och näringslivskommun är väl utbyggd infrastruktur och goda kommunikationer. Järnvägens dubbelspår och fyrfilig E45 mellan Trollhättan och Göteborg innebär snabba förbindelser som ger möjligheter till fortsatt utveckling som attraktiv ort för boende och företagande. Närheten till flygplats bidrar till snabba förbindelser mot Stockholm. Nya slussar byggs i Trollhätte kanal, med byggstart planerad till 2028 och färdigställande 2032, för att säkra framtida sjöfart då de nuvarande slussarna är över 100 år gamla.

I takt med att kommunen växer med fler invånare ökar också behovet av alla typer av transporter. Trollhättans stad arbetar kontinuerligt med att främja det hållbara resandet. Genom att bygga ut gång- och cykelvägnätet förbättras förutsättningar för cyklisterna. Hållplatser tillgänglighetsanpassas för att bidra till en attraktiv kollektivtrafik.

Bostadsförsörjning

Nya bostadsområden och förtätningar av bebyggelsen planeras i attraktiva lägen. Detta tillhör huvudfrågorna i den översiktsplan för Trollhättans kommun som antogs år 2014. Ambitionen är att erbjuda en blandad bebyggelse med god servicenivå och växlande natur.

I slutet av 2024 fanns det 29 560 bostäder i Trollhättan, fördelat på ungefär 38 procent småhus och 62 procent lägenheter i flerbostadshus. Under 2025 har preliminärt 32 bostäder färdigställts i Trollhättan. Efterfrågan på småhus och villatomter är stor. Den kommunala tomtkön ökar stadigt med nya medlemmar.

Trollhättan värnar om att alla studenter ska trivas och att de har goda och trygga förutsättningar för att studera och leva på studieorten. I Trollhättan erbjuder vi bostadsgaranti för våra studenter. Bostadsgarantin är viktig för Trollhättans attraktionskraft som studentstad och högskolans konkurrenskraft.

Näringsliv Trollhättan – hållbar tillväxt i en ny tid

Ett starkt och diversifierat näringsliv är en grundförutsättning för ett gott liv i Trollhättan och i hela regionen. Stadens attraktivitet – som plats att besöka, bo, studera, verka och leva i – är avgörande för att skapa framtidstro, stärka kompetensförsörjningen och möjliggöra nya arbetstillfällen. Under 2025 har arbetet med att ytterligare förstärka Trollhättans position som en hållbar och innovativ tillväxtkommun fortsatt med full kraft.

Trollhättans näringsliv vilar på en stark bas av industri- och tjänsteföretag inom teknik, tillverkning och kunskapsintensiva tjänster. Här finns världsledande företag med spetskompetens inom avancerad produktion och teknikutveckling. Tillsammans med Högskolan Väst, Innovatum Science Park och andra utvecklingsaktörer utgör de motorer för forskning, innovation och omställning i stadens utvecklingsmiljöer.

I Trollhättan finns drygt 4 500 arbetsställen, varav cirka 2 000 är aktiebolag. Små och medelstora företag utgör en tydlig majoritet och bidrar med både mångfald och flexibilitet i näringslivet. Många är framgångsrika underleverantörer inom industrin, samtidigt som nya företag inom tech, digitalisering, gröna näringar och tjänstesektor växer fram. Entreprenörskapet är en viktig drivkraft för stadens utveckling och ett prioriterat område i det näringslivsfrämjande arbetet.

Trollhättans industrihistoria präglas av framgångsrika omställningar. Erfarenheten av att hantera strukturförändringar har skapat en stark samverkanskultur – ofta beskriven som trollhätteandan – där vilja, handlingskraft och samarbete mellan näringsliv, akademi och offentlig sektor står i centrum. Under 2025 har arbetet med grön omställning, elektrifiering, cirkulära affärsmodeller och digital transformation fortsatt att stärka stadens profil som kunskapsintensiv industristad och växande techmiljö.

Kompetensförsörjningen är fortsatt en strategisk nyckelfråga. I nära samverkan med utbildningsaktörer och näringsliv utvecklas utbildningar och insatser som möter företagets behov. Högskolan Väst spelar en central roll genom sin arbetsintegrerade utbildningsmodell och starka forskningsmiljöer, vilket bidrar till både lokal och regional konkurrenskraft.

Trollhättan är en integrerad del av Göteborgs arbetsmarknadsregion, som omfattar cirka 1,5 miljoner invånare. Den ökade pendlingen i båda riktningarna stärker matchningen på arbetsmarknaden och skapar nya möjligheter för företag att hitta rätt kompetens, samtidigt som invånare får tillgång till en större arbetsmarknad. Efterfrågan på verksamhetsmark och lokaler har även under 2025 varit stabil. Stadens strategiska läge med goda kommunikationer, tillgång till kompetens, attraktiv verksamhetsmark och ett etablerat innovationssystem bidrar till fortsatt investeringsintresse. Arbetet med planberedskap och dialog med etableringsintresserade företag har därför varit prioriterat under året.

Arbetet för ett gott företagsklimat har haft fortsatt hög prioritet under 2025. I Svenskt Näringslivs årliga mätning av det lokala företagsklimatet uppgår Trollhättans sammanfattande omdöme till 49. Resultatet visar att det finns tydliga utvecklingsområden och förstärker vikten av ett fortsatt målmedvetet arbete i nära dialog med näringslivet. Under året har särskilt fokus lagts på förbättrad service, ökad tillgänglighet och stärkt samverkan mellan företag och kommunens verksamheter.

Samtidigt ligger staden kvar på en hög nivå i Insiktsmätningen (NKI), vilket visar att företag som varit i direkt kontakt med kommunen i myndighetsärenden ger ett gott betyg för bemötande, kompetens och effektivitet. Sammantaget ger detta en tydlig riktning framåt: att fortsätta utveckla relationerna med näringslivet, stärka dialogen och skapa ännu bättre förutsättningar för företag att växa och etablera sig i Trollhättan.

Pensionsförpliktelser

Koncernens totala pensionsåtagande uppgår till 1 616 mkr, varav kommunens andel utgör 1 559 mkr. Pensionsförpliktelsen i kommunen redovisas sedan 1998 enligt den s.k. blandmodellen där pensioner intjänade före 1998 inte skuldförs utan redovisas som ansvarsförbindelse. Förpliktelsen som redovisas som ansvarsförbindelse uppgår till 1 036 mkr. Pensioner har i sin helhet återlånats i verksamheten och har inte placerats. Ytterligare upplysningar om förpliktelsen finns i not *Avsättningar för pensioner samt Ansvars- och borgensförbindelser*.

Pensionsförpliktelser

Mkr	Koncernen		Kommunen	
	2025	2024	2025	2024
Total pensionsförpliktelse i balansräkningen	1616	1634	1559	1572
Varav avsättning inklusive särskild löneskatt	580	562	523	500
Varav ansvarsförbindelse inklusive särskild löneskatt	1036	1072	1036	1072
Summa pensionsförpliktelser	1616	1634	1559	1572



En central faktor till Trollhättans attraktivitet som boende- och näringslivskommun är väl utbyggd infrastruktur och goda kommunikationer. Järnvägens dubbelspår och fyrfilig E45 mellan Trollhättan och Göteborg innebär snabba förbindelser som ger möjligheter till fortsatt utveckling som attraktiv ort för boende och företagande.

Händelser av väsentlig betydelse

Under 2025 finns det ett flertal händelser av väsentlig betydelse som har påverkan på de finansiella rapporterna. Nedan följer en sammanställning av större händelser i den kommunala verksamheten och kommunkoncernen under året.

- ▶ Trollhättans Stad har under 2025 bland annat investerat 20 mkr i projektet ombyggnad Kungsgatan, 5 mkr i projektet Filmlekplats i anslutning till Kungsgatan, 12 mkr i reinvestering av konstgräsplaner, 7 mkr i utbyte till LED-belysning samt 14 mkr i nybeläggning av vägar.
- ▶ Inom exploateringsområdet **Alingsåker 2** har alla småhustomter sålts. Sex exploatörstomter inom kvarteret återstår. Inom **Lärketorpet Norra** (etapp 1) kvarstår del av gång- och cykelväg längs förskola och LSS-boende som planeras att anläggas när byggnationen i området är klart. För exploateringsområdet **Lärketorpet etapp 2**, blir det större förändringar, då delar av området inte kommer få bebyggas med hänsyn till djur- och naturvärden. Hults höjd avser detaljplan för tätortsutbyggnad med ca 500 bostäder samt förskola. Planområdet omfattar fastigheter ägda av en privat exploatör samt kommunal mark som är markanvisad till exploatören.
- ▶ I Under året fortsatte AB Eidar arbetet med projektet för att generera minst 1 000 nya hyresrätter i staden som ska vara färdigställda senast år 2030.
- ▶ Under året gick flera projekt inom AB Eidar från planering till byggstart. Under sommaren tecknades avtal med byggen-treprenörer och den 18 oktober hölls spadtag för två viktiga och efterlängtade projekt i Trollhättans nya stadsdel Vårvik. Det var Kvarteret Klätterträdet (SÄBO med 108 platser och förskola med 6 avdelningar) på uppdrag av Trollhättans Stad samt Kvarteret Bollträet med 111 bostäder.
- ▶ I januari hölls spadtag för ombyggnationen/renoveringen av det SÄBO som Trollhättans stad driver på Humlevägarna. Där ska boendets tidigare 125 lägenheter, fördelade på 5 huskroppar, omvandlas till 108 moderna lägenheter samt rymliga och funktionella lokaler. Hela projektet präglas av återbruk och cirkulär renovering. En huskropp i taget färdigställs och i början av oktober var den första etappen klar för inflyttning. Målet är att hela projektet blir klart i början av 2028.
- ▶ Stadsdelen Vårvik har fortsatt att byggas ut på flera fronter med bland annat Stridsbergsbron, huvudgata och restaurering av kulturmiljön som invigdes i juni 2023. Samtidigt pågår arbete med att planera för kommunal service i det nya bostadsområdet. Utöver mötesplatser av olika slag har byggnation påbörjats av ny förskola och ett nytt vård- och omsorgsboende samt bostäder. Fortsatt renovering av kulturmiljöbyggnader på Vårvik planeras fortsätta under 2026.
- ▶ AB Eidar har även startat byggnation av nya LSS-boenden i flera delar av staden. Andra viktiga projekt var planarbeten i kvarteret Skördetröskan, ombyggnation för Specialistläkarna i Stavregården och bolaget gick ut med en så kallad RFI (request for information) för att driva restaurang i Hamnkontoret på Strandgatan.
- ▶ Som ett led i att stärka bolagets ekonomi har Eidar tilldelats ägartillskott samt genomfört att antal fastighetsförsäljningar. På detta sätt har Eidar minskat sitt lånebehov och därmed ränterisk vilket stärker bolagets ekonomiska förutsättningar för att kunna utföra bolagets uppdrag och genomföra framtida investeringar.
- ▶ Inom Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB fortgår arbetet med att utveckla och renovera kulturbyggnaderna på Vårvik (främst Martinverket) samt att utveckla området på Prosper Park (Stallbacka), dit bolaget också flyttade sin verksamhet sommaren 2025. Bolaget ansvarar också för uppbyggnad av parkering inom Vårvik. Större pågående projekt avseende den kommunala verksamhetsdelen omfattar bland annat pågående investering i Håjums produktionskök (färdigställdes i början av 2026), nybyggnation vid Velandas skola samt renovering av Förskolan Blåvingen. Därutöver pågår utveckling av Högskolan Västs lokaler.
- ▶ Inom Trollhättan Energi AB präglades året av fortsatt stora investeringar där de huvudsakliga investeringarna sker inom vatten och avlopp. För att säkerställa en trygg elförsörjning i Trollhättan byggs en ny mottagningsstation för el, vilket kommer att skapa redundans och ökad överföringskapacitet till vårt elnät. Detta projekt löper på fram till 2027. Bolaget står inför stora investeringar framför allt inom vatten och avlopp för att garantera säkra dricksvattenleveranser, god spillvattenhantering och fungerande dagvatten- lösningar. Det omfattande projektet med nytt vattenverk samt nytt råvattenintag pågår.

Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten

”Trollhättan – en stolt och innovativ stad med plats för framtiden” är Trollhättans vision. Visionen beskriver vår gemensamma långsiktiga färdriktning och målbild för såväl platsen som den kommunala organisationen. Visionen konkretiseras via vår verksamhetsidé – ”Tillsammans jobbar vi för att alla i vår stad ska kunna utvecklas, uppleva trygghet och känna framtidstro. Vi gör livet enklare i Trollhättan”. Den kommunala verksamheten skall vägledas utifrån ledorden; mod, nytänkande, delaktighet och handlingskraft, vilket genomsyrar styrningen av den kommunala verksamheten.

Styrning av koncernen

De helägda bolagen ägs av moderbolaget Trollhättan Stadshus AB som i sin tur ägs till 100 % av Trollhättans Stad. I moderbolagets styrelse sitter politiska representanter från Trollhättans Stad. Kommunfullmäktige tillsätter representanter till bolagets styrelse. Sammansättningen beslutas i samband med årsstämman och motsvarar aktuell politisk representation i kommunen. Kommunen styr bolagen även genom bolagsordningar, ägardirektiv och bolagspolicy. Bolagens styrelse ska inhämta kommunfullmäktiges ställningstagande inför beslut av principiell beskaffenhet eller av större vikt. De helägda bolagen

ska årligen i samband med bokslutet rapportera årets verksamhet och ekonomi utifrån ägardirektiv och bolagsordning till kommunstyrelsen. De kommunala bolagen ingår i kommunens årsbokslut för koncernen samt i delårsbokslutet per augusti. Två gånger per år sker en formaliserad rapportering och information från de helägda bolagens ledningar till moderbolaget om verksamhet och ekonomi samt uppföljning av ägardirektiven. På ett av dessa årliga möten deltar hela kommunstyrelsen utifrån kommunstyrelsens uppsiktsplikt. Minst ett separat ägarmöte med respektive dotterbolag sker årligen.

Kommunens styrmodell

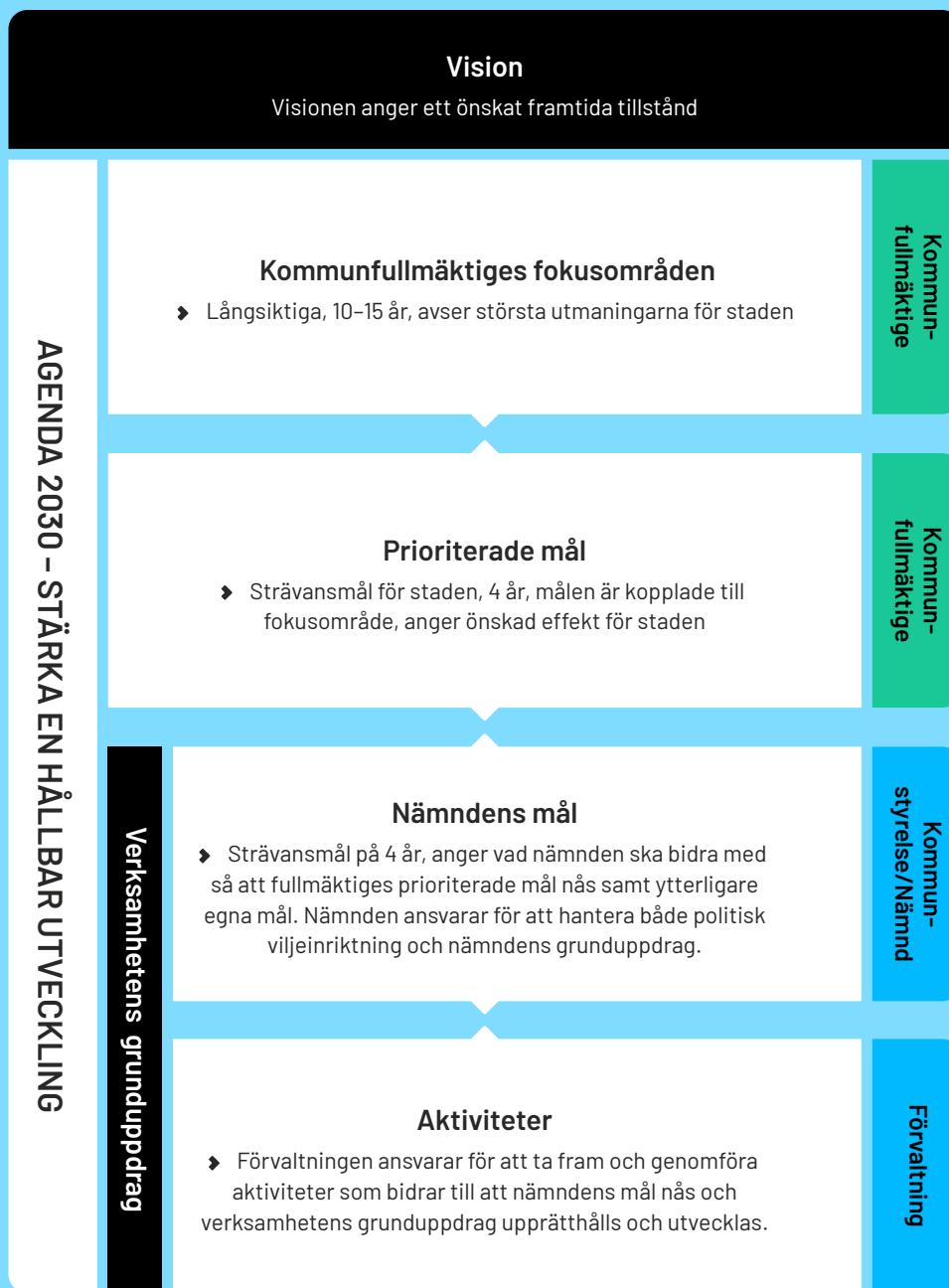
Stadens verksamhet styrs av lagstiftning och de styrdokument som kommunfullmäktige antar. Lagstiftningens grundläggande krav finns i kommunallagen, förvaltningslagen och aktiebolagslagen. Verksamheten regleras dessutom i speciallagar för olika områden. Utöver detta sker statlig styrning även i andra former genom bland annat förordningar och föreskrifter.

Trollhättans Stad har en vision som beskriver den gemensamma långsiktiga färdriktningen för såväl platsen som den kommunala organisationen. Visionen konkretiseras av en verksamhetsidé och ledord utgör en vägledning som ska genomsyra organisationen och dess beslut.

Styrmodellen bygger på mål- och resultatstyrning. Kommunfullmäktige beslutar i sin mål- och resursplan om de fokusområden och prioriterade mål staden som helhet ska sträva mot. Varje nämnd beslutar därefter om mål som bidrar till att fullmäktiges mål nås långsiktigt i sin verksamhetsplan med budget. Nämndernas mål följs upp genom det underlag som finns för målet; exempelvis effekt av aktiviteter, utfall av indikatorer, annan kompletterande fakta som är väsentlig

för att göra en bedömning. En röd tråd ska finnas i styrkedjan genom en tydlig koppling mellan fullmäktiges mål, nämndens mål och det arbete som bedrivs ute i stadens verksamheter. Detta bidrar till att den politiska viljeinriktningen når hela vägen ut i verksamheten och att organisationen steg för steg närmar sig visionen. Kommunfullmäktiges mål- och resursplan (MRP) tas fram efter varje val och ska gälla i fyra år. Det första året i den nya MRP:n är också budget för det kommande året.

Kommunfullmäktige fastställer utdebitering, totalbalanser och budgetanslagen för respektive nämnd och fastställer också investeringsbudgeten. Mål- och resursplanen ses över varje år avseende budgeten för nästa år och ytterligare två år framåt. Den inkluderar ekonomiska driftramar och investeringsplaner tre år framåt.



Fokusområde och prioriterade mål

Fokusområdena anger de områden där staden har sina största utmaningar och behöver utvecklas. Fokusområdena ska ange de viktigaste områden som kommunfullmäktige ska styra inom för att kommunen ska utvecklas i rätt riktning. Det ska vara områden som staden har rådighet över och ligger inom den kommunala kompetensen och budgeten. Fullmäktiges prioriterade mål avser klargöra de viktigaste målen under respektive fokusområde och utgör grunden för den politiska uppföljningen i kommunfullmäktige. De prioriterade målen

är strävansmål under perioden (fyra års perspektiv). Till varje prioriterat mål ska en beskrivande text finnas som beskriver både varför målet är utvalt (vilka utmaningar man ser) och vad man vill åstadkomma (effekt).

Uppföljning av kommunfullmäktiges fokusområden görs i beskrivande text. Uppföljning av fullmäktiges prioriterade mål görs genom en professionell och kvalitativ analys av måluppfyllelsen av de mål som nämnderna kopplat till det prioriterade målet samt annan väsentliga fakta som bidrar till uppföljningen.



Lansen blir Trollhättans första klimatneutrala anläggning för masshantering – ett viktigt steg mot en mer hållbar och cirkulär hantering av material.

Kommunfullmäktiges fokusområden 2024–2027

Trollhättans stad kommunfullmäktige har ett fokusområde under perioden 2024–2027:

Ett grönt och tryggt Trollhättan för alla:

- ▶ Med ett menar vi att vi tillsammans blir ett enat samhället samhälle
- ▶ Med grönt menar vi en god miljö med minskad klimatpåverkan och ökad biologisk mångfald
- ▶ Med tryggt menar vi fysiskt och psykiskt välbefinnande genom hela livet, att alla kan leva ett gott liv och känna framtidstro
- ▶ Med Trollhättan menar vi platsen, såväl hemmet som offentliga rummet, stad som landsbygd, privat, ideell och offentlig verksamhet
- ▶ Med alla menar vi de som lever, verkar och vistas i Trollhättan oavsett kön, könsidentitet, könsuttryck, etnisk eller religiös tillhörighet, funktionsnedsättning/variation, sexuell läggning och ålder

Fokusområdets prioriterade mål 2024–2027

Till fokusområdet har kommunfullmäktige beslutat om tre prioriterade mål som gäller för Trollhättans stad. Dessa mål är strävansmål under perioden:

Ett grönt och tryggt Trollhättan för alla:

- ▶ Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet
- ▶ Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans
- ▶ Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv



De globala Agenda 2030-målen kan kopplas till kommunfullmäktiges fokusområde och prioriterade mål.

God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Begreppet god ekonomisk hushållning har både ett finansiellt perspektiv och ett verksamhetsperspektiv. Det finansiella perspektivet tar sikte på kommunens finansiella ställning och utveckling. Det kan också beskrivas som att varje generation ska bära kostnaden för den service som konsumeras och inte belasta kommande generationer med kostnader. Verksamhetsperspektivet tar sikte på förmågan att bedriva verksamhet på ett kostnadseffektivt och ändamålsenligt sätt. Verksamhetsmål och finansiella mål hänger ihop för att en god ekonomisk hushållning ska uppnås.

Det är fullmäktiges **finansiella mål** och **fokusområde med prioriterade mål** som definierar vad som är god ekonomisk hushållning för Trollhättans stad. Enligt styrprinciperna som anges i dokumentet *”Bestämmelser om styrning av verksamhet och ekonomi”*, antaget av kommunfullmäktige 2024, ska dessa beslutas i mål- och resursplanen inför varje ny mandatperiod. De prioriterade målen är strävansmål under mandatperioden, för närmare beskrivning av målen se avsnitt *Styrning och uppföljning av den kommunala verksamheten*. God ekonomisk hushållning innebär i Trollhättans stad att målanalysen visar att en övervägande del av de verksamhetsmässiga målen uppnås under perioden samt att samtliga tre finansiella mål nås.

Enligt stadens styrmodell följs kommunfullmäktiges fokusområde och prioriterade mål upp genom en professionell och kvalitativ analys av måluppfyllelsen av de mål som nämnderna kopplat till det prioriterade målet. Nämndernas mål följs upp genom en samlad bedömning av det underlag som finns för målet; exempelvis effekt av aktiviteter, utfall av indikatorer och annan kompletterande fakta som är väsentlig för att göra en bedömning.

Nämnderna bedömer att arbetet med målen går i helt rätt riktning mot 2027 i drygt 87 % av målen. Resterande 13 % av målen bedöms gå delvis i rätt riktning, men åtgärder krävs för att nå målen till 2027. De finansiella målen nås inte då endast två av tre uppnås. Den sammantagna bedömningen är därmed att god ekonomisk hushållning inte uppnås 2025. De finansiella målen redogörs för i avsnittet *Ekonomisk översikt kommunkoncernen och Trollhättans Stad*.

Hållbarhetsarbete på förskolan har en tydlig koppling till både läroplan och Trollhättans stads övergripande mål om ett samhälle i ekologisk balans. Lillegårdens förskola har tagit fram egna aktiviteter och ledord för att bidra till målet.

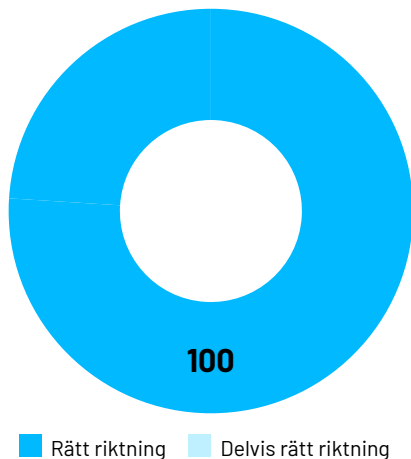


Uppföljning av verksamhetens mål

Nämnderna har tagit fram nämndsmål som ska bidra till att nå fullmäktiges prioriterade mål. Dessa är strävansmål med sikte på 2027.

Uppföljningen av de prioriterade målen visar att nämnderna sammantaget bedömer att 87 % av målen går i helt rätt riktning vid periodens slut. Resterande 13 % av målen bedöms gå delvis i rätt riktning. Nedan ges en övergripande sammanfattning med exempel från nämndernas arbete kopplat till kommunfullmäktiges tre prioriterade mål. Sammanfattningen fokuserar på effekten av insatserna och förflyttning mot målen som nämnderna har gjort under året. Eftersom de flesta målen går i rätt riktning markeras de mål som går delvis i rätt riktning med kursiv text.

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet



Figur 1 – Cirkeldiagram som visar att 100 % av nämndsmålen bedöms gå i rätt riktning att nå målet 2027.

Inom **omsorgsnämnden** har verksamheterna börjat arbeta mer tillsammans över yrkesgränser och utgå mer från varje persons behov. Det gör att insatserna hänger ihop bättre, att den enskilde får vara mer delaktig och att vården och omsorgen blir mer personcentrerad. Tydligare möten, gemensamma rutiner och bättre planering gör besluten bättre och ökar säkerheten. Digitala verktyg har också gjort det lättare att dela information och följa upp. Samtidigt deltar inte alla yrkesgrupper lika mycket och arbetssätten används olika mycket vilket kräver fortsatt utvecklingsarbete.

Verksamheten har stärkt det förebyggande arbetet med fokus på självständighet, delaktighet och gemenskap. Mer brukarinvolvering och fler digitala lösningar (till exempel GPS-larm, läkemedelsautomater och digital tillsyn) gör att många klarar sig mer själva, känner sig tryggare och blir mindre beroende av personal. Fler aktiviteter och mötesplatser samt bättre samverkan med civilsamhället har ökat social delaktighet, men ensamhet kvarstår och arbetet behöver fortsätta.

Inom **utbildningsnämnden** tar verksamheten steg mot mer likvärdig utbildning. Skolsegregationen har minskat, fler elever har behöriga lärare och elever som bytt skola visar god utveckling mot gymnasiebehörighet. Utökad tid i förskolan har stärkt språket för nästan alla som deltar och kvaliteten i förskolan ökar. Barn- och elevhälsoarbetet har fått mer samsyn och gemensamt språk, och fritidshemmets kvalitet har höjts. Arbetet mot kränkningar har blivit mer träffsäkert och klagomål har minskat. Det finns fortfarande skillnader i likvärdighet men arbetet är på väg åt rätt håll.

Arbetsmarknads- och socialnämndens verksamhet har under året tagit tydliga steg mot en mer förebyggande socialtjänst där fler får stöd tidigare. Trösklarna in har sänkts genom snabbare första kontakt, uppsökande arbetssätt, öppna mottagningar och fler insatser utan behovsprövning. Det gör att stöd kan ges innan problem växer, samtidigt som utredningar i högre grad handlar om mer komplexa ärenden.

Samverkan med skola, polis, vård, bostadsbolag och civilsamhälle har stärkts och ger bättre tidig upptäckt och samordnade insatser, särskilt för barn och unga i riskzon. Handläggningen har blivit mer rättssäker och enhetlig genom tydligare rutiner, mer uppföljning och bättre systemstöd. Matchningen mellan behov och insats har förbättrats med strukturerade bedömningar och brukarfokus, och hemmaplanslösningar används mer för kontinuitet.

Arbetet mot våld har stärkts med screening, utbildning och samordning, vilket gör att fler våldsutsatta upptäcks och får stöd tidigare. Nämnden har förbättrat förutsättningarna att upptäcka våld tidigt och att minska risken för att våld uppstår eller upprepas.

Inom **kultur- och fritidsnämnden** har verksamheten under året gjort det enklare att ta del av en meningsfull fritid, särskilt i södra stadsdelarna, genom uppsökande arbete, pop-up-aktiviteter på lov, läsfrämjande insatser och samarbeten med externa aktörer.

Geografiska och praktiska hinder har minskat, till exempel genom chartrade bussar och unga ambassadörer som lotsar mellan verksamheter, samt anpassningar som gör att fler kan delta (till exempel teknik som möjliggör träning för personer med synnedsättning).

Besök och utlåning har ökat på biblioteken, trygga miljöer har stärkts (91 % känner sig trygga på fritidsgårdar) och incidenter vid idrottsanläggningar har minskat.

Deltagandet bland flickor ökar i vissa sammanhang, men könsskillnader kvarstår. Förvaltningen har stärkt delaktighet och inflytande för unga och förbättrat förutsättningar för demokratiskt föreningsliv, men behöver bättre uppföljning och mer riktade insatser för att minska skillnader mellan grupper och områden.

Inom **samhällsbyggnadsnämnden** har besöksmål och offentliga miljöer utvecklats, vilket gett fler mötesplatser, höga besökstal och ett mer levande centrum större del av året.

Tryggheten har stärkts genom bättre belysning, klottersanering, röjning och utökad kamerabevakning. Digitala tjänster som felanmälan och webb har gjort det enklare att nå kommunen och gett effektivare ärendehantering.

Samhällsbyggnadstjänsterna håller hög kvalitet, vilket syns i topplacering i Ledtidsindex. Projektet *Digitalt och Analogt Samspel i stadskärnan* har gjort att kommunen och lokala företag samarbetar bättre för att skapa en mer levande och trygg stadskärna.

Jämställdhetsperspektivet har integrerats i utformning av och skötsel av stadsmiljöer.

Inom **kommunstyrelsens förvaltning** har arbetet för jämlik delaktighet och trygghet gett flera konkreta effekter. Fler kan delta i samhällsplaneringen genom en bred enkät som även gick att svara på analogt och på svenska/engelska. Trygghets- och brottsförebyggande arbetet har stärkts med fler samarbeten och utbildningar, och Södra Lextorp och Sylte klassas inte längre som utsatta områden (Kronogården och norra Lextorp gör det fortfarande).

Invånare har fått mer inflytande i stadsutveckling och lokalprojekt via tidiga dialoger.

Internt ger nytt intranät bättre tillgång till information. Innovation och tillitsbaserad styrning har startats för att fler idéer ska kunna prövas och utvecklas i praktiken.

Jämställdhet vävs in mer i styrning och statistik. Ett utbildningsmaterial i jämställdhet har tagits fram vilket förväntas höja kunskapen om jämställdhet. Utvecklingsmedel har riktats mot området jämställdhet. Inom civil beredskap vägs jämställdhet in i planeringen av trygghetspunkter för bättre stöd och trygghet vid kris.

Kommunstyrelsens serviceförvaltning har stärkt krisberedskapen mot driftstörningar och strömavbrott genom förbättrade lager och reservkraft.

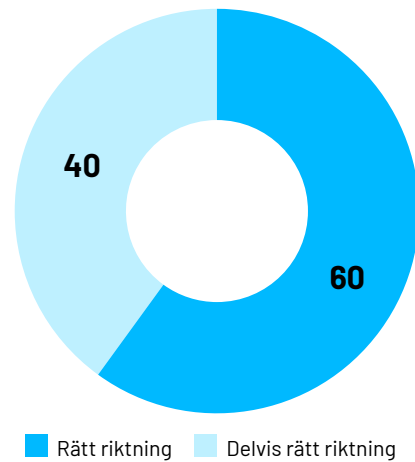
Beredskapslager håller på att byggas upp (skydd, förbrukning och prioriterade livsmedel), och alla enheter inom lokalvården har krislådor för att klara fyra dagar utan el/vatten. Reservkraften har förbättrats med nytt aggregat, bränsletankar och tester samt ny inkopplingspunkt. Trygghetspunkter har fått upphandlade containrar och en plan för vilken utrustning som ska finnas där är framtagen.

Arbetet med uppgiftsväxling för att frigöra tid i kärnverksamhet har inneburit att lokaler för särskilda boende planeras för nya arbetssätt. På ett särskilt boende delar serviceförvaltningen och omsorgsförvaltningen på en tjänst vilket gett både nöjdare medarbetare och bättre resursutnyttjande.

Överförmyndarnämndens verksamhet har hållits i gång på en stabil grundnivå trots sjukskrivning och vakans. Granskning och kontroll av ställföreträdare sker enligt rutiner, utbildningar genomförs och konsulter har tagits in för att avlasta och säkra granskning och handläggning när arbetsbelastningen varit hög.

Valnämnden har utvärderat genomförandet av EU-valet 2024 vilket kommer att användas som underlag till kommande val. Förberedelser för valet 2026 har påbörjats.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans



Figur 2 - Cirkeldiagram som visar att 60 % av nämndsmålen bedöms gå i rätt riktning mot att nå målet till 2027. 40 % går delvis i rätt riktning.

Inom **omsorgsnämnden** pågår arbetet med att minska miljöpåverkan och under året har verksamheten minskat sin klimatpåverkan och stärkt sin kris- och krigsberedskap. Digitala och hybrida arbetssätt har minskat resor, och energieffektivare rutiner har sänkt energiförbrukningen. I hemtjänsten har elcyklar, mer samåkning och bättre planering minskat utsläpp och gjort att fordonsflottan kunnat minska.

Återbruk och cirkulära inköp används oftare, och avfallssortering samt minskat matsvinn är etablerat. Hållbarhet integreras även i arbetet med brukare i vardagen.

Samtidigt har beredskapen stärkts genom tydligare ansvar (utvecklingsledare och arbetsgrupper), nulägesbedömningar och förbättrade evakuerings- och kontinuitetsplaner, krislådor samt utbildningar och övningar. Informationssäkerheten har stärkts genom utbildningar och riskbedömningar. Full effekt kräver fortsatt implementering och bättre sätt att mäta utvecklingen över tid. Målet bedöms gå i delvis i rätt riktning.

Utbildningsnämnden arbetar med hållbar utveckling har stärkts genom att skolor och förskolor får mer stöd och fler aktiviteter kopplade till läroplanen. Stadens rådgivare för biologisk mångfald hjälper verksamheterna att använda naturen i undervisningen. Genom att verksamheterna fått rådgivning, fortbildning och praktiska insatser som skolskog och SÅ VILDA (miniängar) ökas både engagemang och kunskap hos både barn och pedagoger.

Flera enheter deltar i projekt som utvecklar skolskogen som lärmiljö och 25 förskolor arbetar med grönare gårdar. Elever och pedagoger får också stöd via natur- och hållbarhetsprogram på Vårviks gård och Innovatum. Samtidigt minskar förvaltningens klimatpåverkan genom mer återbruk, färre nyinköp, renovering framför nybyggnation, minskat matsvinn och ökad digitalisering som minskar pappersförbrukning och transporter.

Arbetsmarknads- och socialnämnden har minskat sitt klimatavtryck genom mer digitalt arbetssätt, effektivare resursanvändning och hållbarare resor. Pappersförbrukningen har minskat när ärenden hanteras digitalt och e-arkiv införs. Distansmöten och digital utbildning har minskat resandet. Omställning till elbilar pågår och insatser har minskat bilresor; inom individ- och familjeomsorgen syns kortare resor vid placeringar och lägre resekostnader. Återbruk av möbler och inventarier ökar, och del av nämndens verksamhet ger miljövinster genom sortering och återbruk. Stöd och utbildning har stärkts så att fler kan använda digitala arbetssätt.

Kultur och fritidsnämnden har stärkt möjligheterna till trygga, säkra och hälsofrämjande aktiviteter genom satsningar på friluftsliv, anläggningar och offentlig konst. Två nya utegym har byggts (Slätthult och Sjölanda), elljusspår har rustats upp på flera platser och vinterbadare har fått omklädningshytt. Multibanans (plats för flera olika idrotter) invigning och ett längre konstsnöspår ger bättre tillgång till friluftsliv året om. Nya konstverk har invigts på Kronogården och konsten i kanalparken har blivit mer synlig genom uppdaterad information och kommunikation.

Fritidsgårdar och föreningar har ökat ungas intresse för friluftaktiviteter vilket också bidrar till bättre förståelse för ekologi och klimat. Arbetet med cirkularitet och ekologisk hållbarhet har stärkts (till exempel via Fritidsbanken och bibliotekens utlån). *Arbetet mot målet att medverka i arbetet med ökad biologisk mångfald, minskad klimatpåverkan och ökad kunskap om ekologisk hållbarhet går delvis i rätt riktning.* Nämndens verksamhet har hög medvetenhet och flera initiativ som minskar klimatpåverkan och stärker ekologisk hållbarhet. Men för att nå målen på lång sikt behövs mer: investeringar i energieffektivisering, bättre uppföljning och tydligare prioritering av de insatser som ger störst effekt.

Arbetet inom **samhällsbyggnadsnämnden** har satsat alltmer på klimatarbete de senaste två åren. Klimatportföljen är etablerad med tydlig organisation, resurser och kompetens och digitalisering används som ett verktyg för klimatomställningen. Konkreta resultat syns i utvecklade rutiner för återbruk, förbättrad masshantering och stöd för cirkulärt byggande (till exempel byggåterbruksguide och samverkansprojekt).

Arbetet med biologisk mångfald och klimatanpassning har stärkt stadsmiljön genom fler gröna ytor, regnbäddar, ändrad skötsel samt ljus- och mörkerplan. Hållbara resor har gett tydlig effekt, bland annat utmärkelsen Årets Nykomling i Cykelvänligast 2025. Datagrunden för klimatstyrning har förbättrats (miljö/geodata, mer drönare). För full effekt behövs fortsatt tempo, uppföljning och mer genomslag i bygg- och transportsektorn. *Nämndens mål bedöms gå i delvis i rätt riktning.*

Kommunstyrelsens serviceförvaltning minskar klimatavtrycket genom färre transporter, mindre svinn och lägre kemikalieanvändning. Kylida transportslingor har halverat transporterna. Komponentbeställningar (möjligheten att beställa exempelvis pasta, grönsaker och tillbehör för sig), kortare beställningstid och klimatdagar i skolor minskar matsvinn och ökar andelen vegetariskt. Robotisering och utbildning ger mindre kemikalier. Återbruk av material, bland annat asfalt, ger stora CO₂-besparingar och tomgångskörning har minskat.

Kommunstyrelsens förvaltnings klimat- och hållbarhetsarbete har gett konkreta effekter: nybyggnation certifieras och ger mer energieffektiva, resurssnåla byggnader. Miljökrav i upphandling och etiska placeringsregler styr mot hållbarare val. Digitalisering minskar papper och transporter och IT-utrustning återbrukas mer för färre nyinköp. Återbruk av möbler ökar.

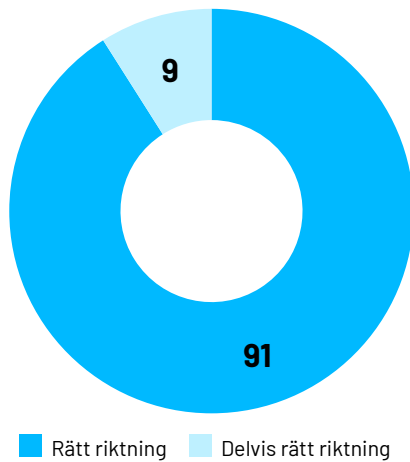
Energikartläggning stärker kunskapsunderlaget för fortsatt effektivisering. Planer för grönområden, vatten och ljus samt grönare skolgårdar stärker biologisk mångfald och trygghet i naturen.

Valnämnden har satsat på hållbara produkter som kan användas över tid och genom noggrann transportplanering har onödiga körningar kunnat undvikas. *Målet bedöms gå i delvis i rätt riktning.*

Inom **överförmyndarnämndens** verksamhet har resurser satts in för att snabba på digitaliseringen under hösten. En förstudie och en plan för fortsatt digitalisering är klar.



Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv



Figur 3 – Cirkeldiagram som visar att 91 % av nämndsmålen bedöms gå i rätt riktning mot att nå målet till 2027. 9 % bedöms gå delvis i rätt riktning.

Omsorgsnämndens arbete med bemanning och schemaläggning har blivit mer strukturerad och följer lagstiftningen bättre, med större delaktighet för medarbetare. Kompetensförsörjningen har stärkts genom validering och utbildningar: fler undersköterskor, tydligare handledning samt höjd kvalitet och patientsäkerhet.

Resurser används mer effektivt genom omställningsenhet, samplanering, lägre användning av bemanningsföretag och bättre kontroll på personalkostnader. Digitalisering och AI-stöd minskar administration. Sjukfrånvaron varierar fortsatt mellan enheter och är relativt oförändrad i jämförelse med föregående år.

Trots förbättrat ekonomiskt resultat kvarstår strukturella kostnadsutmaningar, bland annat kopplat till bemanning, lokaler och köpta platser. Sammantaget har förvaltningen tagit tydliga steg mot att vara en mer hållbar arbetsgivare, med förbättrade strukturer för arbetsmiljö, kompetens och resursanvändning.

Inom **utbildningsnämndens** verksamhet syns förbättrade skolresultat och närvaro. Andelen elever som blev behöriga till gymnasiet ökade från 81,4 % VT24 till 83,7 % VT25 (86,8 % efter sommarskola) och meritvärdet steg från 217,4 till 221,1. De ämnen som eleverna generellt presterar lägre betyg i när de lämnar årskurs 9 samt ett icke godkänt betyg är: matematik, idrott samt svenska som andraspråk. Utvecklingsinsatser pågår för att förbättra resultaten.

Förskolans inskrivningsgrad har ökat till 85,2 % och olika uppsökande insatser prövas. Kvaliteten i förskolan har stärkts och arbetet med barns hälsa är mer systematiskt och förebyggande. Elevfrånvaron i F-9 har minskat till 11,5 % och likt tidigare läsår är frånvaron störst i årskurs 7-9. Frånvaron för elever i årskurs 4-9 som bytt skola i och med organisationsförändringen HT21 minskade från 18,3 % (VT24) till 15,9 % (VT25). Samverkan med näringsliv, övriga förvaltningar och vårdnadshavare har resulterat i att alla elever kunde erbjudas en praoplats läsåret 2024/2025.

Arbetet inom **arbetsmarknad-** och **socialnämnden** har blivit mer systematiskt och bättre anpassat efter olika behov. Målgruppsanalys och kartläggningar visar att många utan aktivitet har flera hinder (till exempel beroende, ohälsa och osäker arbetsförmåga), vilket har lett till att insatser i högre grad kombinerar arbetslivsstöd med vård, rehabilitering och förberedande aktiviteter. För personer som står närmare arbetsmarknaden har arbetsnära insatser som jobbspår, praktik, jobbcoachning och studieförberedande verksamheter gett resultat: en betydande andel deltagare har gått vidare till arbete eller studier. Nybesöksgruppen och Jobbcentrum aktiverar fler tidigt genom krav på aktivt arbetssökande och tidiga stödinsatser.

För personer med beroendeproblematik har sysselsättning i större utsträckning blivit en del av vård och stöd, och stärkt samverkan har motiverat fler till aktivitet utifrån förmåga. Samtidigt visar kartläggningar inför aktivitetskrav att utbudet inte räcker för dem som står längst från arbetsmarknaden. Det behövs fler alternativ som är lätta att komma igång med och anpassade efter individen, samt bättre uppföljning, utredning och handledning, för att fler ska nå självförsörjning.

Samhällsbyggnadsnämndens verksamhet har tagit tydliga steg mot en mer samordnad och användarvänlig digital samhällsbyggnadsprocess. Portföljstyrning och idéhantering fungerar nu i praktiken vilket ger bättre prioriteringar, tydligare styrning och större genomförandekraft. E-tjänster är integrerade i ärendehanteringssystemet vilket stärker rättssäkerhet och spårbarhet och förenklar handläggningen.

Ett nytt felanmälsystem har gjort kontakten med kommunen mer sammanhållen och transparent. Äldre detaljplaner och arkiv har digitaliserats och AI används för att tolka handskrivna dokument, vilket ökar tillgången till information och minskar manuellt arbete. AI, automatisering, 3D-modeller och visualisering används ibland annat bygglov och gatuinventering och ger bättre beslutsunderlag, effektivare processer och kortare ledtider.

Arbetet med informationssäkerhet och data har stärkts (bl.a. NIS2). Digitalisering kopplas nu tydligare till klimat. Fler e-tjänster och tydligare information har sänkt trösklarna och gett mer likvärdig service.

Kultur- och fritidsnämndens stöd till föreningar och arrangörer har bidragit till att Trollhättan är en attraktiv och välbesökt kommun. Genom bidrag, lokaler och kompetent stöd har fler evenemang kunnat genomföras med stor variation och hög kvalitet, vilket ökat besöksflöden, mediebevaktning och stärkt stadens varumärke lokalt och internationellt.

Nämndens verksamhet har också deltagit i internationella projekt och utbyten som breddat samarbeten och synlighet. Delaktigheten har ökat, särskilt bland unga som gjort fler egna arrangemang än tidigare. Satsningar på platser för idrott, friluftsliv och kultur (bland annat spår, leder, badplatser, idrottsanläggningar, biblioteksmiljöer och nya fritidsgårdslokaler) har gett fler trygga mötesplatser och bättre möjligheter till rekreation och engagemang i hela kommunen.

Satsningar på ungdoms- och timanställningar har gett unga mer arbetslivserfarenhet, starkare CV och större ansvar. Fler ungdomar driver egna evenemang och initiativ (bland annat Make it Happen/ Ungdomspeng) och bibliotekets "Kulturtisdag" tar vara på besökarens idéer. Deltagande i Fuzed Championship (en stadskamp i gaming, streetsoccer och legobyggnation) lockade många barn och unga. Innovationsarbetet behöver bli mer konkret för att kunna följas upp. Det finns ett behov av att få bättre överblick och styrning av olika utvecklingsåtgärder och projekt samt att initiera ett arbetsklimat där utvecklande initiativ är välkomna. *Arbetet mot målet att medverka till ökad innovation och entreprenörskap bedöms gå delvis i rätt riktning.*

Inom **kommunstyrelsens serviceförvaltning** har arbetsmiljön stärkts genom dialog på arbetsplatsträffar och utbildningar i ledarskap, ergonomi, hälsa och arbetsmiljö. Tydligare krav på att följa rutiner och använda hjälp- och skyddsutrustning ger tryggare arbetsätt. Fokus på att hjälpa varandra har gett bättre metoder och kemikalieanvändning. Fler använder hjälpmedel och efterfrågar fler – en kulturförändring. Mandat och roller har tydliggjorts och beställningar blivit mer transparenta, vilket förbättrar samarbetet.

Uppföljning inom **kommunstyrelsens förvaltning** visar att Trollhättan är attraktivt för företag och etableringar: efterfrågan på mark och lokaler är hög, antalet företag ökade med 107 (sep 2024–sep 2025). Nyföretagandet ökar och servicen till företag är stark (nöjd-kund-index är 79 och topplacering i nationell mätning för kommuner över 40 000 invånare). Etableringsprocesserna upplevs mer samordnade och effektiva genom bättre samarbete kring mark, planering och näringsliv. Samverkan med företag har stärkt trygghet i vissa områden. Genom regional samverkan har flera energiinitiativ drivit utveckling som ska stärka företags möjligheter att växa. Dialog om upphandling har blivit mer tillgänglig för små företag.

Arbetet mot välfärdsbrott har ökat genom utbildning av drygt 300 medarbetare och en gemensam metod för riskanalyser.

Digital service till invånare och företag har förbättrats genom pilot för invånarportal och fler nationella e-lösningar. Arbetet med kommunikation har utvecklas genom nya kanaler, till exempel en podd i syfte att göra information mer begriplig och kampanjer riktade mot unga.

Överförmyndarnämndens verksamhet har etablerat kontakt och erfarenhetsutbyte med Vänersborgs kommun. En utredning om samverkan med Vänersborg är klar och underlag för ett framtida samarbetsavtal ska tas fram.

Valnämnden har, inför valet 2026, börjat förberedelser att rekrytera röstmottagare i varierande ålder och med olika arbetslivserfarenheter.

Genom bidrag, lokaler och kompetent stöd har fler evenemang kunnat genomföras med stor variation och hög kvalitet, vilket ökat besöksflöden, mediebevakning och stärkt stadens varumärke lokalt och internationellt.





Kvalitet

”Trollhättans Stad arbetar målmedvetet för en god kvalitet i alla verksamheter som bygger på ständig förbättring och fokuserar på dem vi är till för. Kvalitetsarbetet handlar om att både säkra och utveckla arbetssätt och processer. Det innebär att vi fortsätter göra det som fungerar och ger goda resultat (kvalitetssäkring) och utvecklar det som kan fungera bättre (kvalitetsutveckling)”. Så lyder inledningen av Trollhättans Stads kvalitetspolicy. Policyn anger det förhållningssätt och arbetssätt som ska genomsyra Trollhättans stads verksamheter.

Kommunens kvalitet i korthet

Här redovisas resultaten från Trollhättans stads deltagande i Kommunens kvalitet i korthet (KKiK) 2025. Nyckeltalen ger en övergripande bild av kvalitet och effektivitet och jämförs med andra kommuner. Vissa nyckeltal mäts vartannat år och några bygger på statistik som kommer med fördröjning. Nyckeltalen är indelade i tre områden: samhälle och miljö, barn och unga och stöd och omsorg. Nyckeltalen är ett urval och ger inte en fullständig bild av kommunens verksamhet. De visar ändå på ett tydligt sätt invånarnas upplevelser och resultat i verksamheten – i jämförelse med andra kommuner som ingår i kommunens kvalitet i korthet. Resultaten är indelat i tre grupper och färger vilket innebär att om vi får exempelvis grönt resultat så är vi bland de 25 % av kommunerna som har högst resultat.

Resultaten är indelade i tre grupper och färger:

- Kommunerna med högst resultat (25 % av kommunerna)
- Kommunerna med medelresultat (50 % av kommunerna)
- Kommunerna med lägst resultat (25 % av kommunerna)

Tom ruta innebär att området inte mätts angivet år.

Samhälle och miljö

	2023	2024	2025
Kommunen upplevs vara en bra plats att bo och leva på, SCB medborgarundersökning	■	■	■
Bra bemötande vid kontakt med tjänsteperson i kommunen, SCB medborgarundersökning	■	■	■
Nöjdhet med skötsel av kommunens utomhusmiljöer, SCB medborgarundersökning	■	■	■
Nöjdhet med bibliotekets utbud och främjande av lokalt kulturliv, SCB medborgarundersökning	■	■	■
Nöjdhet med kommunens utbud av platser för idrott, friluftsliv och ställen att träffas på, SCB medborgarundersökning	■	■	■
Andel som börjat arbeta eller studera efter deltagande i kommunens arbetsmarknadsverksamhet ²	■	■	
Företagsklimat, totalt index, ny definition från 2024 (fyra områden: bygglov, miljö och hälsoskydd, livsmedelskontroll, serveringstillstånd) ²		■	

1) Hemkommun – alla elever som är folkbokförda i kommunen oavsett var de går i skola.

2) Eftersläpande statistik.

Trollhättans stad deltog i Statistiska centralbyråns (SCB) medborgarundersökning 2025. Svarsfrekvensen var 34 %. Av de svarande tycker 93 % att Trollhättan är en bra kommun att bo i (kvinnor är något mer nöjda än män). Nöjdheten med hur kommunen svarar på frågor har minskat något.

Både kvinnor och män är nöjda med skötseln av kommunens utomhusmiljöer, bibliotekets utbud och främjande av kulturliv samt utbud av platser för idrott, friluftsliv och ställen att träffas på.

Andel personer, både kvinnor och män, som börjat arbeta eller studera efter deltagande i kommunen arbetsmarknadsverksamhet sjönk något, beroende av målgruppens alltmer komplexa problematik.

Företagsklimatet följs upp genom en kvalitetsmätning av kommunens myndighetsutövning och service till företag (skala 0–100). Från och med 2024 ingår fyra områden bygglov, miljö och hälsoskydd, livsmedelskontroll, serveringstillstånd. Trollhättans totala resultat (79) ligger över snittet för alla kommuner (75). Bästa kommun får resultatet 89.

Trollhättan har högst resultat inom livsmedelskontroll (85) och bygglov (83). Miljö- och hälsoskydd ligger under genomsnittet men har förbättrats de senaste två åren.

Fortsättning samhälle och miljö	2023	2024	2025
Handläggningstid i antal dagar (median) från när ansökan är fullständig till beslut för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus ²⁾	■	■	□
Kommunalt avfall som samlats in för materialåtervinning, inkl. biologisk behandling (andel %)	■	■	□
Andel fossiloberoende fordon i organisationen	■	■	□
Andel ekologiska livsmedel ²⁾	■	□	□

Handläggningstiden för bygglov för nybyggnad av en- och tvåbostadshus (median) från fullständig ansökan till beslut har ökat något och är nu 34 dagar från komplett ansökan till beslut. Genomsnittet för kommunerna är 26 dagar.

Andelen kommunalt avfall som går till materialåtervinning (inklusive biologisk behandling) ligger stabilt och något över kommunernas genomsnitt.

Trollhättan har fortsatt en hög andel fossiloberoende fordon i organisationen.

Andelen ekologiska livsmedel i kommunens inköp är 24 %. Genomsnittet för kommunerna är 26 %.

Barn och unga

	2023	2024	2025
Andel heltidstjänster i förskolan med förskollärläggning ²⁾	■	■	□
Andel elever i åk 3 som klarat alla delar av nationella proven för ämnesproven i svenska och svenska som andraspråk i kommunala skolor	■	■	■
Andel elever i åk 6 som uppnått betygsriterierna i alla ämnen (som eleven läser), kommunala skolor	■	■	■
Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska, kommunala skolor	■	■	■
Andel elever i åk 6 med lägst betyget E i svenska som andraspråk, kommunala skolor	■	■	■
Andel elever i åk 6, kommunala skolor, med lägst betyget E i matematik	■	■	■
Andel elever i åk 9 som uppnått betygsriterierna i alla ämnen, kommunala skolor	■	■	■
Andel elever i åk 9, hemkommun ¹⁾ , som är behöriga till yrkesprogram	■	■	■
Andel elever i åk 8 som är nöjda med sin skola, kommunala skolor	■	■	■

1) Hemkommun – alla elever som är folkbokförda i kommunen oavsett var de går i skola.

2) Eftersläpande statistik.

Andel heltidstjänster med förskollärläggimation har ökat något (53 %) och ligger över snittet för kommunerna (47 %).

Andelen elever i årskurs 3 som klarade delproven i svenska och svenska som andraspråk ökade från 67 % till 70 % mellan 2024 och 2025. Flickor klarar delproven i högre grad än pojkar (76 % jämfört med 64 %). Resultaten för både flickor och pojkar ligger i nivå med riket.

Andelen elever i årskurs 6 som nådde betygskriterierna i alla ämnen minskade något. Minskningen är störst bland pojkar, från 67 % till 55 %. Pojkarnas resultat ligger under riksgenomsnittet (67 %). Flickors resultat 69,3 % ligger något under rikets resultat på 71,9 %,

Andel elever med lägst betyget E i svenska i åk 6 minskade från 91 till 87 %. Flickor: 93 %. Pojkar: 81 %. Pojkar ligger under riksgenomsnittet. Det är en tydlig trend att flickors resultat ligger högre än pojkars. Andel elever med lägst betyget E i svenska som andraspråk i åk 6 minskade från 66 % till 56 %. Andel pojkar sjönk från 66 % till 43 % (under rikets snitt 60 %) medan flickor ökade från 66 % till 69 %.

I årskurs 6 klarar drygt 80 % av flickorna och drygt 75 % av pojkarna minst betyget E i matematik. Resultaten varierar över tid och det finns ingen tydlig trend utifrån kön. Resultaten 2025 ligger under riksgenomsnittet.

I årskurs 9 har 74 % av pojkarna och 65 % av flickorna nått betygskriterierna i alla ämnen. Resultaten har varierat mellan åren och det finns ingen tydlig trend utifrån kön. Flickors resultat sjunker för andra året i rad. Pojkars resultat har ökat de senaste tre åren.

Behörigheten till yrkesprogram på gymnasiet (hemkommun¹) ökar för både flickor och pojkar, och ökningen är störst för pojkar. Pojkarnas resultat ligger över riksgenomsnittet och flickors resultat ligger strax under rikets resultat. Det finns ingen tydlig trend över tid utifrån kön.

I årskurs 8 uppger 65 % av flickorna och 68 % av pojkarna att de är nöjda med sin skola. Jämförelse kan bara göras för totalresultatet. Trollhättans elever har 65 % nöjdhet med skolan och genomsnittet för kommunerna är 58 %.

Fortsättning barn och unga	2023	2024	2025
Andel gymnasieelever med examen inom 3 år, hemkommun ¹	■	■	■
Andel gymnasieelever med examen inom 4 år, hemkommun ¹	■	■	■
Aktivitetstillfällen för barn och unga 0–18 år i kommunala bibliotek, antal/1000 invånare ²	■	■	□
Antal deltagartillfällen (7–20 år) i idrottsföreningar ²	■	■	□
Elever i kulturskola (andel av invånare 6–15 år) ²	■	■	□

Andel kvinnor som tar examen från gymnasiet inom 3 år minskade från 76 % till 68 % medan andelen män ökade från 63 % till 69 %. Kvinnors resultat har varit högre än mäns under perioden 2020–2024. Mäns resultat ligger i nivå med riksgenomsnittet, medan kvinnors resultat ligger under riksgenomsnittet (73 %).

Elever som tar examen inom fyra år ökade något till 72 % och ligger under riksgenomsnittet. Kvinnors resultat ökade från 71,8 % 2024 till 79,3 % 2025 och mäns resultat minskade från 70,8 % 2024 till 65,3 % 2025.

Aktivitetstillfällen för barn och unga 0–18 år i kommunala bibliotek är ungefär samma som föregående år och ligger under alla kommuners snitt².

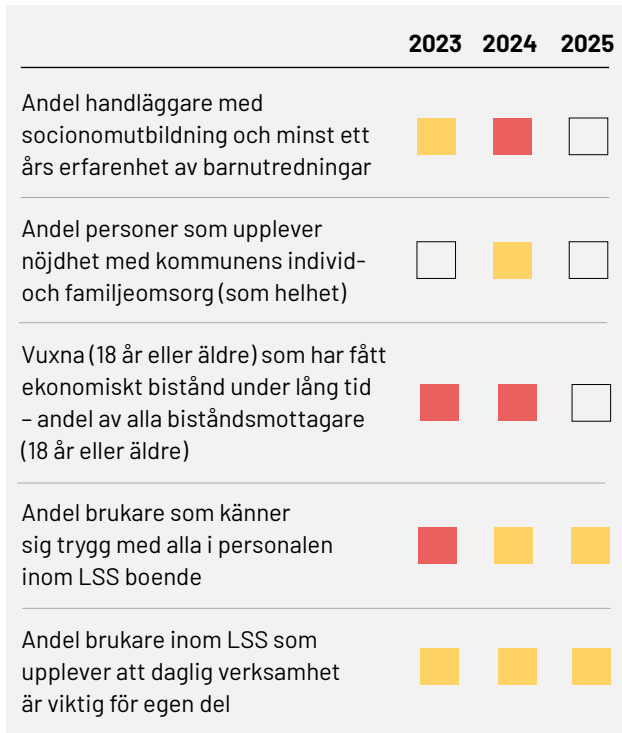
Antal deltagartillfällen (7–20 år) i idrottsföreningar är lägre för flickor än pojkar i Trollhättan, antalet ligger lägre än riket för både pojkar och flickor och har varit det under en längre tid².

Flickors andel av elevplatser i kulturskola (andel av invånare 6–15 år) är nästan dubbelt så hög som pojkars andel 2024 och har i stort sett varit så sedan mätningarna startade 2018². Pojkars andel är oförändrad jämfört med föregående år medan flickors andel har minskat något.

1) Hemkommun – alla elever som är folkbokförda i kommunen oavsett var de går i skola.

2) Eftersläpande statistik.

Stöd och omsorg



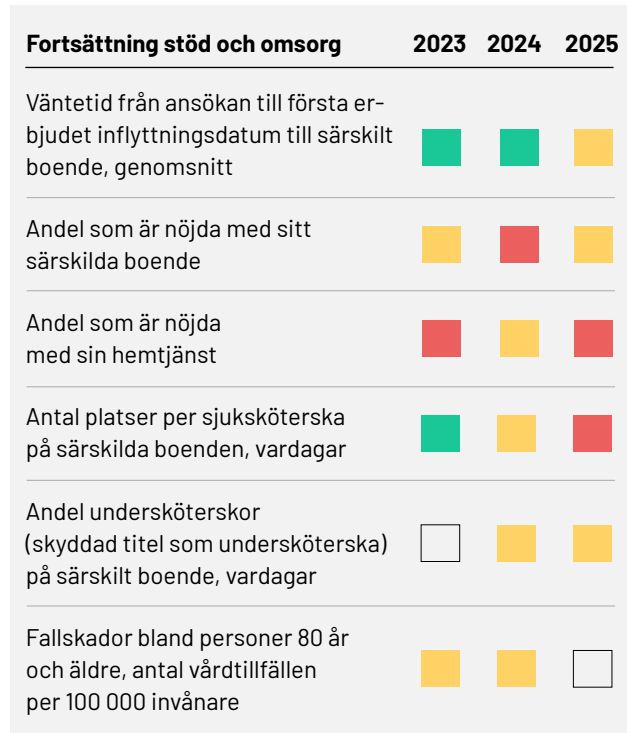
Andelen handläggare som har socionomutbildning och minst ett års erfarenhet av barnutredningar minskade något mellan 2023 och 2024 och ligger på drygt 69 %. Riksgenomsnittet är 82 %

Det är 86 % av de tillfrågade som upplever att de är nöjda med kommunens individ- och familjeomsorg som helhet vilket är i nivå med övriga kommuner. Könsuppdelad statistik finns inte tillgänglig.

Trollhättan ligger bland de kommuner som har högst andel vuxna med långvarigt ekonomiskt bistånd. Andel kvinnor har legat högre än andelen män sedan 2011.

Andelen brukare i LSS-boende som alltid känner sig trygga med personalen minskade något jämfört med föregående år och ligger något under genomsnittet för kommunerna. Män uppger högre trygghet än kvinnor (75 % jämfört med 68 %).

Andel brukare inom daglig verksamhet LSS som upplever sig kunna påverka saker som är viktiga i verksamheten är 82 % för både kvinnor och män. Resultatet har minskat något i jämförelse med föregående år.



Den genomsnittliga väntetiden från ansökan till det första erbjudna inflyttningsdatumet i särskilt boende är 82 dagar. Sedan uppföljningen började 2016 har kvinnor oftast fått vänta några dagar längre, men 2025 fick män vänta något längre än kvinnor. Snittet för alla kommuner är 61 dagar.

Andel som är nöjda med sitt särskilda boende har ökat från 74 % 2024 till 81 % 2025. Nöjdheten har ökat hos både kvinnor och hos män och ligger nu något över rikets snitt.

Andel som är nöjda med sin hemtjänst har minskat från 2024 (85 %) till 2025 (81 %). Män har blivit något mer nöjda med hemtjänst och kvinnors nöjdhet har minskat. Kvinnors nöjdhet ligger under rikets snitt.

Antalet platser per sjuksköterska i särskilt boende på vardagar har sedan 2024 legat över riksgenomsnittet.

Andel undersköterskor på särskilt boende är 75 % och ligger i nivå med rikets snitt.

Antalet vårdtillfällen för fallskador har ökat bland kvinnor och ligger nu nära riksgenomsnittet. För män har antalet minskat och ligger nu under riksgenomsnittet. Sedan mätningarna började 2010 har kvinnor haft betydligt fler vårdtillfällen för fallskador än män. Mäns antal vårdtillfällen motsvarar cirka 67 % av kvinnors.

1) Hemkommun – alla elever som är folkbokförda i kommunen oavsett var de går i skola.

2) Eftersläpande statistik.

Ekonomisk översikt kommunkoncernen och Trollhättans Stad

Detta avsnitt innehåller en ekonomisk översikt och finansiell analys dels för kommunkoncernen, dels för Trollhättans stad. Därutöver görs även en uppföljning av de finansiella målen som utgör det finansiella perspektivet av god ekonomisk hushållning.

Ekonomisk översikt – kommunkoncernen

Omsättningen

Koncernen Trollhättans Stad redovisade under 2025 intäkter på 7,2 mdkr (7,0 mdkr), varav 62 % består av skatteintäkter och utjämningsbidrag.

Resultat

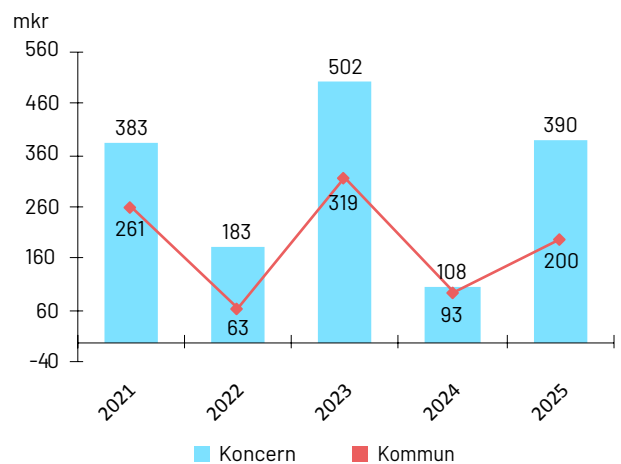
Koncernens resultat före extraordinära poster uppgick till 390 mkr, jämfört med 108 mkr föregående år. Resultatet efter extraordinära poster är detsamma och motsvarar 6,5 % (1,5 %) av omsättningen.

Resultatet för Trollhättans Stad uppgick till 200 mkr (93 mkr), medan dotterbolagen redovisade ett resultat på sammantaget 190 mkr (15 mkr). Resultaten har påverkats väsentligt av jämförelsestörande poster. För Trollhättans Stad inkluderar detta engångsposter såsom realisationsvinster från försäljning av tomträtter om 94 mkr samt en värdeökning i placeringsportföljen om 37 mkr. AB Eidars resultat har påverkats av engångsposter hänförliga till försäljning av fastigheter om 17 mkr. Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB:s resultat påverkas av fastighetsförsäljningar om 132 mkr samt nedskrivningar av fyra fastigheter motsvarande 86 mkr. Trollhättan Exploatering AB:s resultat har påverkats av fastighetsförsäljningar om 32 mkr.

Moderbolaget Trollhättan Stadshus AB har erhållit 17 mkr (15 mkr) i koncernbidrag från sina helägda dotterbolag.

En del regional verksamhet drivs tillsammans med närliggande kommuner, antingen i gemensamma bolag eller kommunalförbund. Under året har totalt 399 mkr betalats ut i förbundsbidrag och ersättning till Kunskapsförbundet Väst för gymnasieskola och vuxenutbildning. Dessutom har Räddningstjänsten Fyrbodalen erhållit 54 mkr i uppdragsersättning, Innovatum AB 17 mkr, Kommanditbolaget Älvhögsborg 34 mkr och Folkets Hus 11 mkr.

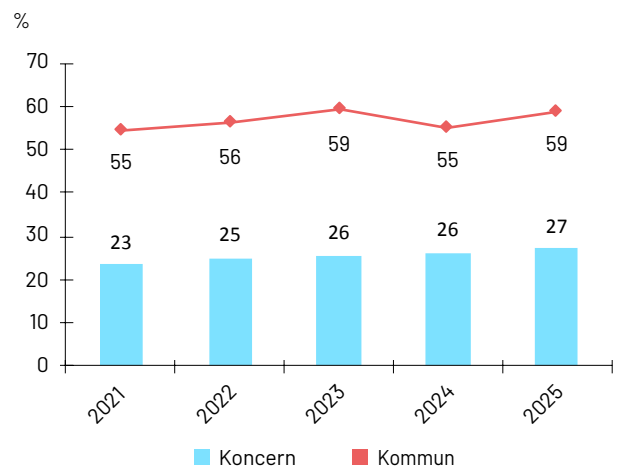
Resultat före extraordinära poster



Kapacitet

Kommunkoncernens omsättning för perioden uppgick till 6,0 mdkr (6,3 mdkr), medan balansomslutningen uppgick till 17,4 mdkr (16,5 mdkr). Av koncernens anläggningstillgångar står bolagen för cirka 72 % (11,4 mdkr) och Trollhättans Stad för cirka 28 % (4,5 mdkr). Den totala långfristiga upplåningen inom koncernen uppgick till 7,4 mdkr (7,6 mdkr), där dotterföretagen svarar för 94 % av de långfristiga lånen. Koncernens redovisade soliditet förstärktes med 0,9 %-enheter till 27,1 % (26,2 %) och inklusive hela pensionsåtagandet ökade soliditeten med 0,4 %-enheter till 21,1 % (19,7 %).

Soliditet

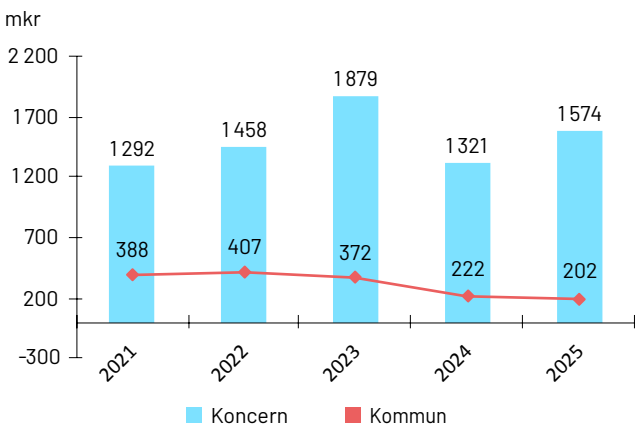


Finansiering och investering

Genom den finansiella koncernredovisningen samordnas koncernens likviditet och kortfristiga rörelsekapitalbehov. Långfristig upplåning sker separat för varje företag. I bokslutet uppgick likvida medel (kassa, bank) till 582 mkr (380 mkr) och balanslikviditeten uppgick till 36 % (31 %).

Koncernens investeringar uppgick totalt till 1574 mkr (1321 mkr) och har i genomsnitt uppgått till 1,5 mkr de senaste fem åren. De största investeringsvolymerna fördelades enligt följande: Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB (525 mkr), Trollhättan Energi AB (476 mkr), AB Eidar (434 mkr) och Trollhättans Stad (202 mkr).

Investeringar



Kommunal borgen

Trollhättans Stad har utfärdat borgensåtaganden för sina dotterbolag om 9,6 mdkr (9,4 mdkr). Under 2014 avvecklade Trollhättans Stad intern utlåning till bolagen, vilket ersattes med externa lån samt ett ökat borgensåtagande på 1,4 mdkr. Förändringarna under 2025 avser en ökad upplåning om 300 mkr för Trollhättan Energi AB samt en minskad låneskuld om 100 mkr för AB Eidar. Borgensåtagandet har i huvudsak ersatt andra säkerheter. Riskbedömningen indikerar att åtagandet innebär begränsad risk, då betydande marknadsmässiga övervärden finns inom fastighetsbeståndet för både AB Eidar och Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB.

Personal

	Koncernen		Kommunen	
	2025	2024	2025	2024
Medelantalet årsarbetare				
Män	1 566	1 598	1 034	1 090
Kvinnor	3 639	3 789	3 241	3 376
Summa	5 205	5 387	4 274	4 466
Löner och ersättning, mkr	2 537	2 540	2 112	2 097

Pensionsåtagandet

Koncernens totala pensionsåtagande uppgick till 1,6 mdkr (1,6 mdkr). Av det totala pensionsåtagandet avser 1,0 mdkr åtagande för pensioner och skatt som är äldre än 1998. Åtagandet redovisas inte som en avsättning i balansräkningen utan om ansvarsförbindelse enligt kommunal redovisningslag.



Uppföljning av finansiella mål för en god ekonomisk hushållning för koncernen

För de helägda bolagen följs finansiella mål och riktlinjer avseende god ekonomisk hushållning upp i samband med bokslutet.

Uppföljningen av de finansiella nyckeltalen i de helägda bolagens ägardirektiv omfattar Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB, Trollhättan Exploatering AB, AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag, Trollhättan Energi AB och Trollhättan Stadshus AB. En årlig översyn görs av ägardirektiven.

Av totalt 11 finansiella nyckeltal i ägardirektiven, som är styrande från ägaren Trollhättans Stad gentemot de helägda bolagen, uppfylls 10 finansiella nyckeltal i bokslut 2025. AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag krav på att avsätta minst 10 % av omsättningen till resultatfört årligt underhåll uppfylls ej.

Moderbolaget Trollhättan Stadshus AB:s finansiella mål i ägardirektivet uppfylls.

I tabellen visas en analys av koncernens finansiella nyckeltal enligt ägardirektiven:

Bolag	Mål finansiella nyckeltal enligt ägardirektiv	Utfall finansiella nyckeltal bokslut 2025	Finansiellt nyckeltal uppfyllt, Ja eller Nej
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB	Resultatet efter finansiella poster (exklusive extraordinära poster såsom nedskrivningar och/ eller realisationsvinster) skall i genomsnitt uppgå till minst 3 % i förhållande till omsättningen över en period om aktuellt år samt två föregående år.	14,3 %	JA
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB (koncern)	Soliditet lägst 10 %	16,3 %	JA
Trollhättan Exploatering AB (koncern)	Soliditeten i bolaget skall vara lägst 5 %.	5,2 %	JA
Trollhättan Exploatering AB (koncern)	Bolaget ska erhålla en skälig avkastning på sitt aktieinnehav i dotterbolagen i takt med att byggrätterna avyttras. Marknadpriser för byggrätterna ska tillämpas vid avyttring.	Tre fastigheter sålts under 2025, totalt 32 Mkr i köpeskilling. Koncernmässigt resultat +6 Mkr. Exploateringsers fakt Kraftstaden +8 Mkr	JA (marknadpriser påverkade av marknadsläget)
AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag	Soliditet lägst 15 %	23,1 %	JA
AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag	Resultat efter finansiella poster skall i genomsnitt uppgå till minst 1 % i förhållande till omsättning över en period om aktuellt år samt två föregående år. ¹⁾	2,6 %	JA
AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag	Bolaget skall avsätta minst 10 % av omsättningen till resultatfört årligt underhåll. ²⁾	8,7 %	NEJ
Trollhättan Energi AB	Resultatet efter finansiella poster (exklusive extraordinära poster såsom nedskrivningar och/ eller realisationsvinster) skall i genomsnitt uppgå till minst 10 % i förhållande till omsättningen över en period om aktuellt år samt två föregående år. Vid beräkningen exkluderas elhandel, samt VA- och h avfallsverksamheten inom ramen för det kommunala ansvaret.	11,1 %	JA
Trollhättan Energi AB	Soliditet lägst 20 % exkl. exklusive VA- och avfallsverksamheten inom ramen för det kommunala ansvaret.	41 %	JA
Trollhättan Stadshus AB	Soliditet långsiktigt lägst 30 %	64,6 %	JA
Trollhättan Stadshus AB	Resultatet efter finansiella poster (exklusive extraordinära poster) skall i genomsnitt uppgå till minst 10 % i förhållande till omsättningen över en period om aktuellt år samt två föregående år.	20,1 %	JA

1) Mätning från 2025 och framåt (mäter ej genomsnitt historiskt för åren före 2025 då målet ej fanns då.

2) Uppnås ej då reserv för skador som ingår i underhållsbudgeten ej behövt användas för första gången någonsin. Reserv 6 mkr. Utfall skador 73 tkr.

God ekonomisk hushållning

Definitionen av god ekonomisk hushållning och utfallet av måluppföljningen i kommunkoncernen är enligt följande:

Mål Trollhättans Stad: Kommunen har god ekonomisk hushållning när samtliga finansiella mål och mer än övervägande del av de verksamhetsmässiga målen visar måluppfyllelse eller förbättring.

Måluppfyllelse: Målet uppfylls inte. Trollhättans Stad uppfyller 2 av 3 finansiella mål. Resultatmålet uppnås inte. De verksamhetsmässiga målen uppfylls.

Mål Trollhättans Stads helägda bolag: God ekonomisk hushållning uppnås när Trollhättans helägda dotterbolag uppnår sina finansiella mål angivna i ägardirektiv.

Måluppfyllelse: Målet uppfylls inte. 4 av 5 helägda dotterbolag uppfyller angivna finansiella mål i ägardirektiven. Av totalt 11 finansiella mål i ägardirektiven för de helägda dotterbolagen uppfylls 10 finansiella mål.

Mål Trollhättans Stad kommunkoncern: God ekonomisk hushållning för Trollhättans Stads kommunkoncern innebär att:

- Kommunen har god ekonomisk hushållning, dvs samtliga finansiella mål och mer än övervägande del av de verksamhetsmässiga målen visar måluppfyllelse/ förbättring.
- 4/5 av Trollhättans helägda bolag uppnår sina finansiella mål angivna i ägardirektiv.
- Kommunkoncernens finansiella mål uppfylls.

Kommunkoncernens finansiella mål är:

Resultatmål: resultat efter finansnetto i förhållande till kommunkoncernens intäkter (omsättning, skatteintäkter och utjämningsbidrag, finansiella intäkter).

Över tid ska resultatöverskott eftersträvas motsvarande minst 3,0 % av intäkterna över en period om aktuellt samt två föregående år.

Måluppfyllelse: Målet uppfylls. Årets resultat i förhållande till intäkterna uppgår till i genomsnitt 4,7 % under perioden 2023 – 2025.

Kapacitetsmål: soliditet, eget kapital – pensionsförpliktelse inom linjen i förhållande till de totala tillgångarna. Soliditeten, inklusive hela pensionsskulden, ska vara oförändrad eller öka.

Måluppfyllelse: Målet uppfylls. Soliditeten, inklusive hela pensionsskulden, ökade med 0,4 %- enheter från 19,7 % till 21,1 %.

Sammantaget uppfylls inte målet om god ekonomisk hushållning för kommunkoncernen år 2025. Det beror på att Trollhättans Stad inte uppfyller samtliga tre finansiella mål. Det är resultatmålet som inte uppfylls.

Avslutande kommentar

Koncernens resultat i år, som är +390 mkr, motsvarar 6,5 % av omsättningen och är en betydande förbättring jämfört med föregående års resultat på +108 mkr. Alla företag inom koncernen har rapporterat positiva siffror under året.

De helägda företagen (AB Eidar, Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB, Trollhättan Energi AB) har tidigare visat stabila och goda resultat, vilket bidrar till en lägre risk för Trollhättans Stad som ägare. I bokslutet för 2025 rapporterade stadshuskoncernen ett ovanligt högt resultat på +187 mkr. Detta berodde framför allt på försäljning av fastigheter hos Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB, AB Eidar samt Trollhättan Exploatering AB, vilket förklarar det ökade resultatet inom koncernen.

Trots en hög investeringsvolym under de senaste åren har soliditeten utvecklats positivt och i bokslutet har den ökat ytterligare från 26,2 % till 27,1 %.

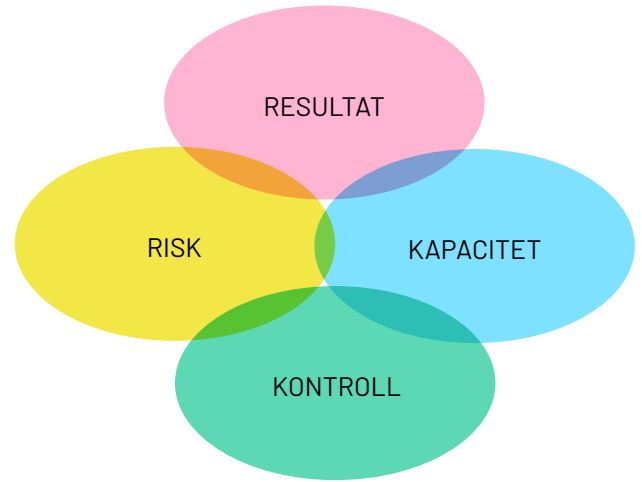
De ägda företagens och kommunalförbundens investeringar uppgick under året till 1,4 mdkr och Trollhättans Stads investeringar uppgick till 0,2 mdkr. Totalt inom kommunkoncernen uppgick investeringarna till 1,6 mdkr.

Med planerad fortsatt hög investeringsvolymen och högre räntenivåer jämfört med tidigare, samt låga resultatnivåer för Trollhättans Stad väntas en svagare ekonomisk utveckling i koncernen under kommande år. Förväntad befolkningstillväxt under många år framåt resulterar ett betydande ökat demografiskt tryck som påverkar koncernens ekonomiska utveckling, främst genom höga investeringsnivåer. Samtidigt förväntas skatteunderlaget öka i normalt takt kommande år då konjunkturen förbättras. Sammantaget förväntas intäkterna öka i lägre takt än kostnaderna. Anpassning av kostnaderna behöver därför fortsätta vidtas inom kommunkoncernen för att en fortsatt god ekonomisk utveckling ska kunna vidmakthållas på sikt och att de finansiella målen uppfylls. Omvärldsfaktorer ökar osäkerheten om kommande års förutsättningar för den ekonomiska utvecklingen både för Trollhättans Stad och koncernen totalt.

Ekonomisk översikt - Trollhättans Stad

Modell för finansiell analys

För att kartlägga och analysera resultat, utveckling och ställning för Trollhättans Stad används en analysmodell som utgår från fyra finansiella aspekter; finansiella resultatet, kapacitetsutvecklingen, riskförhållanden samt kontroll över den finansiella utvecklingen. Avsikten är att utifrån dessa identifiera eventuella finansiella möjligheter och problem och därigenom klargöra om Trollhättans Stad har den goda ekonomiska hushållning som föreskrivs i kommunallagen.



Resultat

Vilken balans har funnits över intäkter och kostnader under året och över tiden?

Kapacitet

Vilken kapacitet har funnits att möta finansiella svårigheter på lång sikt?

Risk

Föreligger några risker som kan påverka resultat och kapacitet?

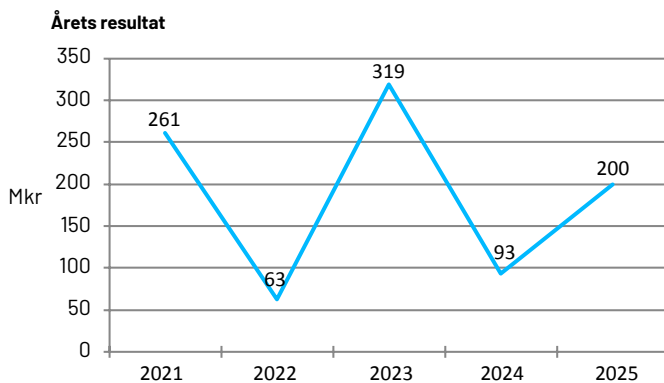
Kontroll

Vilken kontroll har funnits av den ekonomiska utvecklingen?

Resultat och kapacitet

Årets resultat

Årets resultat uppgick till +200 mkr, vilket är 107 mkr högre än 2024 års resultat som uppgick till +93 mkr.



Det är en kraftig ökning av resultatet som förklaras främst av lägre pensionskostnader samt lägre nettokostnadsutveckling i nämnderna. Pensionskostnaderna har minskat till följd av lägre inflation.

Vid eliminering av jämförelsestörande poster såsom realisationsvinster vid försäljning av mark/ tomter och värdepapper, realiserade förluster/ vinster i värdepapper, exploateringsresultat, återföring av gatukostnadsersättning och engångsposter uppgick årets resultat till +103 mkr jämfört med föregående år -94 mkr. En förstärkning med +197 mkr. Utvecklingen förklaras även här av lägre pensionskostnader och överskott på nämnderna.

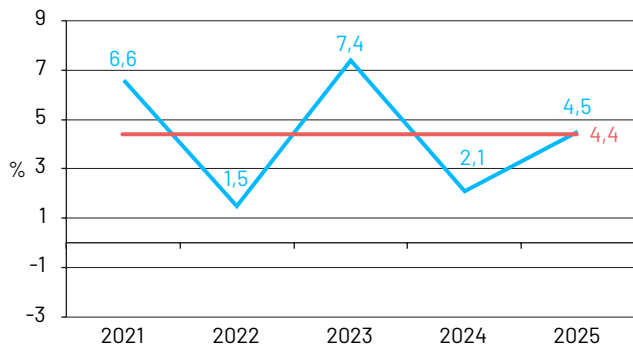
De största jämförelsestörande posterna för året härleds till realisationsvinster vid försäljning av fastigheter om +94 mkr, värdering på placeringsportföljen med +37 mkr och en kostnad för sanering av mark om -32 mkr.

Nämndernas överskott ökade med +68 mkr från 14 mkr till 82 mkr. Överskottet utgör +1,8 % av nämndernas budget.

Resultat

	2025	2024	2023
Årets resultat, mkr	+200	+93	+319
Resultat exklusive jämförelsestörande poster, mkr	+103	-94	+74
Årets resultat i relation till skatteintäkter och utjämningsbidrag, % exklusive jämförelsestörande poster	+1,6	-2,2	+1,7

Årets resultat i förhållande till skatteintäkter och utjämningsbidrag



- Årets resultat/skatteintäkter och utjämningsbidrag
- Årets resultat/skatteintäkter och utjämningsbidrag genomsnitt 5 år

Resultatet relaterat till skatteintäkter och utjämningsbidrag uppgick till 4,5 %, inkluderat jämförelsestörande poster. Det genomsnittliga resultatet för de senaste fem åren har varit 4,4 %. Bidragande orsaker till detta har över perioden varit tillfälliga statliga tillskott, förtida vinst vid försäljning av värdepapper, orealiserade vinster/förluster i värdepapper i placeringsportföljen och försäljning av mark och tomter. Ett resultat på cirka 2 % brukar betraktas som god ekonomisk hushållning. Då kan en normal investeringsnivå skattefinansieras över en längre tidsperiod.

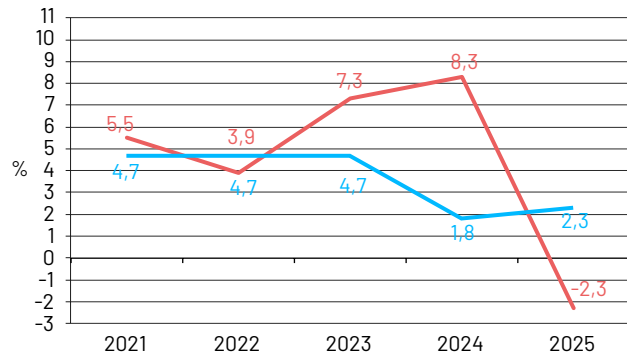
Motsvarande nyckeltal exklusive jämförelsestörande poster för 2025 uppgick till +1,6 % och ett snitt senaste tre åren på +0,4 %. Kommunfullmäktiges målnivå är 1 %.

Skatteintäkter och nettokostnader

Ur ett ekonomiskt hållbart perspektiv bör ökningen av skatteintäkter vara högre än nettokostnadsökningen. Skatteintäkter och utjämningsbidrag har 2025 påverkats av en utdragen lågkonjunktur och underskottet mot budget uppgår till -22 mkr. Jämfört med föregående år är det en svag ökning med 2,3 %.

Nettokostnadsutvecklingen har under perioden 2023–2024 påverkats kraftigt av höga pensionskostnader. Verksamhetens nettokostnader minskade 2025 med totalt -2,3 %. Nämndernas nettokostnader minskade också med -2,3 %. De lägre pensionskostnader utgör -2,7 %-enheter av total nettokostnadsminskning. Det innebär att nettokostnadsutvecklingen exkluderat pensionskostnader uppgår till +0,5 %, vilket avser löne- och prisuppräknings samt ramförstärkningar för särskilda satsningar.

Förändring av verksamhetens nettokostnader och skatteintäkter, utjämningsbidrag



- Nettokostnader
- Skatteintäkter och utjämningsbidrag

Finansnetto

Redovisat finansnetto uppgår till +103 mkr och är -96 mkr lägre än 2024 och +36 mkr högre än budgeterat. Förändringen samt budgetöverskottet beror framför allt på värde reglering av värdepappersinnehavet i placeringsportföljen till marknadsvärde per balansdagen, vilket innebar en resultat effekt på +37 mkr. Motsvarande 2024 uppgick till +139 mkr.

Investeringar

Budgeterad nettoinvestering uppgick till 317 mkr, utfallet blev 195 mkr vilket motsvarar en genomförandegrad på 62 %. Avvikelsen mot budget uppgick till 122 mkr vilket främst förklaras av att ett flertal projekt förskjutits i tid. I nettoinvesteringarna ingår utgifter för exploatering om 5 mkr. Årets investeringar är 25 mkr lägre än föregående år.

Samhällsbyggnadsnämnden (98 mkr) och kommunstyrelsen (53 mkr) är de nämnder som har högst nettoinvesteringar. De största investeringsprojekten var fastighetsförvärv 18 mkr, ny beläggning vägar 14 mkr, Kungsgatan 14 mkr, Konstgräs reinvesteringar 12 mkr och utbyte LED belysning 7 mkr.

Investeringar i verksamhetsfastigheter och vatten och avlopp görs i helägda bolag. Det förklarar att investeringsvolymen är förhållandevis låg jämfört med många andra kommuner.

I MPR/budget anges som mål att resultatet ska vara tillräckligt för att, tillsammans med avskrivningar och försäljning av anläggningstillgångar, långsiktigt finansiera investeringar. Tabellen visar att årets nettoinvesteringar, inkluderat exploateringsprojekt och större infrastrukturprojekt har kunnat finansieras av resultat och avskrivningar. Summa tillförda medel uppgick till 347 mkr att jämföra med årets investeringar på 195 mkr. Sett över hela perioden 2023–2025 har tillförda medel varit starka till följd av höga resultat vilket inneburit att finansiering har kunnat ske via egna tillförda medel trots en hög investeringsvolym under perioden.

Finansieringar av investeringar

mkr	2025	2024	2023
Avskrivningar	120	110	96
Resultat exklusive reavinst / orealiserade förluster / gatukostnadsersättning / indexuppräknings pensionsavsättning	125	58	199
Försäljning anläggningstillgångar	102	48	3
Summa tillförda medel	347	216	298
./. Nettoinvesteringar	-195	-220	-365
Återstår efter nettoinvesteringar	152	-4	-67

Risk och kontroll

Likviditet ur ett riskperspektiv

Balanslikviditet är ett mått på kommunens kortsiktiga betalningsberedskap. En oförändrad eller ökande likviditet i kombination med en oförändrad eller förbättrad soliditet är ett tecken på att kommunens totala finansiella handlingsutrymme har stärkts. Vid omvänt förhållande försvagas det finansiella handlingsutrymmet. Den kortsiktiga betalningsberedskapen har förbättrats.

Balanslikviditet och rörelsekapital

	2025	2024	2023
Balanslikviditet, %	96	70	67
Rörelsekapital, mkr	-60	-476	-429

Balanslikviditet: Omsättningstillgångar/kortfristiga skulder.

Rörelsekapital: Skillnad mellan omsättningstillgångar och kortfristiga skulder.

Likvida medel (413 mkr) och kortfristiga placeringar (357 mkr) uppgick vid årsskiftet till 770 mkr. Jämfört med föregående år har rörelsekapitalet ökat med +416 mkr till -60 mkr. Anledningen till det stärkta rörelsekapitalet är bland annat högre behållning på koncernkontot, försäljning av fastigheter och nämndernas överskott. Betalningsberedskapen har stärkts. Den kortsiktiga betalningsberedskapen säkerställs för Trollhättans Stad och bolagen inom koncernen Trollhättans Stadshus AB genom en gemensam koncernkassa. Trollhättans Stad nettobehållning på likvida medel om koncernkontot elimineras uppgick till -293 mkr jämfört med -410 mkr i bokslutet 2024. Total behållning på koncernkontot uppgick till 706 mkr. Trollhättans Stad har därtill tillgång till checkräkningskredit om 300 mkr.

Soliditet

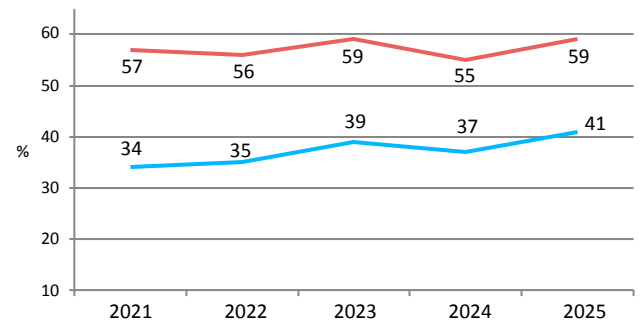
Soliditeten är ett mått på det långsiktiga finansiella handlingsutrymmet. För uppfyllande av god ekonomisk hushållning är det viktigt att soliditeten över en längre period inte försvagas utan utvecklas i positiv riktning. Soliditeten är beroende av resultatutvecklingen och förändring av tillgångarna.

Förändringsanalys soliditet i procent

%	2025	2024	2023
Soliditet enligt balansräkningen	58,8	55,2	59,2
Varav:			
Tillgångsförändring	0,1	-5,8	-3,3
Förändring av eget kapital	3,5	1,8	6,5
Soliditet inklusive ansvarsförbindelse	40,8	36,6	39,0

Den redovisade soliditeten har ökat med 3,6 %-enheter jämfört med föregående år. Ökningen beror på ett högt resultat.

Soliditet



■ Redovisad soliditet ■ Soliditet, inkl. hela pensionsskulden

Soliditeten med hela pensionsskulden, det vill säga även den del som tas upp i ansvarsförbindelse, ökade med 4,2 %-enheter till 40,8 %. Anledningen till den större ökningen om hela pensionsskulden inkluderas är att ansvarsförbindelsen för pensioner inte längre ökar i nominella tal utan amorteras ned genom pensionsutbetalningar.

Soliditeten påverkas av att verksamhetslokalerna är överförda till ett kommunalt bolag. Detta är viktigt att beakta vid jämförelser med andra kommuner.

Pensionsskuld

Den totala pensionsskulden inklusive löneskatt uppgick vid årsskiftet till 1 559 mkr, där 1 036 mkr avser åtaganden före 1998. De redovisas i ansvarsförbindelse enligt kommunal redovisningslag. Under 2020-talet når utbetalningarna från ansvarsförbindelsen sin kulmen.

Pensionsskuld

mkr	2025	2024	2023
Pensionsavsättning	523	500	371
Ansvarsförbindelse	1036	1072	1053
Total pensionsskuld	1559	1572	1424



Under åren 2006–2015 avsattes sammantaget 118 mkr inklusive löneskatt för pensioner i balansräkningen, avseende pensionsåtaganden som uppkommit före 1998. Det var ett avsteg från blandmodellen enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning. Anledningen var att inte ytterligare skjuta över kostnaden för pensioner intjänade före 1998 på framtida skattebetalare. Den ökade avsättningen innebär inte något större åtagande eller utbetalning, men att en del av ansvarsförbindelsen flyttades in i balansräkningen.

Från och med 2023 redovisas pensionsåtagande helt enligt blandmodellen i enlighet med LKBR. Det innebär att endast det pensionsåtagande som uppkommit från och med 1998 finns upptaget som avsättningar i balansräkningen, resterande pensionsåtagande som intjänades före 1998 redovisas som ansvarsförbindelse utanför balansräkningen. Utbetalningar från ansvarsförbindelsen belastar resultatet i takt med att de betalas ut. Jämförelsetalen har i och med rättelsen räknats om retroaktivt så att tabeller och diagram ger en rättvisande bild.

Kommunalskatt

Den totala kommunalskatten i Trollhättan uppgick 2025 till 33,84 % av den kommunalt beskattningsbara förvärsinkomsten. Den primärkommunala skatten var 22,36 % medan skatten till Västra Götalandsregionen var 11,48 %. Genomsnittlig primärkommunal skatt i regionen var 21,36 % och i riket 20,71 %.

Borgensåtagande för lån

En borgenspolicy finns antagen. Kommunfullmäktige fastställer vid behov ett totalt rambelopp för borgensåtaganden för stadens majoritetsägda bolag och hur stor del som kan disponeras av respektive bolag. Något totalt rambelopp har inte fastställts av kommunfullmäktige. Det totala borgensåtagandet för majoritetsägda kommunala bolag uppgick till 9 752 mkr, en ökning med 2,0 % jämfört med föregående år. Det totala borgensåtagandet uppgick till 9 887 mkr.

Borgensåtagande

mkr	2025	2024	2023
Egna bolag	9 752	9 565	9 378
Föreningar	134	138	141
Övrigt	0	0	0
Totalt borgensåtagande	9 887	9 703	9 520

Trollhättans borgensåtaganden ligger jämförelsevis högt med 167 tkr per invånare 2025. Av det totala borgensåtagandet på 9,9 mdkr utgör 9,8 mdkr borgen gentemot ägda kommunala bolag. En förklaring till den höga nivån är att staden har lagt verksamhetslokaler och VA-verksamheten i de helägda bolagen. Den analys som gjorts visar att den allra största delen skulle kunna ersättas av normal pantsäkerhet, varför risken i åtagandena bedöms som låg. Staden har i huvudsak valt att ersätta annan säkerhet med kommunal borgen, då man som ägare ändå ytterst står risken. Stadens borgensåtagande ökar och kommer att öka kommande år på grund av investeringar i de helägda kommunala bolagen. Tyngdpunkten för höga investeringsnivåer är under perioden 2025–2028. Enligt finansiell analys till och med år 2035 sker en ökning av koncernens långfristigs låneskuld till 13,1 mdkr 2029 för att därefter minska succesivt till 12,0 mdkr 2035. En låg självfinansieringsgrad av investeringarna i början av perioden är orsaken till den ökande låneskulden.

Finansiell profil

Ett kompletterande perspektiv till den finansiella analysen är att undersöka hur staden befinner sig finansiellt och har utvecklats i förhållande till andra kommuner. Kommunforskning i Väst sammanställer årligen den finansiella profilen för länets samtliga kommuner. Den speglar ekonomin ur fyra perspektiv (resultat, kapacitet, risk, kontroll) med åtta nyckeltal.

Profilen för 2025 presenteras under hösten 2026 och det är därmed Trollhättans profil för 2024 som redovisas här. Värdena är relativa utifrån en normalfördelningskurva där fem är kommundgruppen med starkast värden och ett svagast.

Kommuner ska bedriva sin verksamhet enligt god ekonomisk hushållning och en förutsättning för att uppnå det ur ett finansiellt perspektiv är att balansen mellan kommunens löpande intäkter och kostnader är god. Ett mått på balansen mellan de löpande intäkterna och kostnaderna är resultatet före extraordinära poster, vilket i förhållande till verksamhetens kostnader bör ligga mellan 3–4 % över en längre tidsperiod. Trollhättan redovisade under 2022 ett resultat före extraordinära poster i förhållande till verksamhetens bruttokostnader på 1,4 %. Det steg till 6,5 % under 2023, för att under 2024 sjunka till 1,8 %. Det innebär en förändring under perioden med +0,4 %-enheter. Förklaringen till de kraftiga resultatförändringarna under perioden var stora svängningar i värdet på värdepappersportföljen. För kommunerna i länen uppgick motsvarande genomsnittligt resultat till 4,7 % under 2022. Under 2023 försvagades det till 3,0 % och till 2024 ytterligare försvagning till 1,8 %. Det innebär ett försvagat resultat under perioden med 2,9 %-enheter. En viktig förklaring till det försvagade resultatet för kommunerna i länen mellan 2023 och 2024 var kraftigt höjda pensionskostnader och prisökningar som i kombination med höga räntor gav tuffare ekonomiska förutsättningar. Därtill påverkade även Covid-19 pandemin inte lika mycket 2023 och 2024 som den gjorde under 2021 och 2022. Verksamheten normaliserades, vilket innebär ökade kostnader och minskade intäkter i form av statsbidrag. När periodens resultat vägs ihop, har Trollhättan ett genomsnittligt årligt resultat före extraordinära poster på 3,2 % i förhållande till verksamhetens kostnader. Det var i nivå med genomsnittet för Västra Götaland och Hallands län, som låg på 3,1 % per år under samma tidsperiod.

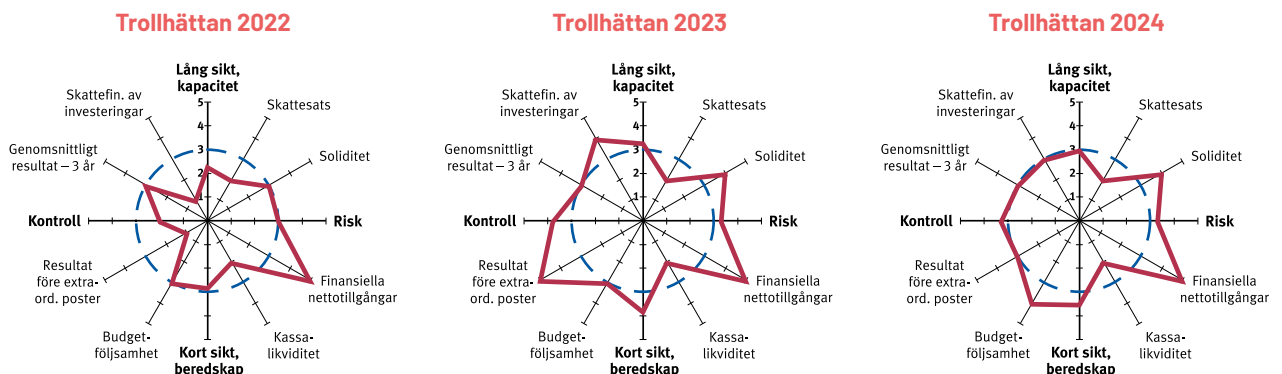
Trollhättans resultatutveckling under perioden innebär en 3:a i den finansiella profilen 2024, oförändrat jämfört med de två föregående åren.

Nedan jämförs Trollhättan med övriga kommuner i Västra Götaland och Hallands län. I polärddiagrammet för 2022 syns en tydlig försvagning i nyckeltalen resultat före extraordinära poster och skattefinansiering av investeringar. Båda nyckeltalens låga värden under 2022 förklaras av stora orealiserade kursförluster på grund av börsens nedgång under 2022. Återhämtningen av nyckeltalen 2023 beror till stor del på att värdet på placeringsportföljen med värdepappersinnehav har återhämtat sig under 2023.



Kommunalskatten i Trollhättan uppgick 2025 till 33,84 % av den kommunalt beskattningsbara förvärvsinkomsten.

KFi Finansiell Profil 2022-2024



Budgetutfall

Årets resultat uppgick till +200 mkr vilket innebar en budgetavvikelse om +178 mkr. Budgetavvikelse var: Realisationsvinster +94 mkr, nämnderna +82 mkr, finansnetto +36 mkr, centrala anslag för särskilda åtgärder/oförutsett +12 mkr, gemensamma poster -14 mkr samt skatteintäkter och utjämningsbidrag -22 mkr och exploateringsresultat -33 mkr.

Prognossäkerhet och budgetföljsamhet

En god prognossäkerhet innebär att det finns goda förutsättningar till att anpassa sig efter förändrade förutsättningar. Budgetföljsamhet är ett annat mått på finansiell kontroll.

Budgetföljsamhet

	2025	2024	2023	2022
Avvikelse nämnder* (mkr)	82	14	62	89
Avvikelse nämnder/verksamhetens kostnader (%)	1,9	0,3	1,5	2,3
Avvikelse årets resultat (mkr)	178	210	285	33
Avvikelse årets resultat exklusive jämförelsestörande poster (mkr)	79	23	178	259
Avvikelse årets resultat exklusive jämförelsestörande poster/verksamhetens kostnader (%)	1,8	0,5	4,3	6,7

Budgetavvikelsen efter att jämförelsestörande poster har eliminerats uppgick till +79 mkr och motsvarar 1,8 % i förhållande till verksamhetens nettokostnader. Avvikelsen förklaras av lägre verksamhetskostnader än budgeterat.

Nämndernas totala budgetavvikelse uppgick till +82 mkr. Budgetavvikelsen motsvarar 1,9 % av verksamhetens nettokostnader. De största budgetavvikelseerna redovisar omsorgsnämnden (+37 mkr), kommunstyrelsen (+21 mkr), utbildningsnämnden (+13 mkr) samt arbetsmarknads- och socialnämnden (+10 mkr).

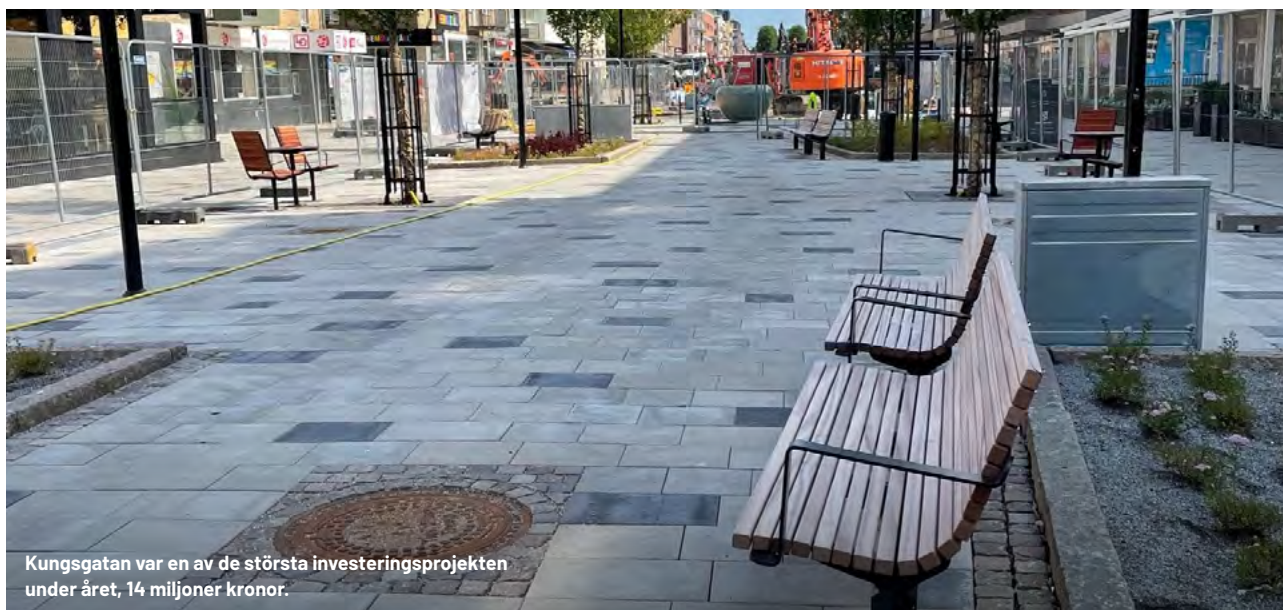
I aprilrapporten var nämndernas prognos av budgetutfallet +22 mkr och i augustirapporten +47 mkr. I bokslutet blev det slutliga budgetutfallet +82 mkr. Den stora skillnaden mellan augustirapporten och bokslutet återfinns hos kommunstyrelsen, omsorgsnämnden och utbildningsnämnden. Analys av nämndernas överskott återfinns under avsnittet "Nämnderna".

Prognosen för årets resultat i resultaträkningen var i aprilrapporten +79 mkr och i augustirapporten +148 mkr. I bokslutet blev årets resultat +200 mkr. Förklaringen till resultatförändringen i bokslutet jämfört med augustirapporten om +52 mkr är främst finansnetto (+39 mkr), nämnderna (+36 mkr) och exploateringsresultatet (-33 mkr). Förbättringen i finansnettot förklaras av en positiv värdering i finansiella värdepapper medan exploateringsresultatet avser en avsättning för saneringskostnad av mark.

Intern kontroll

Förvaltningarnas internkontrollplaner för 2025 föregicks av en risk- och väsentlighetsanalys. I den prioriterades vilka områden som skulle kontrolleras. Nämnderna har kontrollerat verksamhetsrelaterade och ekonomiska granskningsområden. Därtill fanns gemensamma punkter som kontrollerats av nämnderna. För att öka systematiken kring arbetet mot välfärdsbrottslighet har samtliga förvaltningar genomfört en utbildning baserat på sin egen verksamhet, det har mynnat ut i risk- och väsentlighetsanalyser inför 2026 års internkontrollplaner med större fokus kring just välfärdsbrott som sedan följs upp och rapporteras till nämnd inom ramen för internkontrollen.

Sammantaget bedöms att arbetet med intern kontroll håller en godtagbar nivå. Vissa brister i rutiner har identifierats som behöver åtgärdas av nämnderna.



Kungsgatan var en av de största investeringsprojekten under året, 14 miljoner kronor.

Uppföljning av finansiella mål för en god ekonomisk hushållning för kommunen

En långsiktig stark ekonomi sträcker sig längre än balanskravets nollresultat. Balanskravet är därför en miniminivå. Ett överskott är nödvändigt för att ha en beredskap mot oväntade händelser (buffert) och för att kunna finansiera investeringar. Tabellen visar Trollhättans Stads finansiella mål för perioden 2024–2025 och utfall:

Finansiella mål	Indikator	Utfall finansiella nyckeltal bokslut 2025	Utfall finansiella nyckeltal bokslut 2024	Finansiellt nyckeltal uppfyllt, Ja eller Nej
-----------------	-----------	---	---	--

Resultatmål - Resultatnivån bör, tillsammans med avskrivningar och försäljningar, finansiera en normal investeringsnivå och klara svängningar i kostnader och intäkter över en konjunkturcykel. En resultatnivå på 1 % krävs för att klara investeringsnivån (i genomsnitt på 180 mkr per år), exkluderat exploateringsprojekt och stora infrastrukturprojekt. En genomsnittlig resultatnivå på 1 % är en miniminivå för att kunna uppnå god ekonomisk hushållning.

Årets resultat ska i genomsnitt uppgå till 1 % av skatteintäkter och utjämningsbidrag	Årets resultat exklusive jämförelsestörande poster/skatteintäkter och utjämningsbidrag. I snitt senaste 3 åren	0,4 %	2,1 %	Nej
---	--	-------	-------	-----

Kapacitetsmål - Soliditeten anger hur stor del av kommunens tillgångar som är finansierade med egna medel/eget kapital och beskriver kommunens betalningsberedskap och finansiella styrka på lång sikt. Ju högre soliditet, desto starkare långsiktig finansiell handlingsberedskap har staden.

Soliditeten med fullfondering av pensioner ska öka eller hållas oförändrad	Soliditet enligt fullfonderingsmodellen	40,8 %	36,6 %	Ja
--	---	--------	--------	----

Investeringsmål - En självfinansieringsgrad på 100 % innebär att staden finansierar investeringar med intäkter (skatt), vilket innebär att stadens långsiktiga finansiella handlingsutrymme stärks och soliditeten förbättras. En självfinansieringsgrad under 100 % innebär att investeringarna får finansieras med minskade likvida medel alternativt minskade placeringar eller upptagande av nya lån. Det innebär ökade finansiella kostnader och mindre pengar till verksamheten och att kommunens långsiktiga handlingsutrymme försvagas. Målet är ett genomsnitt på 100 % självfinansieringsgrad över mandatperioden.

Nettoinvesteringar ska finansieras med egna medel	Självfinansieringsgrad av nettoinvesteringar Med undantag för exploateringsprojekt och stora infrastrukturprojekt	185 %	115 %	Ja
---	--	-------	-------	----

Resultatmål uppfylls inte. Det redovisade resultatet uppgår till +200 mkr. Årets resultat justerat med jämförelsestörande poster motsvarar 1,6 % av skatteintäkter och utjämningsbidrag. I snitt senaste tre åren har resultaten varit på en genomsnittligt lägre nivå och målet uppnås inte, nyckeltalet uppgår till 0,4 %.

Kapacitetsmål uppfylls. Soliditeten inkluderat samtliga pensionsförpliktelser ökar med 4,2 %-enheter och uppgår till 40,8 % jämfört med föregående år 36,6 %. Ökningen beror främst på ett högt redovisat resultat.

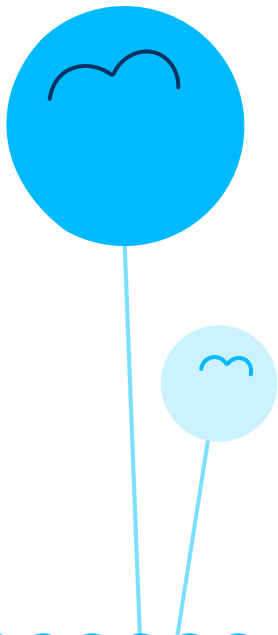
Investeringsmål uppfylls. Årets nettoinvesteringar uppgår till 195 mkr. Exkluderat gatukostnadsersättning, exploateringsprojekt och investeringar i Stridsbergsbron uppgår investeringarna till 187 mkr. Årets investeringar understiger budgeterad nivå med 122 mkr. En lägre investeringsnivå tillsammans med ett högt resultat innebär att årets investeringar kan finansieras med egna medel, självfinansieringsgraden uppgår till 185 %.

Sammanfattande bedömning av finansiell ställning och utveckling

Trollhättans Stad har sammantaget under de senaste fem åren en god balans mellan kostnader och intäkter. Redovisat resultat under femårsperioden uppgick till i genomsnitt 4,4 % av skatteintäkter, utjämningsbidrag och statsbidrag.

Under perioden 2023–2025 har de ekonomiska utmaningarna varit stora där hög inflation, kraftigt höjda pensionskostnader och höga räntenivåer påverkat förutsättningarna. Sammantaget har de finansiella målen enligt definitionen av god ekonomisk hushållning inte uppfyllts 2025. Snittresultat efter eliminering av jämförelsestörande poster var under 2023–2025 lågt och uppgick till 0,4 % av skatteintäkter, utjämningsbidrag och statsbidrag. Det är under fullmäktiges målnivå på 1 %. De redovisade resultaten har under samma tid gynnats av jämförelsestörande poster såsom realisationsvinster vid försäljning av fastigheter, realiserade vinster i värdepappersportfölj samt gatukostnadsersättningar, vilket har bidragit till att stärka stadens ekonomiska ställning på lång sikt (soliditeten). Sedan 2020 har investeringsmålet, det vill säga egenfinansiering av investeringar uppnåtts.

Kommunernas ekonomi står inför betydande utmaningar de kommande åren. Demografiska förändringar där invånare i den äldre ålderskategorin, +80 år, blir allt fler medan de yngre blir färre kommer att innebära högre kostnader för välfärdstjänster. Samtidigt beräknas skatteintäkterna inte öka i samma takt. Trollhättans Stad står inför utmaningar såsom ökade investeringar och resursanpassningar till följd av de demografiska förändringarna vilket kräver långsiktig och hållbar finansiering. Framtidens utmaningar kommer att handla om att effektivisera och anpassa kommunens verksamheter för att möta ökade volymer inom äldreomsorgen samt minskade volymer i barnomsorgen och samtidigt bibehålla en god kvalitet utan att kostnaderna ökar.



Balanskravsresultat

Balanskravet är kommunallagens regelverk för krav på ekonomisk balans mellan intäkter och kostnader. Om kostnaderna är större än intäkterna under ett enskilt räkenskapsår uppstår ett underskott som ska återställas inom de tre påföljande åren. Balanskravet avser kommunens nämnds- och förvaltningsorganisation. Enligt gällande normering redovisas balanskravsutredningen nedan. Balanskravsutredningen utgår från årets resultat enligt resultaträkningen som justeras för samtliga realisationsvinster vid avyttring av anläggningstillgångar samt återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper. Efter dessa justeringar redovisas ett resultat efter balanskravsjusteringar. Om resultatet medger och fullmäktige så beslutar görs därefter en reservering till resultatutjämningsreserven alternativt lyfts medel fram från resultatutjämningsreserven för att hantera negativa resultat efter balanskravsjusteringar.

Balanskravsresultat, resultatutjämningsreserv och resultatreserv

Det lagstadgade balanskravet uppnås 2025. Årets resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till +68 mkr.

För att hantera konjunktursvängningar och samtidigt värna om god ekonomisk hushållning finns det i kommunallagen regler om resultatutjämningsreserv (RUR) och resultatreserv (RER). RER ersätter RUR från och med 2024 men behållningen i RUR kan nyttjas till och med 2033.

Enligt regler om kommunala resultatutjämningsreserver (RUR) finns möjlighet för kommuner att själva kunna utjämna intäkter över tid och därigenom kunna möta konjunkturvariationer. Hela eller delar av behållningen i RUR får räknas in budgeten för att täcka upp om de beräknade intäkterna är lägre än kostnaderna när de prognostiserade skatteintäkterna ökar svagt till följd av en svag samhällsekonomisk utveckling. Resultatutjämningsreserven uppgår vid utgången av året till 39 mkr.

Resultatreserv får tillämpas för att upprätthålla en god ekonomisk hushållning och en förbättrad långsiktig ekonomistyrning. Medel kan disponeras för ändamål som främjar en god ekonomisk hushållning. Därmed ges bland annat möjlighet att finansiera större omstruktureringsåtgärder som leder till högre resultatnivåer på sikt. Användning kan även ske vid oförutsedda utgiftsökningar eller inkomstbortfall, så länge det bidrar till att uppnå god ekonomisk hushållning. Möjlig avsättning uppgår till 23 mkr.

Tabellen visar balanskravsutredningen med jämförelse två år tillbaka.

Balanskravsutredning

mkr	2025	2024	2023
Årets resultat enligt resultaträkningen	200	93	319
- Samtliga realisationsvinster	-95	44	-2
+ 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	-37	-139	-98
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	68	-90	219
- Reservering av medel till resultatreserv	-23	0	-
- Användning av medel från resultatreserv	0	0	-
- Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	0	0	-6
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	0	90	0
= Balanskravsresultat	45	0	213

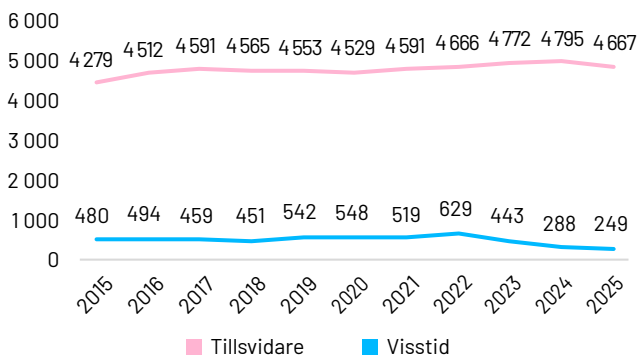
Väsentliga personalförhållanden

Anställda

Antal månadsanställda i koncernen

	Män	Kvinnor	Totalt
Arena Älvhögsborg	20	26	46
AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag	68	42	110
Fyrstads Flygplats AB	13	5	18
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB	41	18	59
Kunskapsförbundet Väst	229	403	632
Räddningstjänsten Fyrbodol	147	24	171
Trollhättan Exploatering AB	1	1	2
Trollhättans Energi AB	147	66	213
Trollhättans Stad	1046	3870	4916

Antal anställda Trollhättans Stad



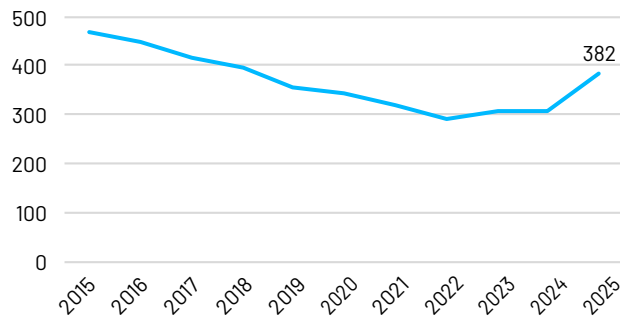
Antalet månadsanställda har minskat i Trollhättans Stad. Att antalet anställda har gått ner beror framförallt på färre barn inom utbildningsförvaltningen samt på att ett stort effektiviseringsarbete genomförts inom omsorgsförvaltningen.

Trollhättans Stad har fortsatt varit en kvinnodominerad arbetsplats. 78 % av alla månadsanställda är kvinnor, dock med ganska stora variationer mellan förvaltningarna. 73 % av cheferna är kvinnor.

Sysselsättningsgrad och timmar av timanställda

Sedan 2015 har alla anställda, genom ett politiskt beslut, rätt till heltid. Den genomsnittliga sysselsättningsgraden har sakta men stadigt ökat sedan dess och är nu uppe i 97 %. Trollhättans Stad har även som ambition att minska antalet timmar av timanställda. En förflyttning har gjorts till att övertalig personal i större utsträckning tillfälligt placeras i omställningspool i väntan på ny tillsvidareplacering. Detta istället för att gå mot uppsägning, vilket tidigare varit normalt förfarande. Sedan 2015 har användandet tydligt minskat för att sedan stabiliseras runt drygt 300 årsarbetare, innan en kraftig ökning i år. Anledningen till ökningen är förändrad avlöningsform för sommarvikarier där syftet till ändringen varit att bland annat minska andelen återbetalningsärenden samt bibehålla sommarvikariernas löneritm. Nyttjandet är som högst inom vikarieberoende verksamheter och många gånger går personalen så småningom över till en tillsvidareanställning.

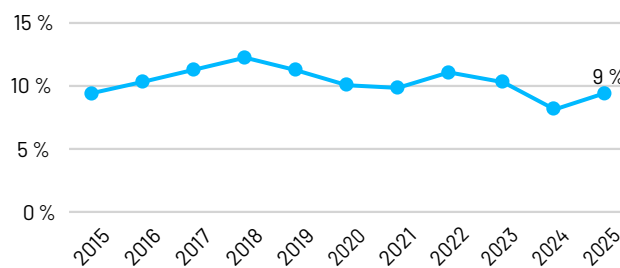
Timmar av timanställda, årsarbeten



Personalomsättning

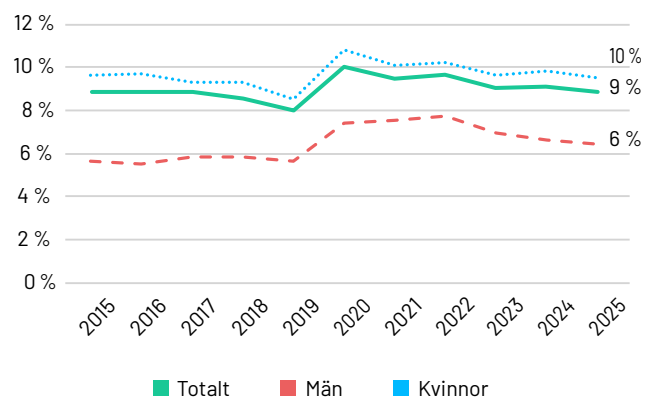
Personalomsättningen har ökat något jämfört med föregående år. Omsättningen varierar inom organisationen och är som lägst inom yrken som exempelvis förskollärare medan den är högre bland vårdrken, exempelvis personliga assistenter.

Personalomsättning, extern



Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaro i Trollhättans Stad



Sjukfrånvaron har sjunkit bland både män och kvinnor. Sänkningarna syns både inom kort- och långtidssjukfrånvaron. En delförklaring skulle kunna vara det systematiska arbetsmiljöarbete som bedrivits. Totalt sett har sjukfrånvaron nu stabiliserats på nivåer som liknar de som rådde före pandemin. Sedan 2020 har andelen långtidssjukfrånvaro (över 60 dagar) ökat från 39 % till att omfatta nästan hälften av sjukfrånvaron de senaste tre åren.

Långtidssjukfrånvaro

Andel (%) >60 dagar	2023	2024	2025
Långtidssjukfrånvaro	47,2	49,3	48,8

Total sjukfrånvaro

(%) per åldersgrupp	2023	2024	2025
29 år och yngre	7,6	6,8	8,0
30–49 år	8,9	9,2	8,7
50 år och äldre	10,5	10,9	10,1

Sjukfrånvaro i koncernen

%	Män	Kvinnor	Totalt
Arena Älvhögsgborg	1,5	9,1	5,7
AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag	2,9	6,4	4,2
Fyrstads Flygplats AB	1,6	2,4	2,0
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB	4,5	7,0	5,3
Kunskapsförbundet Väst	4,3	6,9	6,0
Räddningstjänsten Fyrbodol	1,5	6,4	2,1
Trollhättan Exploatering AB	0,5	0,0	0,3
Trollhättans Energi AB	2,3	2,0	2,2
Trollhättans Stad	6,6	9,9	9,1

Löneöversyn

Löneöversyn 2025 genomfördes enligt plan med utbetalning innan sommaren för de avtalsområden där det var möjligt. Lärargruppernas löner blev färdighanterade och utbetalda i september vilket berodde på förseningar i avtalsrörelsen. En framgångsfaktor var att organisationen förhöll sig till ordinarie tidsplan oavsett avtalsläget. Det medförde möjligheter att snabbt kunna agera då avtalen blev klara.

Under 2025 infördes nya lönepolitiska riktlinjer vilka ska verka för en gemensam riktning gällande lönepolitiken i Trollhättans Stad. Riktlinjerna har förtydligt formuleringar gällande lönekriterier och måluppfyllelse för att tydliggöra kopplingen mellan medarbetarsamtal och lönesamtal. Riktlinjerna innehåller nu också skrivningar om löneanalys, jobbkitekturer och lönekartläggning. Det gör riktlinjen mer omfattande med ett mer strategiskt fokus som förtydligar hur lönearbetet pågår löpande och påverkar möjligheterna att klara organisationens uppdrag, leva upp till lagkrav och hur Trollhättans Stad uppfattas som arbetsgivare.

Arbetsmiljö

För att skapa hållbara och hälsosamma arbetsplatser arbetar Trollhättans Stad med insatser på individ-, grupp- och organisationsnivå. Dessa omfattar både hälsofrämjande, förebyggande och efterhjälpande åtgärder. En ny struktur för att dokumentera det systematiska arbetsmiljöarbetet har införts i samtliga förvaltningar. Syftet är att förenkla arbetet, samla dokumentation från olika undersökningsmetoder och ge stöd vid analysarbetet. Strukturen förväntas dessutom öka möjligheten till övergripande analyser och åtgärder baserat på aggregerade resultat från underliggande verksamheter.

Som en del av det hälsofrämjande arbetet har medarbetare och arbetsgrupper erbjudits ett utbildnings- och träningsprogram i mental kondition, vilket förväntas stärka mental hälsa och välbefinnande och kan bidra till både trivsel och produktivitet. Nya bestämmelser kring hot, våld och otillåten påverkan har också tagits fram för att ge stöd både i det förebyggande arbetet och när situationer uppstår. I samband med detta ställdes i medarbetarenkäten också för första gången en fråga om förekomsten av otillåten påverkan, vilken visade att 4 % anser sig ha blivit utsatta under det senaste året.

Chefers arbetsmiljö har följts upp och resultatet har redovisats till ledningsgrupper på olika nivåer i organisationen. Det som stack ut mest i resultaten var att chefer skattat sina möjligheter till återhämtning och reflektion högre än vad de gjorde vid förra mätningen. Förändringen tros bero både på organisatoriska insatser, som att införa teamledare, och på en förändrad kultur kring tillgänglighet och mötesrutiner. Ett program kallat "hållbar hälsa", som tidigare funnits och tillämpats på medarbetargrupper, har implementerats. Programmet som tillkommit har inte ersatt det redan befintliga programmet, utan är en utökning av konceptet riktat till chefer och ledare. Syftet är att stärka den mentala och psykiska hälsan.

Kompetensförsörjning

Den demografiska utvecklingen med en minskande andel barn och unga samt en ökande andel äldre invånare gör kompetensförsörjning till en angelägen fråga. För att säkra den arbetar Trollhättans Stad på flera nivåer och med flera insatser samtidigt. Projektet "Strategisk kompetensförsörjning" har tagit fram kompetensförsörjningsplaner och prioriterat åtgärder för en effektivare organisering av kompetensförsörjning och kompetensutveckling. Åtgärderna har haft fokus på att organisera för samverkan och omställning, skapa strukturer för kompetensutveckling, stärka arbetsgivarvarumärket och integrera kompetensförsörjningsfrågorna i budgetprocessen.

Trollhättans Stads attraktivitet som arbetsgivare har ökat marginellt jämfört med föregående år, utifrån den numera årligt förekommande frågan i medarbetarenkäten om hur sannolikt det är att man skulle rekommendera Trollhättans Stad som arbetsplats.

Chefers kompetens är en nyckelfaktor och arbetet med att stärka chefer i sitt ledarskap har fortsatt. När det gäller ledarutveckling har ungefär två tredjedelar av organisationens chefer nu gått utbildningen i utvecklande ledarskap. Utifrån beslut om att införa tillitsbaserad styrning och ledning har en satsning gjorts på Chefsforum där temat övergått från psykologisk trygghet till tillitsbaserad styrning och ledning. Utöver det har nya forum skapats för ledare som inte är chefer där sammantaget 280 ledare stärkts i förståelsen kring konceptet och sin rolls betydelse. Detta ses som en viktig del av den beslutade förändringsresan inom tillitsbaserad styrning och ledning.

Digitaliseringsarbetet har fortsatt genom ett vidarebygge på den redan etablerade introduktionsprocessen. Arbetet med att digitalisera dokumentationen av medarbetar- och lönesamtal har implementerats. Detta väntas både förenkla och höja kvaliteten på samtalen. Likaså har en digital process för att kvalitetssäkra hanteringen vid misskötsamhet tagits fram och utbildats i. Ett utredningsarbete har genomförts för att se över chefers möjligheter att bedriva ett nära ledarskap, vilket kommer att arbetas vidare med under 2026 med syfte att skapa än bättre förutsättningar för chefer i organisationen.

Jämlikhet och mångfald

Arbetet med jämställdhetsintegrering har stärkts och frågor inom exempelvis arbetsmiljö och kompetensförsörjning har satts i relation till inkludering och jämställdhet. Vidare har man utifrån området identifierat risker och möjligheter kopplade till bland annat rekrytering, ledarskap, sjukfrånvaro och användning av AI. Beslutet att delta i Modellkoncept Jämställdhet har

gett Trollhättans Stad ett ramverk för styrning, utbildning och arbetsgivarpolitik. Bland de första besluten har märkts att jämställdhet prioriteras i Agenda 2030-arbetet, införandet av ett jämställdhetspris hösten 2025 samt att jämställdhet införlivas i exempelvis rapporten för det systematiska arbetsmiljöarbetet. Utmaningen framåt blir att säkerställa att arbetet inte stannar på formell nivå, utan också påverkar och införlivas som en naturlig del i vardag, kultur och arbetssätt.

Pride 2025 engagerade stora delar av organisationen, med 28 deltagande arbetsgrupper, och blev en viktig plattform för synlighet, delaktighet och gemenskap kring mänskliga rättigheter och inkludering. Även samverkan inom kommunstyrelsens förvaltning, särskilt med HBTQI-gruppen, har varit en viktig drivkraft. Här har planering, kommunikation och utbildningsinsatser koordinerats, vilket visat hur jämställdhetsintegrering kan fördjupas genom enhetsövergripande samarbete.

Under vecka 47 deltog Trollhättans Stad i det nationella initiativet "En vecka fri från våld". I samverkan med kontor från flera förvaltningar arrangerades bland annat föreläsningar och en paneldebatt riktade både internt och externt med syftet att uppmärksamma att våld i nära relationer är ett omfattande samhällsproblem och att sprida kunskap om hur vi tillsammans kan förebygga våld. Som en förlängning på samma tema har samarbetet mellan HR och enheten mot våld i nära relationer fortsatt och resulterat i en genomförd undersökning kring chefers upplevelse av stöd i frågor relaterade till ämnet. Resultatet kommer att ge underlag för fortsatt arbete med målet att stärka stödet och öka medvetenheten inom organisationen.



Förväntad utveckling

Ekonomiska ramar 2026 och 2027, koncernen

	Årets resultat, mkr ¹⁾ 2026	Årets resultat, mkr ¹⁾ 2027	Investeringar netto, mkr 2026	Investeringar netto, mkr 2027	Soliditet, % 2026	Soliditet, % 2027
Trollhättans Stad ²⁾	41	5	251	206	62	62
AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag ³⁾	6	-5	826	468	20	19
Trollhättan Energi AB ⁴⁾	112	123	656	749	16	16
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB Propellern Fastighetsutveckling Trollhättan AB	51,8	57,1 ⁷⁾	503	360	17	13
Trollhättan Exploatering AB ⁵⁾	-11,4	-2,4	0	0	22	22
Trollhättan Stadshus AB ⁶⁾	2,1	1,7	0	0	67	67
Trollhättan Industrispår AB	0	0	0	0	65	65

1) Resultat efter finansiella poster 2) Redovisad soliditet 3) exklusive nedskrivningar 4) Soliditet exkl. kommunal service 5) Avser koncern
6) Avser resultat efter mottaget koncernbidrag om 17,0 mkr. 7) Exkl. nedskrivningar

- Trollhättan stad har ett attraktivt läge i Trestad (Trollhättan, Uddevalla, Vänersborg) med närhet till regionens största stad Göteborg. En högskola och en flygplats skapar extra attraktion. Kommunen befinner sig i ett expansivt skede och har som målsättning att på sikt växa i befolkning.
- En på sikt växande kommun som Trollhättan behöver mer kommunal service i form av förskolor, skolor, idrottshallar, lokaler för fritids- och kulturverksamhet, vård- och omsorgsboenden med mera. Detta gör att det är fortsatt hög aktivitet på byggnation av nya kommunala verksamhetslokaler kommande år.
- Stridsbergsbron, invigdes i juni månad 2023. Bron ansluter till den nya stadsdelen Vårvik väster om älven. Färdigställande av anslutningsväg till bron vid Hjulksvarn färdigställdes i början av 2024. Byggnation av nytt vård- och omsorgsboende samt förskola pågår. Den första byggnation av bostäder har påbörjats av AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag.
- Trollhättans Stad har flera pågående och planerade exploateringsprojekt för bostäder, bland annat i de nya stadsdelarna Vårvik och Hults Höjd. Dessutom pågår planläggning för Lärketorpet etapp 2 med planerat antagande hösten 2026, vilket möjliggör byggstart av infrastruktur 2027.
- Regeringen beslutade år 2018 att ge Trafikverket och Sjöfartsverket i uppdrag att utreda förutsättningarna för att bygga nya slussar i Vänersborg, Trollhättan och Lilla Edet. Byggstarten i Trollhättan skulle kunna ske år 2027/2028. Målet är att de nya slussarna ska vara på plats år 2032.
- Arbetet med en ny översiktsplan och riktlinjer för bostadsförsörjning pågår.
- Trots en fortsatt avvaktande bostadsmarknad planerar kommunen för detaljplaner som förbereder framtida byggprojekt. Större projekt som Lärketorpet etapp 2 prioriteras. Dessutom drivs utvecklingen av verksamhetsmark på Stallbacka för att möta efterfrågan. Hjulksvarns utveckling och samarbeten med exploatörer är också centrala.
- Under det kommande året kommer Trollhättans Stad att fokusera på att stärka företagsklimatet och stadens attraktionskraft genom olika insatser. Arbetet baseras på stadens näringslivs-, besöksnäring- och etableringsstrategier, men även en ny Tillväxt- och attraktionsstrategi har tagits fram för att guida stadens utveckling. En platsvarumärkesplattform för "inTROLLHÄTTAN" har utvecklats för att stärka platsmarknadsföringen både nationellt och internationellt.
- Kommunen fortsätter med hållbarhetsarbetet genom initiativ som Färdplan klimat och Viable Cities. Fokusområden inkluderar bland annat energieffektivisering, hållbart resande, hållbarhetsanpassade upphandlingar och byggnation.
- Klimatförändringar och förlust av biologisk mångfald utgör två av de största hoten mot vår planet. På nationell nivå saknas i många fall styrmedel, men från EU finns flera nya regler och krav som påverkar stadens arbete med klimat och biologisk mångfald. Till exempel omfattar detta uppdaterade direktiv för energieffektivitet (EED) och byggnaders energiprestanda (EPDB), vilka ställer höga krav på den offentliga sektorn och kommer att införlivas i svensk lag.

- Kommunen intensifierar sitt brottsförebyggande arbete med tidig intervention och samarbete mellan skola, socialtjänst och polis. Våldsprevention i skolan är prioriterat.
- Nya beredskapslagar för kris och krig implementeras, med investeringar för ökad robusthet och beslutsförmåga under kriser
- Trollhättan fokuserar på långsiktig planering, hållbarhet, trygghet och förberedelse inför framtida utmaningar såsom investeringar och andra satsningar görs för att klara störningar i stadens verksamheter, öka förmågan att fatta beslut under höjd beredskap och öka förutsättningarna för att invånarna i Trollhättan har en god hemberedskap.
- Vidare kommer arbetet med att förebygga och upptäcka välfärdsbrottslighet intensifieras.
- En stor påverkan är den nya socialtjänstlagen som trädde i kraft den 1 juli 2025. Den kommer att sätta fokus på förebyggande arbete, tidiga insatser och ökad tillgänglighet för våra invånare.
- Det ekonomiska utrymmet är en grundförutsättning för att bedriva välfärdstjänster inom den kommunala verksamheten. De kommande åren från och med år 2026 ser utmanande ut för att skapa ett ekonomiskt utrymme för att bedriva nuvarande verksamhet utifrån stadens finansiella mål. Det demografiska trycket inom äldreomsorgen kommer att öka under lång tid framåt samtidigt som det demografiska trycket inom förskolan och grundskolan minskar. Omställning av verksamheter och omfördelning av ekonomiska resurser kommer att krävas. Intäkter i form av skatteintäkter och generella statsbidrag ser inte ut att växa i samma takt som förväntad kostnadsutveckling. Ett sätt att lösa finansieringsgapet på sikt är att bedriva verksamheten effektivare och bland annat utnyttja potentialen i möjligheten att digitalisera olika processer och arbetsmoment och utnyttja ny teknik som till exempel AI.

Investeringar för ökad robusthet och beslutsförmåga under kriser har bland annat lett till inköp av färdiginsredda trygghetscontainrar för att hantera värme, belysning, bränsle, lagring av vatten och el.



Finansiella rapporter

Här redovisas resultaträkning, balansräkning och kassaflödesanalys med noter. En sammanställning av kommunens intäkter och kostnader i cirkeldiagram samt en ekonomisk översikt som visar resultat- och balansräkning fördelat på kommunen och koncernens bolag.

Resultaträkning och Kassaflödesanalys	52
Balansräkning	53
Noter med redovisningsprinciper	54
Intäkter och kostnader	64
Ekonomisk översikt – koncernen.....	65

390 mkr

Årets resultat
 kommunkoncernen

1 574 mkr

Kommunkoncernens
 investeringar

Kommunen:

200 mkr

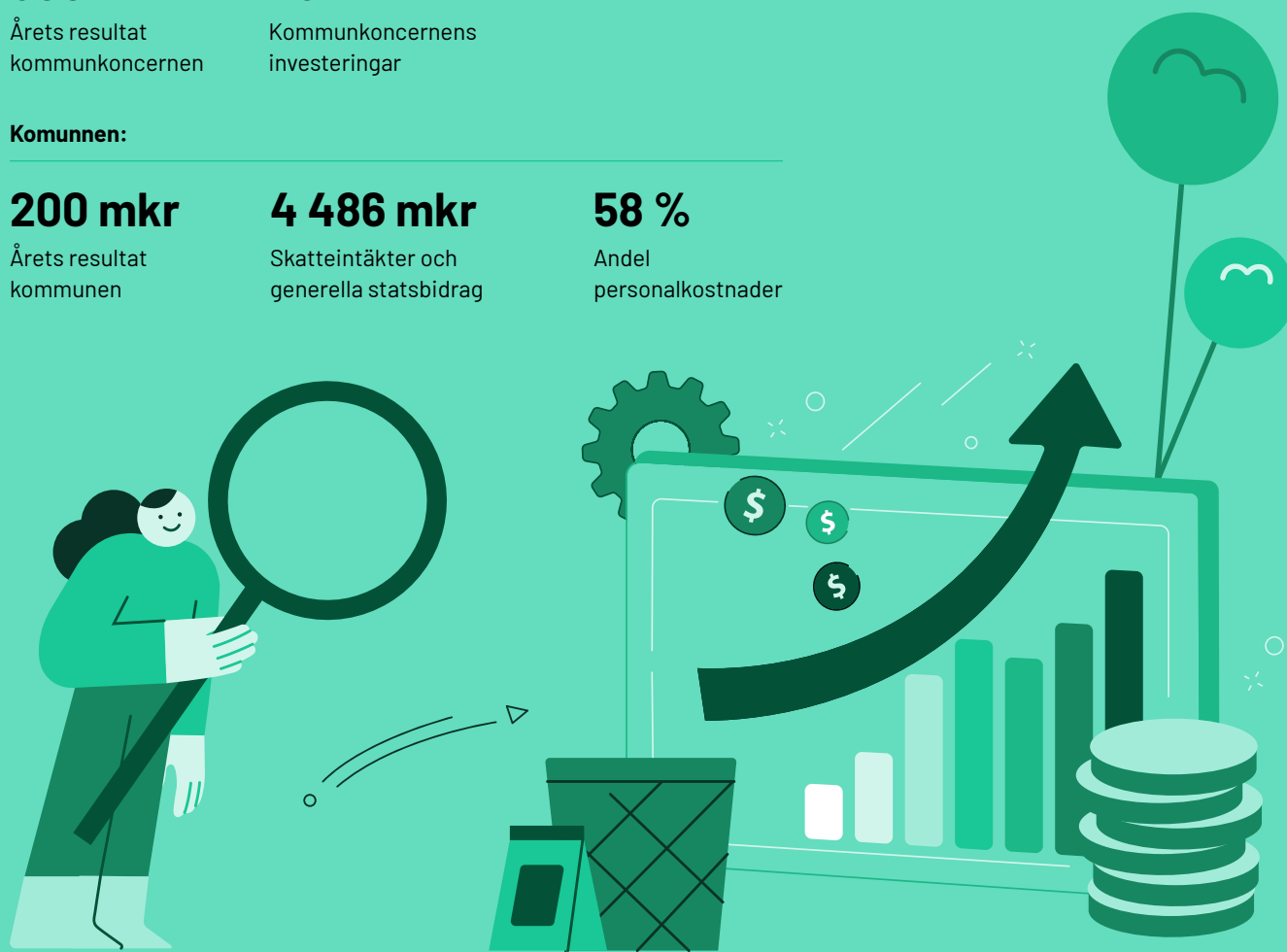
Årets resultat
 kommunen

4 486 mkr

Skatteintäkter och
 generella statsbidrag

58 %

Andel
 personalkostnader



RESULTATRÄKNING

Mkr	Noter	Budget 2025	Kommun		Koncern	
			Bokslut 2025	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Bokslut 2024
Verksamhetens intäkter	2,6		844	773	2 702	2 587
Verksamhetens kostnader	3, 6, 11	-4 438	-5 113	-5 154	-6 022	-6 242
Avskrivningar	5	-115	-120	-110	-656	-609
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER		-4 553	-4 389	-4 491	-3 977	-4 263
Skatteintäkter	7	3 459	3 426	3 308	3 426	3 308
Generella statsbidrag o utjämnin	8	1 049	1 060	1 077	1 060	1 077
VERKSAMHETENS RESULTAT		-45	97	-106	509	122
Finansiella intäkter	9, 6	101	138	260	114	238
Finansiella kostnader	10, 6	-34	-35	-61	-233	-252
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER		22	200	93	390	108
Extra ordinära poster		0	0	0	0	0
ÅRETS RESULTAT		22	200	93	390	108
varav exploateringsresultat		2	35	6		
varav gatukostnadsersättning		0	0	-9		
varav orealiserade vinster/förluster i värdepapper		0	-37	-139		
ÅRETS RESULTAT exklusive exploateringsresultat, gatukostnadsersättning och orealiserade vinster/förluster i värdepapper		24	197	-49		

KASSAFLÖDESANALYS

Mkr	Noter	Budget 2025	Kommun		Koncern	
			Bokslut 2025	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Bokslut 2024
DEN LÖPANDE VERKSAMHETEN						
Årets resultat		22	200	93	390	108
Justering för ej likviditetpåverkande poster	12	153	60	83	739	527
Övriga likviditetpåverkande poster	12	-9	-10	-23	-10	-23
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar		-71	7	-53	225	6
Ökning/minskning av förråd och varulager		0	3	1	7	-10
Ökning/minskning av kortfristiga skulder		106	72	119	-241	12
Kassaflöde från löpande verksamhet		-12	331	220	1 111	619
INVESTERINGSVERKSAMHETEN						
Investering i materiella/immateriella anläggningstillgångar		-317	-202	-222	-1 574	-1 321
Investeringsinkomst /investeringsbidrag materiella anläggningstillgångar		1	7	2	7	2
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	13	0	103	48	147	316
Investering i finansiella tillgångar		0	-9	-6	-9	-6
Investering i kommunkoncernföretag		-350	-350	-200	0	0
Kassaflöde från investeringsverksamhet		-666	-451	-377	-1 429	-1 009
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN						
Nyupptagna lån		250	0	0	113	343
Amortering av långfristiga skulder		0	0	0	-6	-5
Förändring av skulder finansiell leasing		-3	-4	-4	-4	-4
Förändring långfristiga fordringar	17, 18	378	324	333	418	270
Kassaflöde från finansieringsverksamhet		625	320	329	521	604
Årets kassaflöde		-53	200	172	202	214
Likvida medel vid årets början		213	213	41	380	166
Likvida medel vid årets slut		160	413	213	582	380

BALANSRÄKNING

Mkr	Noter	Budget 2025	Kommun		Koncern	
			Bokslut 2025	Bokslut 2024	Bokslut 2025	Bokslut 2024
TILLGÅNGAR						
Anläggningstillgångar						
Immateriella anläggningstillgångar	14		21	19	23	22
Materiella anläggningstillgångar		2 515				
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	15		2 175	2 114	11 297	10 970
Maskiner och inventarier	16, 29		191	176	3 070	2 693
Finansiella anläggningstillgångar	17, 18	2 186	2 084	2 364	1 465	1 637
Summa anläggningstillgångar		4 701	4 472	4 673	15 855	15 323
Omsättningstillgångar						
Förråd, lager och exploateringsfastigheter	19	23	20	23	104	111
Fordringar	20	456	488	484	538	327
Kortfristiga placeringar	21	468	357	369	357	369
Kassa och bank	22	160	413	213	582	380
Summa omsättningstillgångar		1 106	1 278	1 089	1 582	1 187
SUMMA TILLGÅNGAR		5 808	5 750	5 762	17 436	16 509
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER						
Eget kapital						
Eget kapital vid årets början		3 181	3 181	3 088	4 325	4 212
Varav resultatreserv			0	0		
Varav resultatutjämningsreserv			39	129		
Årets resultat		22	200	93	390	108
Övrig förändring av eget kapital			0	0	1	6
Eget kapital vid årets slut	23	3 202	3 381	3 181	4 717	4 326
Varav resultatreserv			23	0		
Varav resultatutjämningsreserv			39	39		
Avsättningar						
Avsättningar för pensioner och liknande förpliktelser	24	527	523	500	580	562
Andra avsättningar	25	5	37	5	360	229
Summa avsättningar		532	560	505	940	791
Skulder						
Långfristiga skulder	26	765	472	511	7 417	7 598
Kortfristiga skulder	27	1 309	1 338	1 565	4 362	3 794
Summa skulder		2 073	1 810	2 076	11 779	11 392
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		5 808	5 750	5 762	17 436	16 509
Panter och ansvarsförbindelser						
Panter och därmed jämförliga säkerheter			0	0	471	577
Ansvarsförbindelser						
Pensionsförpliktelser som inte har tagits upp bland skulderna eller avsättningarna	28	1 030	1 036	1 072	1 036	1 072
Övriga ansvarsförbindelser	28		9 904	9 720	255	260

Noter

Redovisningsprinciper

Not 1.

Kommunens redovisning upprättas i enlighet med kommunallagen, lag (2018:597) om kommunal bokföring och redovisning (LKBR) samt rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning, RKR. På några punkter, görs vissa avsteg från rekommendationer från normgivande organ. Dessa avsteg kommenteras nedan under respektive rubrik.

Periodisering

Beloppsgränsen för väsentligt värde vid periodisering uppgår till ett basbelopp. Undantag finns för vissa poster som till exempel återsökningar från Migrationsverket som periodiseras oavsett belopp.

Jämförelsestörande poster

Som jämförelsestörande betraktas poster som inte är extraordinära men som är sällan förekommande, uppgår till väsentliga belopp och som är viktiga att uppmärksamma vid jämförelser med andra perioder. Realisationsvinster vid fastighetsförsäljning samt kostnader och intäkter vid tomtförsäljning i samband med markexploatering redovisas alltid som jämförelsestörande. Posterna särredovisas i not till resultaträkningen.

Investeringsbidrag, gatukostnadsersättning och exploateringsersättning

Investeringsbidrag från offentliga organisationer redovisas som långfristiga skulder och periodiseras över objektets nyttjandeperiod. Gatukostnadsersättning redovisas som intäkt när tomtköpet genomförs, under förutsättning att Trollhättans Stad har färdigställt de tillgångar som gatukostnadsersättningen ska finansiera. Exploateringsersättningar intäktsförs i takt med att åtaganden fullgörs i enlighet med RKR R2 Intäkter. Bedömning av återstående förpliktelser görs från fall till fall beroende på tecknade avtal.

Anläggningstillgångar

Anskaffningar avsedda för stadigvarande bruk eller nyttjandeperiod om minst tre år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett basbelopp och gäller som gemensam gräns för anläggningstillgångar och finansiella leasingavtal. Anläggningstillgångar är upptagna till anskaffningsvärdet efter avdrag för planenliga avskrivningar. Till och med 2017 har anskaffningsvärdet reducerats med erhållna investeringsbidrag.

I mycket begränsad utsträckning ingår immateriella anläggningstillgångar bland de materiella. Från och med 2020 särredovisas nytillkomna immateriella anläggningstillgångar. Med hänsyn till det begränsade beloppet redovisas av förenklingsskäl utgifterna för GC-väg till Sjuntorp som investering trots att vägen kommer att ägas av Trafikverket.

Avskrivningar

Avskrivningar beräknas på objektets anskaffningsvärden och påbörjas månaden efter som anläggningen tas i bruk. Avskrivningstiderna baseras på nyttjandeperioden och sker med linjär avskrivning. För internt uthyrda fastigheter används nominell annuitet. Ingen avskrivning tillämpas på mark, konst och pågående arbeten. Avskrivningstiderna som normalt används är 3, 5, 10, 15, 20, 33 och 50 år.

Komponentavskrivning införs successivt genom tillämpning vid större nyinvesteringar och reinvesteringar där det är motiverat genom skillnader i livslängd mellan stora delar av objektet. Komponentindelning tillämpas på investeringar över en miljon kronor.

Från och med oktober 2020 tillämpas komponentavskrivning även för gator och vägar över en miljon kronor. Trafiksignaler, maskineri i broar etcetera särskiljs. En succesiv övergång till komponentindelning sker för gator och vägar som aktiverats före oktober 2020 i samband med att komponenter byts ut.

Finansiella tillgångar

Efter första tillfället värderas finansiella tillgångar som innehas för att generera avkastning eller värdestegring till verkligt värde i den mån det är förenligt med 7 kap. 6 § och 7 § LKBR. Förändringen i tillgångarnas verkliga värden redovisas vid årsbokslut.

Lagertillgångar

Värdering av lagertillgångar inom centralförrådet sker post för post till det lägsta av anskaffningsvärdet och verkligt värde på balansdagen i enlighet med LKBR 7 kap. 5 §. Grusupplag i lager värderas till anskaffningsvärde enligt vägt genomsnittspris vilket motsvaras av kostnaden för krossning till mindre dimensioner.

Överlager förekommer i mindre omfattning och avser material avsett för vård och omsorg såsom engångshandskar och munskydd. Överlager redovisas på samma sätt som övriga lagertillgångar inom centralförrådet. Bedömningen är att detta inte innebär någon risk för inkurans. Beredskapslager finns inte. Mindre lager av kontorsmaterial kostnadsförs direkt i samband med inköp.

Tomter för försäljning, exploateringsprojekt, värderas kollektivt per exploateringssteg där totala utgifter fördelas per tomt utifrån yta. I anskaffningsvärdet ingår mark, andel av projektering och direkta utgifter för åtgärder på tomtmark.

Pensioner

Förpliktelser för pensionsåtaganden för anställda i kommunen är beräknade enligt RIPS och redovisas enligt den så kallade blandmodellen i enlighet med lag om kommunal bokföring och redovisning. Under 2006 – 2015 gjordes extra pensionsavsättningar enligt plan. Den extra pensionsavsättningen inklusive särskild löneskatt uppgick i bokslutet 2022 till 127 mkr. I bokslutet 2023 har den extra pensionsavsättningen återförts. Återföringen har redovisats i enlighet med RKR R12 såsom rättelse av fel.

Kommunen antog 2015 bestämmelser om omställningsstöd och pensioner till förtroendevalda (OPF-KL). Redovisning sker enligt rekommendation.

Pensionsåtagande för anställda i de företag som ingår i den kommunala koncernen redovisas enligt K3 Årsredovisning och koncernredovisning (BFNAR 2012:1).

Övriga avsättningar

Avsättningar har tagits upp till det belopp som bedöms krävas för att reglera befintliga förpliktelser på balansdagen.

Exploateringsredovisning

Vid exploateringsredovisning tillämpas RKR R2 intäkter samt RKR:s vägledning "Redovisning av kommunal markexploatering". Exploateringar som är avsedda för försäljning bokförs som omsättningstillgång. Exploateringsområden som kommunen ska behålla redovisas som anläggningstillgång.

Leasing

Leasingavtal för lokalhyresavtal redovisas som operationell leasing, även om kriterierna för finansiell leasing är uppfyllda. Detta bedöms inte ha någon väsentlig effekt på resultatet. Balansomslutningen är däremot lägre och soliditeten högre jämfört med om rekommendationen tillämpats.

Från och med juni 2021 redovisas tillkommande leasingavtal gällande fordon såsom finansiell leasing om de uppfyller kriterierna för finansiella leasingavtal. Till och med bokslutsdagen har tecknade finansiella leasingavtal totalt påverkat balansräkningens tillgångs- och skuldsida med 21 mkr. Total resultat effekt i eget kapital uppgår till -0,2 mkr.

Sammanställd redovisning (koncernredovisning)

Koncernredovisningen upprättas enligt förvärvsmetoden. Koncernens egna kapital utgörs dels av Trollhättans Stads eget kapital dels av den del av dotterföretagens egna kapital som upparbetats efter förvärvstidpunkten. Koncernens avgränsning har bestämts utifrån proportionell konsolideringsmetod. För delägda dotterföretag innebär detta att endast ägda andelar av intäkts- och kostnadsposter respektive tillgångs- och skuldposter konsolideras. Som dotterföretag räknas de företag där ägandet direkt eller indirekt uppgår till minst 20 procent. I dessa företag finns det ett stort kommunalt inflytande. Sammanställd redovisning upprättas i delårsbokslutet i augusti och i årsbokslutet.

Ekonomiska begrepp och nyckeltal

Ekonomiska begrepp

Resultaträkning Sammanfattar årets kostnader och intäkter och visar årets resultat.

Kassaflödesanalys Visar hur årets drift-, investerings- och låneverksamhet påverkar rörelsekapitalet.

Balansräkning Visar den ekonomiska ställningen vid årets slut fördelat på tillgångar och skulder.

Anläggningstillgångar Fast och lös egendom som kommunen stadigvarande innehar, exempelvis värdepapper, fastigheter och anläggningar.

Omsättningstillgångar Tillgångar som innehas kortare tid än ett år. Lös egendom som inte är anläggningstillgång.

Eget kapital Skillnaden mellan tillgångar och skulder, det vill säga den del som finansierats av det egna resultatet.

Avsättningar En ekonomisk förpliktelse vars belopp eller förfallotidpunkt inte är helt bestämd.

Långfristiga skulder Skulder med löptid längre än ett år.

Kortfristiga skulder Skulder med en löptid av ett år eller kortare.

Nyckeltal

Soliditet Eget kapital i relation till de totala tillgångarna. Avspeglar kommunens finansiella styrka på lång sikt.

Soliditet inklusive totala pensionsförpliktelser Eget kapital inklusive pensionsskuld före 1998 som redovisas som ansvarsförbindelse, i relation till de totala tillgångarna.

Självfinansieringsgrad Anger hur stor del av årets investeringar som finansieras av egna medel. Årets resultat exklusive avskrivningar och realisationsvinster med tillägg för ersättning för sålda anläggningstillgångar/nettoinvesteringar med undantag för exploateringsprojekt och stora infrastrukturprojekt.

Skatteintäktsutveckling Anger periodens skatteintäkter och statsbidrag i relation till föregående års skatteintäkter och statsbidrag.

Nettokostnadsutveckling Anger verksamhetens nettokostnader för perioden i relation till verksamhetens nettokostnader föregående år.

Resultaträkning

Not 2. Verksamhetens intäkter

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Taxor och avgifter	137	133	856	650
Statsbidrag, EU-bidrag, bidrag	361	348	590	574
Offentliga bidrag (investeringar)	1	1	1	1
Hyror och arrenden*	92	86	773	731
Försäljningsmedel	53	55	78	208
Exploateringsintäkter	3	5	3	5
Realisationsvinster	95	44	95	207
Övriga intäkter	102	101	306	211
Summa	844	773	2 702	2 587

* Varav tomträttsavgälder

Mkr	Antal		Area (m2)		Taxeringsvärde, tkr		Intäkter, kronor	
	2025	2024	2025	2024	2025	2024	2025	2024
Småhus	1 189	1 270	532 021	678 595	550 271	638 714	7 243 003	7 821 081
Flerfamiljshus	26	31	302 191	359 843	324 176	727 413	7 427 541	6 269 542
Industri	8	8	52 188	52 188	13 383	9 111	308 822	308 822
Övrigt	7	8	33 231	36 237	191	191	593 160	618 164
Gemensamanläggning	13	14	173 639	234 236	0	16 855	3 791	2 713
Summa	1 243	1 331	1 093 270	1 361 099	888 021	1 392 284	15 576 317	15 020 322

Kommunen har avyttrat 81 fastigheter i kategorin småhus och 9 fastigheter i kategorin flerfamiljshus. Tomträttsavtal tecknas normalt på 10 år. Friköp av tomträtter kan enligt kommunens policy ske löpande under avgäldsperioden. Vid friköp av tomträtt tillämpas en beräkningsmodell som vid friköp av tomträtter för småhus utgår från marktaxeringsvärdet och vid friköp av tomträtt för flerbostadshus, industri och övrigt utgår från marknadsvärdet. 2024 och 2025 har friköp av tomträtter ökat för småhus och för 2025 även flerbostadshus. Anledningen är att det under perioden 1 januari 2024 till och med den 31 december 2024 har lämnats en rabatt om 20 % på friköpsbeloppet för småhus och 10 % på friköpsbeloppet för flerbostadshus. Fastighetavyttringar som inleddes 2024 men inte var slutreglerade och tillträdde under 2024 har påverkat resultatet 2025.

Not 3. Verksamhetens kostnader

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Material	156	161	493	176
Lämnade bidrag	237	221	-55	-58
Köp av huvudverksamhet	873	870	870	870
Personalkostnader	2 777	2 765	3 373	3 339
Pensionskostnader	285	413	450	462
Lokal- och fastighetskostnader	441	406	352	511
Realisationsförluster och utrangeringar	7	5	5	170
Bolagsskatt	0	0	14	-32
Övriga kostnader	337	313	519	804
Summa	5 113	5 154	6 022	6 242

I verksamhetens kostnader ingår kostnader för räkenskapsrevision med 0,4 mkr (0,3 mkr)

Not 4. Leasing

Operationell leasing - Kommunen

Mkr	Betaling	
	2025	2024
Årets leasingkostnader	22	22
Varav fordon	2	4
Summa	22	22

Avser operationella leasingavtal exklusive hyresavtal för lokaler. Inga avtal löper efter fem år. I ovanstående leaseavtal ingår även leaseavtal för fordon i de fall leaseavtal inte uppfyller kriterierna för finansiella leasingavtal enligt RKR R5 Leasing.

Not 5. Avskrivningar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Inventarier	33	33	243	239
Nominell annuitet (internt uthyrda fastigheter)	11	11	*	*
Fastigheter och anläggningar	68	62	320	315
Immateriella anläggningar	7	4	7	5
Nedskrivning/utrangering	0	0	86	50
Summa	120	110	656	609

Not 6. Jämförelsestörande poster

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Intäkter				
Realisationsvinster	94	44	*	*
Exploateringsresultat	0	0	*	*
Gatukostnadsersättning	0	9	*	*
Kostnader				
Exploateringsresultat	-3	-6	*	*
Realisationsförlust	0	0	*	*
Avsättning sanering	-32	0	*	*
Finansiella intäkter/kostnader				
Orealiserade vinster värdepapper	37	139	*	*
Förtida vinst vid inlösen av värdepapper	0	1	*	*
Summa jämförelsestörande poster	97	187	*	*

Not 7. Skatteintäkter

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Egna preliminära skatteintäkter	3 445	3 312	3 445	3 312
Slutavräkning föregående år	0	-15	0	-15
Preliminär slutavräkning innevarande år	-19	11	-19	11
Summa	3 426	3 308	3 426	3 308

* Uppdelning saknas per kategori

Not 8. Generella statsbidrag och utjämning

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Inkomstutjämningsbidrag	724	697	724	697
Kostnadsutjämning	-4	8	-4	8
LSS-utjämning	40	38	40	38
Regleringsbidrag/avgift	156	181	156	181
Kommunal fastighetsavgift	134	128	134	128
Tillfälliga statsbidrag generella	10	25	10	25
Summa	1060	1077	1060	1077

Tillfälliga statsbidrag avser riktade statsbidrag utan villkor om återrapportering. Dessa bidrag redovisas bokföringsmässigt som generella statsbidrag. Bidragen intäktsredovisas i enlighet med de restriktioner som anges i bidragsbeslutet, över vilken tid bidraget får användas. Tillfälliga statsbidrag avser **2025**: statsbidrag för att minska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre. Statsbidraget beslutades i juni 2024 och intäktsförs över perioden juli 2024 till december 2025, varav 10 mkr är hänförligt till 2025. Därutöver statsbidrag Skolor mot brott 0,3 mkr. Tillfälliga statsbidrag avser **2024**: statsbidrag för minskad andel timanställda äldreomsorgen (beslut 2023, varav 11 mkr av bidraget är intäktsfört 2024), statsbidrag för utökad bemanning av sjuksköterskor på särskilda boenden (beslut 2023, varav 4 mkr av bidraget är intäktsfört 2024), statsbidrag EU-val europaparlamentet 2024 2 mkr, statsbidrag för minskad andel timanställda inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre (beslut 2024, varav 5 mkr av bidraget är intäktsfört 2024), statsbidrag för extra resurser till skolor för att mildra effekterna av inflation 3 mkr.

Not 9. Finansiella intäkter

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Räntor placeringar	61	82	61	82
Orealiserad värdering	37	139	37	139
Utdelning	4	3	4	3
Borgensavgifter	28	28	0	0
Övriga ränteintäkter	8	8	12	14
Summa	138	260	114	238

Den genomsnittliga avkastningen på placerat kapital (1 671 mkr) har varit 3,6 % (4,0 % 2024).

Värdering placeringar avser skillnaden mellan marknadsvärdet och bokfört värde per 31 december.

Not 10. Finansiella kostnader

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Finansiell kostnad, förändring av pensionsavsättningar pensionsskuld	15	29	15	29
Räntekostnad lån	20	31	218	223
Summa	35	61	233	252

Not 11. Skattekostnad

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Inkomstskatt	0	0	-4	-4
Uppskjuten skatt	0	0	-10	35
Summa	0	0	-14	31

Uppskjuten skatt 2024 avser nedskrivning av fastighet i Kraftstaden Fastigheter Tröghättan AB.

Kassaflödesanalys

Not 12. Kassaflödesanalys, den löpande verksamheten Justering för ej likviditetspåverkande poster

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Av- och nedskrivningar	120	110	656	609
Förändring avsättning pensionskostnader	35	162	39	193
Nettoförändring av övriga avsättningar	32	0	140	6
Reavinster/förluster fastigheter	-88	-39	-88	-72
Orealiserade kursförändringar	-37	-139	-37	-139
Upplöst gatukostnadsersättning	0	-9	0	-9
Övriga ej likviditetspåverkande poster	-2	-2	29	-61
Summa	60	83	739	527

Övriga likviditetspåverkande poster

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Utbetalningar av avsättningar för pensioner	-12	-33	-12	-33
Erhållen gatukostnadsersättning	2	10	2	10
Summa	-10	-23	-10	-23

Not 13. Försäljning av anläggningstillgångar

Mkr	Förs. belopp	Bokfört värde	Reavinst / förlust
Biet 3-6	29	3	26
Plogen 1-4	20	1	19
Pallas 6	13	1	13
Citronfjärilen 296	19	2	17
Tordyveln 1	6	1	5
Övr tomträtter	13	1	12
Övr anläggningar	4	1	3
Summa	103	8	95

Balansräkning

Not 14. Immateriella anläggningstillgångar, förvärvade

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Ingående anskaffningsvärde	40	36	47	43
Inköp	8	8	8	9
Utrangeringar	-4	-5	-4	-5
Utgående anskaffningsvärde	45	40	51	47
Ingående ack. av- och nedskrivningar	-21	-21	-25	-24
Utrangeringar	4	5	4	5
Årets avskrivningar	-7	-4	-7	-5
Utgående ack. av- och nedskrivningar	-24	-21	-28	-25
-varav ack. nedskrivningar	0	0	0	0
Utgående redovisat värde	21	19	23	22
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	5	6	*	*

Beräkning av nyttjandeperiod sker från och med 2024 i enlighet med RKR rekommendation.

Not 15. Mark, byggnader och tekniska anläggningar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Ingående anskaffningsvärde	2 993	2 880	*	*
Inköp	156	189	*	*
Försäljningar	-9	-4	*	*
Utrangeringar	-40	-71	*	*
Utgående anskaffningsvärde	3 101	2 993	*	*
Ingående ack. av- och nedskrivningar	-879	-872	*	*
Försäljningar	0	0	*	*
Utrangeringar	33	66	*	*
Årets avskrivningar	-79	-73	*	*
Årets nedskrivningar/återföringar		0	*	*
Utgående ack av- och nedskrivningar	-926	-879	*	*
-varav ack. nedskrivningar	0	0	*	*
Utgående redovisat värde	2 175	2 114	*	*
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	30	26	*	*

Beräkning av nyttjandeperiod sker från och med 2024 i enlighet med RKR rekommendation. Anläggningar med annuitetsberäkning är exkluderade.

* Uppdelning saknas per kategori

Not 16. Maskiner och inventarier

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Maskiner	10	7	*	*
Inventarier	120	112	*	*
Transportmedel	33	28	*	*
Konstverk och samlingar	29	29	*	*
Summa	191	176	*	*

Maskiner och inventarier

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Ingående anskaffningsvärde	502	506	5 460	5 119
Inköp	37	24	109	220
Försäljningar	0	0	-90	-54
Utrangeringar	-10	-37	*	*
Överföringar	0	0	555	218
Inköp finansiell leasing	11	9	*	*
Utgående anskaffningsvärde	539	502	6 034	5 503
Ingående ack. av- och nedskrivningar	-326	-331	-2 788	-2 616
Försäljningar		0	78	50
Utrangeringar	10	36	*	*
Överföringar	0	0	-11	0
Årets avskrivningar	-27	-30	-243	-244
Årets avskrivning finansiell leasing	-5	-2	0	0
Utgående ack av- och nedskrivningar	-348	-326	-2 964	-2 810
<i>-varav ack. nedskrivningar</i>	0	0	*	*
Utgående redovisat värde	191	176	3 070	2 693
Därav finansiell leasing	21	15	21	15
Bedömd genomsnittlig nyttjandeperiod	9	9	*	*

Beräkning av nyttjandeperiod sker från och med 2024 i enlighet med RKR rekommendation.

Not 17. Finansiella anläggningstillgångar - aktier och andelar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Trollhättan Stadshus AB	701	701	0	0
Fyrstads Flygplats AB	11	4	2	2
Andelskapital KB Älvhögsborg	4	4	2	2
Kommuninvest Ekonomiska förening	79	79	79	79
Norra Älvsborgs Räddningstjänstförbund	2	2	0	0
Svenska Kommunförsäkring AB	5	5	5	5
Innovatum AB	3	3	3	3
Summa	805	798	91	91

Not 18. Finansiella anläggningstillgångar - långfristiga fordringar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Övriga villkorade aktieägartillskott	46	46	0	0
Placering värdepapper	1 233	1 520	1 288	1 520
Övrigt	0	0	86	26
Summa	1 279	1 566	1 374	1 546

Not 19. Förråd och exploatering

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2023
Exploatering	15	16	15	16
Grusupplag	2	2	2	2
Överlager	1	0	1	0
Förråd serviceförvaltningen	2	5	86	93
Summa	20	23	104	111

Not 20. Fordringar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Kundfordringar	76	45	50	37
Kommunalskattefordring	0	43	0	43
Upplupna riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	5	9	5	9
Övriga förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	255	243	381	59
Övriga kortfristiga fordringar	152	144	102	178
Summa	488	484	538	327

Riktade statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls.

* Uppdelning saknas per kategori

Not 21. Kortfristiga placeringar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Placering värdepapper	357	369	357	369
Summa	357	369	357	369

Not 22. Kassa och bank

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Bank	413	213	582	380
Summa	413	213	582	380
Medelbehållning	323	190	*	*

Kommunen har en checkräkningskredit om 300 mkr.

Not 23. Eget kapital

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Ingående eget kapital	3 181	3 088	4 325	4 212
Övrig förändring av eget kapital ej resultatpåverkande	0	0	1	6
Årets resultat	200	93	390	108
Summa	3 381	3 181	4 717	4 326
varav Resultatutjämningsreserv	39	39	39	39

Genom beslut 2012-11-05, bekräftat 2013-05-27, har kommunfullmäktige avsatt 50 mkr av resultat över 1 % av skatteintäkter, generella statsbidrag och utjämning 2010-2012 till utjämningsreserven. Reserven har nyttjats med 27 mkr. Resultatutjämningsreserven har därefter genom beslut i KF § 56, 2021-03-29, ökats med 90 mkr, beslut i KF § 52, 2022-03-28 ökats med 5 mkr, KF § 59 2023-03-27 ökats med 6 mkr samt KF § 112, 2024-04-22 ökats med 5 mkr. I bokslutet 2024 har resultatutjämningsreserven nyttjats med 90 mkr i enlighet med beslut KF § 105, 2025-04-22. Resultatutjämningsreserven per 2025-12-31 uppgår efter årets nyttjande till 39 mkr.

Not 24. Avsättningar för pensioner

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Särskild avtalspension	0	0	*	*
Förmånsbestämd ÅP	378	361	*	*
Pensionsbehållning OPF-KL	2	2	*	*
Pension till efterlevande	2	3	*	*
PA-KL och äldre avtal	37	31	*	*
Övrigt	2	5	*	*
Löneskatt	102	98	*	*
Summa exklusive NÄRF och ökad avsättning pension	523	500	*	*
Summa avsättning	523	500	*	*
Ingående avsättning till pensioner inkl särskild löneskatt på pensionskostnader	500	353	*	*
Årets utbetalning	-10	-10	*	*
Nyintjänad pension, varav:				
-förmånsbestämd ålderspension	10	95	*	*
-särskild avtalspension	0	0	*	*
-Efterlevandepension	1	1	*	*
-Övrigt	3	10	*	*
Ränte- och basbeloppsuppräknig	15	29	*	*
Ändring av försäkringstekniska grunder	0	0	*	*
Förändring av löneskatt	5	29	*	*
Övrigt	-1	-7	*	*
Summa avsatt till pensioner inkl löneskatt på pensionskostnader	523	500	*	*

Pensioner har i sin helhet återlånats i verksamheten och inte placerats. Beräkningsgrunder för pensioner framgår i avsnittet redovisningsprinciper. Uppgift om aktualiseringsgrad och visstidsförordnande, not 28.

Not 25. Andra avsättningar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Avsättningar skatter	0	0	293	192
Övriga avsättningar	37	5	67	37
Summa	37	5	360	229

Avsättningar avser uppskattade kostnader för återställning deponi (Torpa deponi) och produktions koncerninterna garantiarbeten 5 mkr samt avsättning för sanering av mark 32 mkr.

Specifikation övriga avsättningar

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Övriga avsättningar ingående värde	5	4	*	*
Nya avsättningar	32	1	*	*
Lansspråktaga avsättningar	0	0	*	*
Summa övriga avsättningar	37	5	*	*

* Uppdelning saknas per kategori

Not 26. Långfristiga skulder

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Långfristig upplåning i banker och kreditinstitut	300	300	0	0
Trollhättans Stad	0	0	375	425
Långfristig leasingskuld	15	12	15	12
AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag	0	0	3 597	3 778
Trollhättan Stadshus AB	75	125	155	-43
Trollhättan Energi AB	0	0	2 307	2 128
Kraftstaden Fastighet Thn AB	0	0	740	936
Trollhättan Exploatering AB	0	0	90	190
KB Älvhögsborg	0	0	57	98
Fyrstads Flygplats AB	0	0	0	0
Offentliga investeringsbidrag, gatukostnadsersättning	82	74	82	74
Summa	472	511	7 417	7 598
IB Förutbetalda investeringsbidrag och gatukostnadsersättning	74	74	*	*
Nya investeringsbidrag, gatukostnadsersättning	9	11	*	*
Resultatförda investeringsbidrag	-1	-2	*	*
Resultatförd gatukostnadsersättning	0	-9	*	*
Summa förutbetalda investeringsbidrag och gatukostnadsersättningar	82	74	*	*
Återstående antal år	1)	1)	*	*
Uppgifter om lång- och kortfristig upplåning				
Genomsnittlig ränta %	2,65	4,05	*	*
Genomsnittlig kapitalbindingstid, år	0,3	0,3	*	*

Skuld till TSAB avser beviljade aktieägartillskott. Skulden till TSAB uppgår på balansdagen till 75 mkr. Ingående skuld till Trollhättans Stadshus AB, 125 mkr. 75 mkr lämnade TSAB i motsvarande aktieägartillskott till Kraftstaden Fastighet Thn AB för att förstärka kapitalbasen i samband med förvärv av verksamhetsfastigheter. Realisationsvinsten vid försäljningen av dessa redovisades över hyresperioden 2009-2020. Under 2024 ökade saldot med 50 mkr, vilket avsåg långfristig del av ovillkorat aktieägartillskott till TSAB om 50 mkr. TSAB skall i sin tur lämna ett ovillkorat aktieägartillskott till Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB. Aktieägartillskott regleras till 50 mkr 2026 och har omklassificerats till kortfristig skuld.

1) Investeringsbidrag och anslutningsavgifter periodiseras och intäktsförs linjärt under den period över vilken de tillgångar som finansierats med hjälp av investeringsbidraget skrivs av. Av ovanstående 82 mkr utgör förutbetalda gatukostnadsersättning från Texab 29 mkr. Gatukostnadsersättningen intäktsförs tidigast vid genomförande av tomtköp och då tillgångarna som gatukostnadsersättningen ska finansiera har färdigställts.

Not 27. Kortfristiga skulder

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Leverantörsskulder	176	159	370	370
Skuld koncernkonto	756	975	*	*
Upplupna sociala avgifter och preliminär skatt	97	94	101	96
Kommunalskatteskulder	8	0	8	0
Avgiftsbestämd ålderspension inklusive löneskatt	90	96	90	96
Upplupna löner och semesterlön	165	171	193	176
Övriga kortfristiga skulder	16	28	3 567	3 048
Förutbetalda riktade statsbidrag och kostnadsersättningar	11	8	11	8
Övriga upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	19	36	22	*
Summa	1 338	1 565	4 362	3 794

Riktade statsbidrag intäktsredovisas i takt med att villkoren uppfylls.

Not 28. Ansvars- och borgensförbindelser

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Borgen för bostadsförsörjning	3 253	3 353	0	0
Varav Eidar bottenlån	3 253	3 353	0	0
Borgen övriga kommunala bolag	6 483	6 185	104	105
Borgen för föreningar	134	138	134	138
Garanterade kostnader lokalplanering verksamhets fastigheter	18	28	0	0
Pensioner intjänade tom 1997	1 036	1 072	1 036	1 072
Utsläppsrättigheter	16	16	17	17
Summa	10 940	10 792	1 291	1 332
Pensioner intjänade tom 1997				
Ingående avsättning för pensioner inklusive löneskatt	1 072	1 056	1 072	1 056
Årets utbetalningar	-67	-67	-67	-67
Nyintjänad pension	0	0	0	0
Ränte- och basbeloppsuppräknig	36	67	36	67
Förändring av löneskatt	-7	4	-7	4
Övrigt	2	12	2	12
Summa	1 036	1 072	1 036	1 072
Övriga upplysningar avseende pensioner				
Aktualiseringsgrad, %	99 %	99 %	*	*
Antal förtroendevalda med rätt till omställningsstöd enligt OPF-KL	0	0	*	*
Antal förtroendevalda med rätt till visstidspension	1	1	*	*

Kommunstyrelsen har vid ett antal tillfällen beslutat att garantera kostnaderna för lokalplanering och projektering om inte objekten skulle komma att genomföras. Eftersom det är mindre troligt att beloppen tas i anspråk redovisas de som en ansvarsförbindelse.

Ansvarsförbindelse för pensioner har upptagits enligt uppgift från KPA/Skan-dia. Omställningsstöd enligt OPF-KL ingår med 0 mkr 2025.

Trollhättans kommun har 1993, KF § 10 samt en bekräftelse på detta 2009, KF § 126 ingått en solidarisk borgen såsom för egen skuld för Kommuninvest i Sverige AB:s samtliga nuvarande och framtida förpliktelser. Samtliga 297 kommuner och regioner som per 2025-12-31 var medlemmar har ingått likalydande borgensförbindelser.

Mellan samtliga medlemmar i Kommuninvest ekonomisk förening har ingåtts ett regressavtal som reglerar fördelningen av ansvaret mellan medlemskommunerna vid ett eventuellt ianspråktagande av ovan nämnd borgensförbindelse. Enligt regressavtalet ska ansvaret fördelas dels i förhållande till storleken på de medel som respektive medlemskommun lånat av Kommuninvest i Sverige AB, dels i förhållande till storleken på medlemskommunernas respektive insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening.

Vid en uppskattning av den finansiella effekten av Trollhättans kommuns ansvar enligt ovan nämnd borgensförbindelse, kan noteras att per 2025-12-31 uppgick Kommuninvest i Sveriges AB:s totala förpliktelser till 611 027 mkr och totala tillgångar till 636 323 mkr. Kommunens andel av de totala förpliktelserna uppgick till 8 395 mkr och andelen av de totala tillgångarna uppgick till 8 654 mkr. Trollhättans kommuns totala insatskapital i Kommuninvest ekonomisk förening 2025-12-31 uppgick till 70,8 mkr. Panter och därmed jämförbara säkerheter avser 2025: Fastighetsinteckningar Eidar 454 mkr, utsläppsrättigheter 16 mkr samt borgen Kalltorpkraft 1 mkr.

Not 29. Leasing, finansiella leasingavtal

Mkr	Kommun		Koncern	
	2025	2024	2025	2024
Maskiner och inventarier, externa avtal				
Totala framtida minimileaseavgifter	23	17	*	*
Nuvärde framtida minimileaseavgifter	-2	-2	*	*
Nuvärde av minimileaseavgifter	21	15	*	*
Därav förfall inom 1 år	7	3	*	*
Därav förfall inom 1-5 år	14	12	*	*
Därav förfall senare än 5 år	0	0	*	*
Summa	21	15	*	*

Finansiell leasing av inventarier utgörs av fordon med nyttjandeperiod över 3 år. Samtliga finansiella avtal gällande fordon är externa.

Not 30. Övriga upplysningar

Upplysningar om upprättade särredovisningar i koncernen

Särredovisning upprättas av Trollhättan Energi AB gällande VA och den kommunala delen av Återvinning samt redovisas som not i Trollhättans Energi AB:s årsredovisning. Trollhättans Energi AB upprättar också Värmerapport och Elnätsrapport som redovisas till Energimarknadsinspektionen (publiceras på Energimarknadsinspektionens hemsida).

Upplysningar om kostnader för räkenskapsrevision

Räkenskaperna granskas i enlighet med Standard för kommunal räkenskapsrevision. De sakkunniga biträdena yttrande samt granskningsrapporter avseende bokslut och årsredovisning kommer finnas tillgängliga på kommunens webbplats.

Den totala kostnaden för revision uppgår till 2,7 mkr för år 2025, varav kostnad för sakkunnigt biträde uppgår till 2,4 mkr. Kostnaderna för räkenskapsrevision uppgår till 360 tkr och avser kostnader för granskning av bokföring, delårsrapport samt årsredovisning för räkenskapsåret 2025, varav kostnad för sakkunnigas granskning av räkenskaperna uppgår till 296 tkr.

* Uppdelning saknas per kategori

Not 31. Upplysning om drift- och investeringsbudgetens uppbyggnad och principer för ekonomistyrning

Allmänt

Enligt kommunallagen ska varje år upprättas en budget för nästa kalenderår och en plan för ekonomin för en period av tre år. Budgeten ska upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Kommunfullmäktige har det yttersta ansvaret för stadens ekonomiska planering och uppföljning och fastställer riktlinjer för den ekonomiska styrningen.

Driftbudget

Kommunfullmäktige fattar beslut om årliga ramar för styrelse och nämnder i mål- och resursplanen. Kommunfullmäktiges tilldelning av ekonomiska ramar sker på nämnds nivå för driftbudgeten. Kommunfullmäktige kan ange särskilda ändamål som budgeten ska användas till. Omdisponering av anslag mellan nämnder samt tilläggsanslag kan beslutas av fullmäktige under året.

Nämndernas och styrelsens verksamhet ska planeras och bedrivas inom de beslutade ramarna. Vid konflikt mellan verksamhetens mål och de ekonomiska resurserna är ekonomin överordnad verksamheten. Kommunstyrelsen kan utifrån den ekonomiska utvecklingen under året, besluta om tillfälliga, större, generella restriktioner för samtliga nämnder i syfte att hålla den antagna budgeten.

Nämnder och styrelser beslutar själva, utifrån tilldelad ram i budgeten, fördelningen av resurser inom nämndens verksamhet. Resurserna kan fördelas på olika sätt, exempelvis årsanslag, efter volym eller särskilda anslag.

Alla större förändringar av verksamheten ska vara kostnadsberäknade och resursavstämda och rymmas inom tilldelad budgetram före genomförande. Det gäller även övergripande policies, planer och projekt som kommer att inverka på verksamheterna.

Överföring av resultat mellan åren är en viktig del för en god ekonomiskushållning. Principen är att nämnderna får behålla det överskott eller underskott som de genererat genom resultatfonder. Om en nämnd har en negativ fond ska detta återbetalas, under maximalt tre år. I enstaka fall och när särskilda skäl finns kan kommunfullmäktige medge undantag från överföring. En förutsättning för överföring är att verksamheten bedrivits i överensstämmelse med fullmäktiges mål och riktlinjer såväl till kvalitet som kvantitet. Vidare måste det finnas finansiellt utrymme för stadens ekonomi.

Resultatfonden är en reserv och buffert för oförutsedda och tillfälliga kostnader. Den får inte användas för verksamhet som bidrar till att nämndens rambehov ökar kommande år. Den får heller inte användas till investeringar. Planerad minskning av fonden skall anmälas i samband med uppföljningsrapporterna.

Kommunstyrelsen kan med hänsyn till den samlade ekonomiska situationen besluta att inga uttag ur fonder får ske. Vid tidsförskjutning i särskilda projekt eller tillfälliga anslag kan överföring ske genom ombudgetering, d v s ändring av följande årsbudget.

Investeringsbudget

Investeringsanslag tilldelas nämnd och är bundet till ett givet projekt och ändamål och får inte användas till annat ändamål utan särskilt beslut om omdisponering. Anslagsnivån framgår i investeringsplanen. Den beslutade totalutgiften för investeringsprojekt, vars planerade genomförandetid omfattar flera år, fördelas på anslag för budgetåret och respektive planeringsår.

För vissa projekt i investeringsplanen ska ett beslut tas i kommunstyrelsen innan medlen får användas för investeringen.

Kommunstyrelsen kan medge omdisponeringar gällande investeringsanslag upp till 10 mkr. Nämnd får själv besluta om mindre omdisponeringar mellan investeringsprojekt. Större investeringsanslag ska slutredovisas till kommunfullmäktige.

Investeringsanslag kan föras över mellan åren genom ombudgetering. Detta gäller inte överskott för årligt återkommande anslag.

Intäkter och kostnader

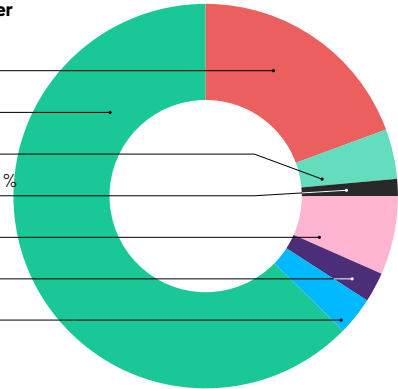
Skatten kommunens invånare betalar är den i särklass största finansieringskällan för Trollhättans Stads verksamhet.

Av intäkterna utgör skatteintäkter och generella statsbidrag 82 %. Endast 15 % av intäkterna är knutna till särskilda verksamheter, då främst riktade statsbidrag. De flesta verksamheter har ingen eller liten avgiftsfinansiering. Räkningar, borgensavgifter och värdeförändringar på placeringsportföljen med värdepappersinnehav, vilka redovisas i resultaträkningen som finansiella intäkter, utgör återstående 3 %. Trollhättans Stad bedriver en mycket personalintensiv verksamhet - av kostnaderna är 58 % personalkostnader. Särskilt personalintensiva är vård och omsorg samt pedagogisk verksamhet. Överföring av frivilliga skolformer till Kunskapsförbundet Väst och framväxten av friskolor har över tid medfört en successiv förskjutning mot ökad andel köp av verksamhet. Inköp av tjänster och köp av verksamhet uppgår till 31 % av totala kostnader. Finansiella kostnader utgör 1 % av stadens kostnader. Den låga andelen beror på värdereglering på stadens placeringsportfölj med värdepappersinnehav.

Diagrammen och tabellerna visar intäkter och kostnader - det vill säga omfattar driftredovisning och resultaträkning. Utgifter och inkomster i investeringsredovisningen ingår således inte.

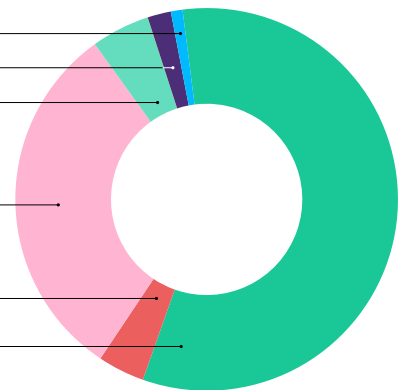
Sammansättning av intäkter

Generella statsbidrag	19 %
Skatteintäkter	63 %
Avgifter hyror	4 %
Försäljning av verksamhet	1 %
Bidrag	7 %
Finansiella intäkter	3 %
Övrigt	3 %



Sammansättning av kostnader

Finansiella kostnader	1 %
Avskrivningar	2 %
Bidrag	5 %
Tjänster och köp av verksamhet	31 %
Material	4 %
Personal	58 %



Trollhättans stad bedriver en mycket personalintensiv verksamhet. Av kostnaderna är 58 % personalkostnader. Särskilt personalintensiva är vård och omsorg, samt pedagogisk verksamhet.

Ekonomisk översikt – koncernen Trollhättans Stad

En betydande del av den kommunala verksamheten bedrivs inte i den kommunala förvaltningen utan i kommunala bolag eller tillsammans med andra parter. Enligt den kommunala redovisningslagen ska kommunens hela ekonomiska engagemang redovisas i en sammanställd redovisning (koncernredovisning), som ska ge en helhetsbild av kommunens

totala verksamhet, ekonomiska ställning och åtagande. Den sammanställda redovisningen, eller "Koncernredovisningen" skall omfatta alla företag där Trollhättans Stad har ett varaktigt bestämmande eller betydande inflytande som ger möjlighet att påverka utformningen av koncernföretagens verksamhet, mål och strategier etcetera.

Resultaträkningen 2025 uppdelad på kommun, kommunalförbund och bolag

Mkr	Verksamhetens intäkter	Verksamhetens kostn. inkl. avskrivningar	Verksamhetens netto-kostnader	Finansnetto inkl. skatteintäkter	Resultat efter finansnetto	Årets resultat
Kommun	844	-5 233	-4 389	4 588	199	199
Kommunalförbund	1 169	-1 160	9	-3	7	7
Bolag						
varav						
Trollhättan Energi AB	909	-774	135	-64	71	71
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB	479	-423	56	82	138	138
AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag	606	-517	89	-62	27	27
Trollhättan Exploatering AB	42	-7	35	-6	29	29
Övriga bolag	0	0	0	0	0	0
Elimineringar bolag	-37	135	98	-159	-60	-60
Elimineringar koncern	-1 311	1 301	-10	-10	-20	-20
Summa koncern	2 702	-6 678	-4 367	4 367	390	390

Balansräkningen 2025 uppdelad på kommun, kommunalförbund och bolag

Mkr	Anläggnings-tillgångar	Omsättnings-tillgångar	Summa tillgångar	Eget kapital	Minoritets-intressen	Obe-skattade reserver	Avsättningar	Lång-fristiga skulder	Kort-fristiga skulder	Summa EK och skulder
Kommun	4 472	1 278	5 750	3 381	0	0	560	472	1 338	5 750
Kommunalförbund	375	822	1 197	159	0	6	147	144	396	852
Bolag										
varav										
Trollhättan Stadshus AB	1 217	26	1 243	802	0	1	0	305	135	1 243
Trollhättan Energi AB	3 428	387	3 815	612	0	0	157	2 307	740	3 816
Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB	3 561	495	4 056	436	0	284	37	740	2 560	4 056
AB Eidar Trollhättans Bostadsbolag	4 882	107	4 988	1 127	0	38	27	3 597	202	4 991
Trollhättan Exploatering AB	282	33	315	16	0	0	26	90	182	315
Övriga bolag	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Elimineringar	-2 363	-1 567	-3 929	-1 816	0	-329	-14	-237	-1 191	-3 587
Summa koncern	15 854	1 582	17 436	4 717	0	0	940	7 417	4 362	17 436

Drift- och investeringsredovisning

I detta avsnitt sammanställs driftredovisningen fördelat per nämnd. Intäkter och kostnader specificeras och utfallet jämförs med budget. Investeringsredovisning specificeras på färdigställda och pågående projekt med en redogörelse för exploateringsverksamheten.

Driftredovisning	67
Investeringsredovisning	70
Större investeringar i de helägda bolagen	72
Exploateringsverksamhet	73

195 mkr

Årets kommunala investeringar

14 mkr

Kungsgatan

18 mkr

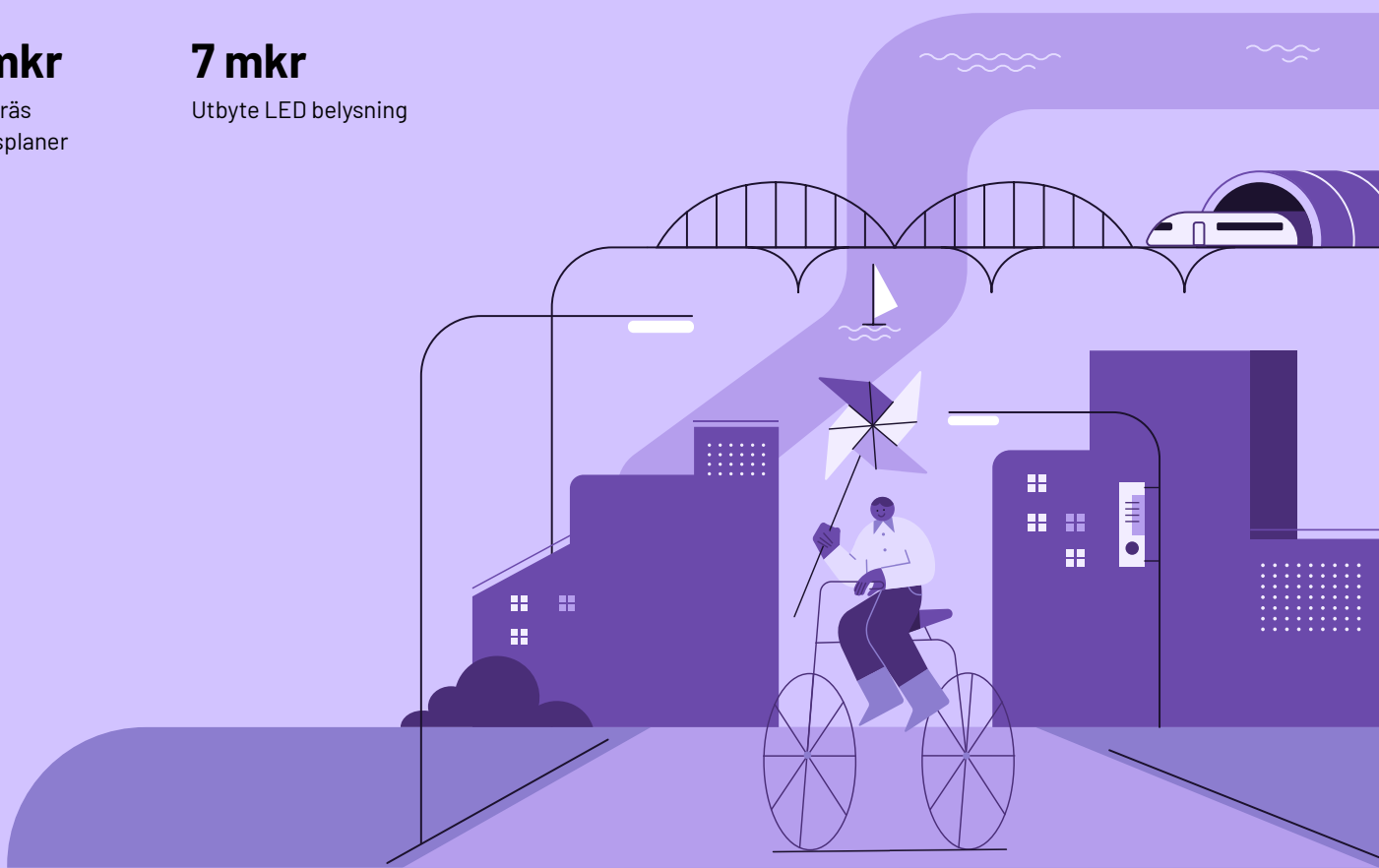
Fastighetsförvärv

12 mkr

Konstgräs fotbollsplaner

7 mkr

Utbyte LED belysning



Driftredovisning

Driftredovisningen visar hur nämndernas utfall förhåller sig till den budget som fastställts för den löpande verksamheten. För kommentarer till budgetavvikelser per nämnd hänvisas till avsnittet *Nämnderna*.

Bokslut 2025 per nämnd Mkr	Intäkter 01-12		Kostnader 01-12		Netto 01-12	Helårs- budget	-varav tillägg	Budget	Bokfört	Avvik
	Fg.år	Inv.år	Fg.år	Inv.år	Fg.år	Inv.år	Inv.år	Netto: 202501-202512	202501-202512	202501-202512
Kommunfullmäktige	0	0	3	3	3	3	1	3	3	0
Kommunstyrelsen	301	273	1274	1330	973	1 046	35	1 046	1 057	-12
Utbildningsnämnden	201	207	1529	1 477	1 328	1 283	4	1 283	1 271	13
Kultur- och fritidsnämnden	29	31	226	226	198	195	5	195	195	0
Omsorgsnämnden	240	245	1589	1 499	1 349	1 292	0	1 292	1 254	37
Arbetsmarknads- och socialnämnden	95	102	564	565	468	472	6	472	462	10
Samhällsbyggnadsnämnden	50	56	231	242	181	187	2	187	186	1
Valnämnd, överförmyndarnämnd kommunens revisorer	0	0	8	6	8	6	0	6	5	1
Summa nämnder	916	913	5 425	5 348	4 509	4 484	53	4 484	4 434	49
Särskilda åtgärder/oförutsett	0	0	0	0	0	12	-53	12	0	12
Övrigt finansförvaltningen	53	94	-75	-72	-128	-57	0	-57	-165	108
Justering återstående interna poster	-196	-163	-196	-163			0			
Summa verksamhet	773	844	5 154	5 113	4 381	4 438	1	4 438	4 269	169
Avskrivningar	0	0	110	120	110	115	0	115	120	-5
Verksamhet total	773	844	5 264	5 233	4 491	4 553	1	4 553	4 389	164

Bokslut 2025 per verksamhet Mkr	Intäkter 01-12		Kostnader 01-12		Netto 01-12	Helårs- budget	-varav tillägg	Budget	Bokfört	Avvik
	Fg.år	Inv.år	Fg.år	Inv.år	Fg.år	Inv.år	Inv.år	Netto: 202501-202512	202501-202512	202501-202512
Politisk verksamhet	1	1	41	37	40	38	1	38	36	2
Infrastruktur, skydd mm	76	75	354	412	278	310	17	310	336	-26
Fritid och kultur	37	38	305	305	267	266	7	266	266	-1
Pedagogisk verksamhet	213	220	2 112	2 063	1 899	1 857	12	1 857	1 844	13
Vård och omsorg	270	289	2 055	1 975	1 785	1 721	2	1 721	1 686	35
Särskilt riktade insatser	67	61	132	122	65	69	4	69	61	8
Affärsverksamhet	26	31	51	53	24	25	1	25	23	2
Gemensamma verksamheter	278	292	300	308	22	153	-44	153	16	136
Justering återstående interna poster	-196	-163	-196	-163						
Summa verksamhet	773	844	5 154	5 113	4 381	4 438	1	4 438	4 269	169
Avskrivningar	0	0	110	120	110	115	0	115	120	-5
Verksamhet total	773	844	5 264	5 233	4 491	4 553	1	4 553	4 389	164

Anmärkning: Omslutningen är minskad med interna intäkter inom respektive nämnd, vilket innebär att kostnaderna redovisas hos slutanvändarna. Elimineringen av interna poster påverkar inte nettokostnaden.

Tabellen visar beslutade tilläggsanslag till och med 2025-12-31:

Nämnd	Tilläggsanslag (Mkr)	Kommentar	Uppdaterad
Utbildningsnämnden	0,2	KSPU § 58Handledning enskilda rektorer grundskolan	2025-10-02
Utbildningsnämnden	0,0	KSPU § 59Handledning enskilda rektorer förskolan	2025-10-01
Utbildningsnämnden	0,1	KSPU § 66 Hbtqi+ certifiering för Paradisskolan	2025-11-03
Utbildningsnämnden	0,3	TA digitalisering och verksamhetsutveckling Digitalt lärvverktyg	2026-01-09
Utbildningsnämnden	0,1	TA Digitalt utanförskap	2025-05-05
Utbildningsnämnden	3,0	TA KS §172 Kostnadsfri fritidsklubb	2025-06-02
Utbildningsnämnden	0,6	TA KS §180 Skolskjuts anpassad grundskola 7-9 och korttidsverksamhet	2025-06-02
Utbildningsnämnden	0,1	TA Mentorsprogrammet Näktergalen	2025-05-28
Omsorgsnämnden	0,1	KSPU § 22Handledning av chefer LSS, BBB	2025-04-14
Omsorgsnämnden	0,1	KSPU § 23 Ledningsgruppsutveckling Digitalisering och välfärd	2025-04-14
Samhällsbyggnadsnämnden	-0,3	Återföring TÖP gestaltad livsmiljö till KS	2025-11-28
Samhällsbyggnadsnämnden	0,1	Delegeringsbeslut 2025-08-06 Utbildning AI SBN	2025-08-11
Samhällsbyggnadsnämnden	0,4	Delegeringsbeslut 2025-08-11 jobb till unga SBN	2025-08-21
Samhällsbyggnadsnämnden	0,7	Delegeringsbeslut jobb till unga SBN 2025-12-01	2025-12-02
Samhällsbyggnadsnämnden	0,1	KSPU § 57 Myndighetsutövning inom SBF för chefer	2025-10-30
Samhällsbyggnadsnämnden	0,0	KSPU § 67 Studieresa SBN	2025-10-30
Samhällsbyggnadsnämnden	0,3	TA Invånarplattform	2025-08-29
Samhällsbyggnadsnämnden	0,4	TA KS §108 FÖP Landsbygd	2025-03-26
Samhällsbyggnadsnämnden	0,2	TA KS §108 Planprogram sydöstra	2025-03-26
Samhällsbyggnadsnämnden	0,3	TA KS §108 TÖP Gestaltad livsmiljö	2025-03-26
Kommunstyrelsen	0,3	Återföring TÖP gestaltad livsmiljö från SBN	2025-11-28
Kommunstyrelsen	0,4	Delegeringsbeslut 2025-06-11 Mentorskap matematik Intize	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,1	Delegeringsbeslut 2025-06-23 Öresjökiosken jobb till unga	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,2	Delegeringsbeslut 2025-12-16 SVEA Offentliga AI	2025-12-22
Kommunstyrelsen	0,3	Delegeringsbeslut IFK Trollhättan	2025-04-29
Kommunstyrelsen	0,1	KS §186 Trollhättans jazzförening 30-år	2025-05-28
Kommunstyrelsen	7,4	KS §39 Ägartillskott KFV SFI	2025-03-21
Kommunstyrelsen	0,2	KSNU § 28 Entreprenörskap i grundskolan	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,2	KSNU § 29 Konsultstöd visualisering	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,2	KSNU § 54 Kreativt kluster	2025-11-28
Kommunstyrelsen	1,3	KSPU § 75 2024 Utvecklande ledarskap	2025-01-29
Kommunstyrelsen	0,2	KSTU § 31 Aktivitet skolavslutningen	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,5	KSTU § 32 EST väktare	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,1	KSUA § 3 Barnråd, AB Eidar	2025-02-26
Kommunstyrelsen	0,4	KSUA § 3 Biologisk mångfald förskolor	2025-02-26
Kommunstyrelsen	-0,1	KSUA § 3 Biologisk mångfald förskolor rät belopp	2025-05-06
Kommunstyrelsen	0,3	KSUA § 33 Energikartläggning kommunala fastigheter	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,2	KSUA § 34 Kommunikationspaket Färdplan klimat	2025-06-27
Kommunstyrelsen	0,1	KSUA § 4 Projektmedel, Trollhättans riksteaterförening	2025-02-26
Kommunstyrelsen	0,3	TA AI Översättningstjänst	2025-05-05
Kommunstyrelsen	0,3	TA AI Tal till text	2025-05-05
Kommunstyrelsen	0,5	TA Beslutsstöd	2025-05-05
Kommunstyrelsen	0,5	TA delegeringsbelut Skoftebyns IF Slusscafé	2025-09-30
Kommunstyrelsen	0,0	TA delegeringsbelut Thns Skateboardförening	2025-09-30
Kommunstyrelsen	0,5	TA Delegeringsbeslut 25-01-30 Vårhaga	2025-02-07
Kommunstyrelsen	0,0	TA Klassbollen TBIS och TFK	2025-02-07
Kommunstyrelsen	0,0	TA KS §103 Lokalbidrag Lottakåren	2025-03-21
Kommunstyrelsen	0,8	TA KS §108 Utökade medel Strategisk planering	2025-03-26
Kommunstyrelsen	0,5	TA KS §109 Marknadsföring levande landsbygd	2025-09-30
Kommunstyrelsen	1,0	TA KS §137 Ukrainasamarbetet	2025-04-23
Kommunstyrelsen	0,3	TA KS §139 Tillitsbaserad styrning	2025-04-23
Kommunstyrelsen	1,7	TA KS §146 Uppdragsavtal City Trollhättan	2025-04-23
Kommunstyrelsen	0,5	TA KS §148 Space week	2025-04-23
Kommunstyrelsen	0,8	TA KS §183 Renovering Ryrs gård	2025-05-28

Nämnd	Tilläggsanslag (Mkr)	Kommentar	Uppdaterad
Kommunstyrelsen	0,3	TA KS §184 Friskvårdssatsning för kvinnor i klimakteriet	2025-05-28
Kommunstyrelsen	-1,0	TA KS §215 Arbetsplatsstrategi stadshuset	2025-08-29
Kommunstyrelsen	0,0	TA KS §272 Fyrbodals kommunalförbund fördjupad granskning	2025-09-30
Kommunstyrelsen	0,5	TA KS §3 Utvärdering hållbar hälsa	2025-09-30
Kommunstyrelsen	0,5	TA KS §302 Gymnasiemässa	2025-10-16
Kommunstyrelsen	3,3	TA KS §352 Rivning förskolan Stallet	2025-01-29
Kommunstyrelsen	-3,3	TA KS §352 Rivning förskolan Stallet Upphävt KS §50	2025-04-28
Kommunstyrelsen	1,7	TA KS §376 Julgåva till medarbetare	2025-11-28
Kommunstyrelsen	1,4	TA KS §385 Julgåva till medarbetare	2025-03-21
Kommunstyrelsen	0,3	TA KS §407 Kul på is Gripen BK	2025-12-15
Kommunstyrelsen	3,4	TA KS §41 Krisberedskap	2025-02-26
Kommunstyrelsen	0,9	TA KS §41 Krisberedskap	2025-03-21
Kommunstyrelsen	-0,9	TA KS §41 Krisberedskap Rättning	2025-05-06
Kommunstyrelsen	3,0	TA KS §411 Samfinansiering Film i väst	2025-12-15
Kommunstyrelsen	1,0	TA KS §447 Ordningsvakter i centrum 2025	2025-01-29
Kommunstyrelsen	0,0	TA KS §47 Vårhaga förlusttäckning	2025-02-26
Kommunstyrelsen	1,0	TA KS §48 Arbetsplatsstrategi stadshuset	2025-02-26
Kommunstyrelsen	0,5	TA KS §54 och §273 Geoteknisk undersökning Nattsländan	2026-01-13
Kommunstyrelsen	0,5	TA KS §55 Volymstudie Edsborg	2025-03-04
Kommunstyrelsen	0,1	TA KSAgU §5 Finskt förvaltningsområde	2025-02-07
Kommunstyrelsen	0,4	TA KSNU §16 Convention Bureau	2025-03-21
Kommunstyrelsen	0,2	TA KSTU §9 narkotikamätning avlopp rättning belopp	2025-03-17
Kommunstyrelsen	0,4	TA KSTU §18 Valfärdsbrott	2025-04-23
Kommunstyrelsen	0,2	TA KSTU §57 Projektansökningar föreningar 2026	2025-12-15
Kommunstyrelsen	0,1	TA KSUA §12 Fairtrade City	2025-04-23
Kommunstyrelsen	0,3	TA KSUA §63 Projektansökningar föreningar 2026	2025-12-15
Kommunstyrelsen	0,2	TA Kul på is Gripen BK	2025-02-07
Kommunstyrelsen	0,1	TA VM F17 Gripen BK	2025-02-07
Valnämnd, överförmyndarnämnd kommunens revisorer	0,2	TA KF §210 Överförmyndarnämnden	2025-10-27
Kommunfullmäktige	0,6	TA KF §156	2025-08-21
Arbetsmarknads- och socialnämnden	3,5	Delegeringsbeslut Jobb till unga KS 2024/1595	2025-01-29
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,1	KS trygghetsutskottet § 2 Flickor i kriminella miljöer	2025-02-12
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,8	KS trygghetsutskottet § 2 Flickor i kriminella miljöer	2025-02-12
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,1	KS trygghetsutskottet § 2 Kommunikationsverktyget Allie	2025-02-12
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,0	KSPU § 10 Kompetensutvecklingsmedel - ASF handledning i UL och IL	2025-03-24
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,0	KSPU § 11 kompetensutvecklingsmedel - ASF seminarier HV	2025-03-24
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,0	KSPU § 25 kompetensutvecklingsmedel från arbetsmarknads- och socialförvaltningen - BoF	2025-04-14
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,0	KSPU § 37 Utbildningsresa hösten 2025 ASN	2025-06-18
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,2	KSPU § 49 Hbtqi cerifiering	2025-09-04
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,0	KSPU § 50 Överdoshantering	2025-09-04
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,0	KSPU § 74 2024 kompetensutvecklingsmedel - ASF Erador	2025-01-22
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,2	KSTU § 102 Utökning av insatser med Narkotikahund till två nya arenor	2025-03-24
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,4	KSUA § Digitalt stöd för bedömning av behov av stödpaket	2025-02-12
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0,8	KSUA § 3 Förebyggande studispår	2025-02-12
Kultur- och fritidsnämnden	0,1	Delegeringsbeslut 2025-08-06 Utbildning KFF	2025-08-21
Kultur- och fritidsnämnden	0,3	KS §185 Fallens dagar 2025	2025-05-28
Kultur- och fritidsnämnden	0,7	KS §356 Nyårsfirande 2025	2025-11-28
Kultur- och fritidsnämnden	0,9	TA KS §146 Avgiftsfria lovaktiviteter	2025-04-23
Kultur- och fritidsnämnden	0,2	TA KS §147 Novemberfestivalen	2025-04-28
Kultur- och fritidsnämnden	1,1	TA KS §17 Utökad fritidsbank	2025-04-14
Kultur- och fritidsnämnden	0,9	TA KS §229 Förlängd issäsong Slättbergshallen	2025-08-26
Kultur- och fritidsnämnden	1,0	TA KSUA § 3 KFF, ökad delaktighet tjejer	2025-03-03
Summa	53,2		

Investeringsredovisning

Här redovisas årets investeringar fördelat per nämnd och specificerat på större projekt. I separat tabell redovisas även större investeringsprojekt i Trollhättan kommunkoncerns helägda bolag som är beslutade av styrelsen i Trollhättans Stadshus AB. För kommentarer till budgetavvikelser per nämnd hänvisas till avsnittet *Nämnderna*. Tabellerna visar nettoinvesteringar.

Investeringsredovisning per nämnd

Bokslut 2025 Färdigställda projekt Mkr	Utgifter sedan projektets start ¹⁾			Årets investeringar			
	Ack- budget	Ack.utfall	Avvikelse	Årsbudget 2025	Tilläggs- anslag	Netto inv 2025-12	Avvikelse 2025-12
Kommunstyrelsen	43	34	9	23	0	8	14
-varav: <i>Ombyggnation stadshuset etapp 2</i>	14	14	0	0	0	0	0
Kultur- och fritidsnämnden	21	25	-4	16	3	15	0
Omsorgsnämnden	7	9	-2	1	0	0	1
Samhällsbyggnadsnämnden	45	37	9	30	2	21	8
Summa avslutade projekt	116	105	11	69	4	45	24

Bokslut 2025 Pågående projekt Mkr	Utgifter sedan projektets start ¹⁾			Årets investeringar			
	Ack- budget	Ack.utfall	Avvikelse	Årsbudget 2025	Tilläggs- anslag	Netto inv 2025-12	Avvikelse 2025-12
Kommunstyrelsen	383	267	116	151	16	45	106
-varav: <i>Vårvik huvudgata generalkostnad</i>	20	20	0	1	0	0	0
-varav: <i>Reinv Centr IT infrastruktur</i>	25	24	1	3	3	2	2
-varav: <i>Stommens gård nya ridanläggning</i>	20	8	12	14	0	1	13
-varav: <i>Masshanteringsyta Lansen 1</i>	12	1	11	12	0	1	11
-varav: <i>Triss</i>	20	21	-1	1	1	1	0
-varav: <i>Mobiltelefoni e-tjänstelegitimation</i>	13	6	7	8	0	1	7
-varav: <i>Stationär reservkraft</i>	15	0	15	15	0	0	15
-varav: <i>Stridsberg gatutbyggnad</i>	189	124	65	12	0	2	10
Utbildningsnämnden	7	4	3	11	0	6	5
Kultur- och fritidsnämnden	25	16	10	23	0	14	9
-varav: <i>Bassäng Sjuntorps simhall</i>	12	0	12	12	0	0	12
Omsorgsnämnden	0	1	-1	6	0	4	2
Arbetsmarknads- och socialnämnden	0	0	0	1	0	0	1
Samhällsbyggnadsnämnden	693	644	49	117	1	77	40
-varav: <i>Hjortmossen - södra centrum</i>	12	13	-1	5	0	5	0
-varav: <i>GC-väg Åsaka</i>	19	0	19	5	0	0	5
-varav: <i>Norra Kungsgatan</i>	18	8	10	16	0	6	10
-varav: <i>Hjulkvarn 2020</i>	66	66	-1	0	0	0	0
-varav: <i>Kungsgatan</i>	43	47	-4	10	0	14	-4
-varav: <i>Trygghetsskapande åtgärder</i>	21	18	3	3	0	1	3
-varav: <i>Stridsbergsbron</i>	453	454	-1	0	0	0	0
-varav: <i>Utbyte till ledbelysning</i>	11	7	5	11	0	7	5
Exploateringsprojekt	77	52	25	18	0	5	14
-varav: <i>Övrig exploatering</i>	10	0	10	2	0	0	2
-varav: <i>Lärketorget Norra</i>	24	20	4	5	0	0	4
-varav: <i>Sjölanda</i>	11	7	3	3	0	1	2
Delsumma	1185	984	201	327	17	150	177
Ombudg/tidsförskjutning	0	0	0	-78	0	0	-78
Summa pågående projekt	1185	984	201	249	17	150	99
Summa materiella/immateriella anläggningstillgångar	1301	1089	212	317	21	195	122
Finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0	0	7	
-varav: <i>Fyrstads Flygplats AB aktieägartillskott</i>	0	0	0	0	0	7	-7
-varav: <i>Andelar ek. förening, kommunalförbund</i>	0	0	0	0	0	0	0
Finansiell leasing							
Summa total²⁾	1301	1089	212	317	21	202	122

1) Ej årliga investeringsanslag. Projekt överstigande 10 mkr är specificerade på varav rader.

2) Total nettoinvestering 2025 om 202,4 mkr inkluderar erhållna investeringsbidrag på 6,9 mkr. Exkluderas investeringsbidragen uppgår årets investeringar till 209,3 mkr, varav materiella anläggningstillgångar 202,9 mkr och finansiella tillgångar 7,1 mkr.

Tabellen visar årets beslutade tilläggsanslag.

Nämnd	Tilläggsanslag (Mkr)	Kommentar	Uppdaterad
Samhällsbyggnadsnämnden	0	OMSK beslut dec 2025 ljud Kungsgatan	2025-12-19
Samhällsbyggnadsnämnden	1	OMSK beslut dec 2025 ljus Fagerstrand	2025-12-19
Samhällsbyggnadsnämnden	0	OMSK beslut dec 2025 Muralmålning Space	2025-12-19
Samhällsbyggnadsnämnden	0	OMSK beslut dec 2025 Sjöstjärnepojken	2025-12-19
Samhällsbyggnadsnämnden	0	OMSK beslut dec 2025 Stålhans fasadverk	2025-12-19
Samhällsbyggnadsnämnden	2	TA KF§156	2025-06-30
Kommunstyrelsen	-1	OMSK beslut dec 2025	2025-12-19
Kommunstyrelsen	15	TA KF §371 Köpeskilling Hästen 7	2025-04-28
Kommunstyrelsen	2	TA KS §13 Ekekullen 2	2025-04-28
Kultur- och fritidsnämnden	3	TA KF§156	2025-08-21
Summa	21		



Arbetet med Hults höjd har pågått under 2025. Planområdet ägs mestadels av privat exploatör, men består också av kommunalägd mark.

Större pågående investeringar i de helägda bolagen beslutade av styrelsen i Trollhättan Stadshus AB

(Mkr)

Ackumulerade totala investeringar från projektstart av investeringen.

Kraftstaden Fastigheter Trollhättan AB (Beslut TSAB)	Projektbudget (netto)	Ack. utfall t.o.m. 2025, Netto	Budgetavvikelse netto, ack per 25-12-31**/	Pågående (P) Avslutat (A)	Beräknas avslutats, år
Renovering av kulturmiljön för fil- och hyveljärnsfabriken i Värvik (2021)	120,3 */	123,5	-3,2	P	2025/2026
Håjums C-kök (2023)	86,0	68,1	17,9	P	2026
RVelanda skola, förskola (2023)	155,0	112,0	43,0	P	2026
Propellern 11, Stallbacka	60,0	47,2	12,8	P	2026
Ledningscentral Brandpumpen 2	82,3	13,6	68,7	P	2028
Campus Högskolan Väst	88,0	74,1	13,9	A	2025
Martinverket	165,0	110,6	54,4	P	2027

AB Eidar, Trollhättans Bostadsbolag (Beslut TSAB)	Projektbudget (netto)	Ack. utfall t.o.m. 2025, Netto	Budgetavvikelse netto, ack. per 25-12-31**/	Pågående (P) Avslutat (A)	Beräknas avslutats, år
Renovering höghuset Guldvingen 2, etapp 4 (2023)	110,0	103,0	7,0	P	2025
SÄBO Humlevägarna	335,2	128,3	206,9	P	2028
Kvarteret Bollträet, Värvik	297,0	45,1	251,9	P	2027
SÄBO och förskola, värvik	450,3	90,7	359,6	P	2028

Trollhättan Energi AB	Projektbudget (netto)	Ack. utfall t.o.m. 2025, Netto	Budgetavvikelse netto, ack. per 25-12-31**/	Pågående (P) Avslutat (A)	Beräknas avslutats, år
Biosteg 3 Arvidstorp reningsverk (2023)	586,0	546,0	40,0	P	2026
Överby vattenverk	850,0	312,0	538,0	P	2028
Sjö- och landleddning till Överby vattenverk	340,0	34,0	306,0	P	2030

*/ Ursprunglig budget om 65,4 mkr avser endast upprustning av kulturmiljö, Filfabriken. Sedan har budget utökats med upprustning av kulturmiljö, Hyveljärnsfabriken samt hyresgästanpassningar (som ska finansieras via hyror till Kraftstaden). Total budget som beslutats av TSAB och Kraftstaden är 120,3 mnkr.

**/ Redovisad budgetavvikelse på investeringsprojekt som är pågående är att betrakta som tillfällig och ej slutlig avvikelse. Budgetavvikelsen redovisas som ackumulerat värde från investeringsprojektets start.

Exploateringsverksamhet

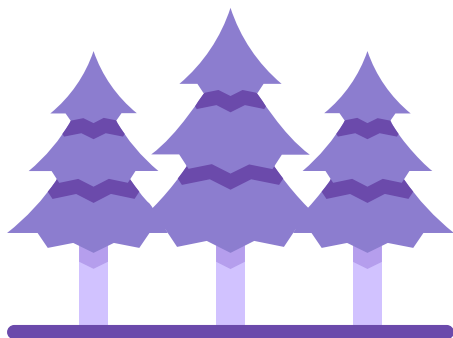
Med exploateringsverksamhet avses åtgärder som syftar till att anskaffa, bearbeta och iordningställa råmark för bostads och verksamhetsändamål.

För varje exploateringsprojekt görs en kalkyl avseende inkomster och utgifter. I de fall avsikten är att sälja en färdig exploateringsfastighet ska den klassificeras och värderas som omsättningstillgång. Gator, parkmark med mera som kommer att finnas kvar i kommunens ägo och betjänar exploateringsområden redovisas som anläggningstillgångar och ska ingå i kommunens investeringsredovisning.

Vid försäljningstillfället redovisas exploateringsresultatet i kommunens resultaträkning som skillnad mellan försäljningspris och det bokförda värdet på omsättningstillgången (råmark och andra eventuella kostnader) i resultatbudgeten. Exploateringsresultatet används för att finansiera de anläggningstillgångar (investeringar) som exploateringen medför.

Uppbyggnaden av den nya stadsdelen Vårvik sker i ett helägt dotterbolag till Trollhättans Stadshus AB, Trollhättans Exploaterings AB. Bolaget förvärvar all kvartersmark, genomför exploateringen och säljer byggrätter. Staden investerar i utbyggnad av gator, vägar och parker och ersätts av bolaget via gatukostnadsersättning.

Intäkterna från tomtförsäljningarna uppgår till 2,7 mkr. De största försäljningarna har varit tomtförsäljning av LSS-tomter som bidragit med +1,7 mkr. Kostnaderna för sålda tomter och övriga exploateringskostnader uppgår till 37,3 mkr. Det innebär ett negativt exploateringsresultat på -34,6 mkr. Jämfört med budget är det en avvikelse på -32,7 mkr. Anledningen till underskottet är att en avsättning gjorts efter föreläggande om PFAS-sanering på fastigheten Brandpumpen 2.



Under 2025 har ca 10 projekt pågått. Nedan redovisas enskilda större projekt. I posten övrigt ingår mindre projekt:

Investeringar (mkr)

Exploateringsprojekt	Budget	Utfall	Avvikelse
Lärketorpet Norra	5	0	5
Sjölanda	3	1	2
Nysätra	1	0	1
Lärketorpet Etapp 2	3	0	3
Hults höjd	1	0	1
Hjortmossen 1:1	0	0	0
Halvorstorp 1:7	1	3	-2
Malöga 6:2	1	0	1
Lindveden	0	0	-0
Tingvalla resecentrum	2	0	2
Övrigt	2	0	2
Summa	18	4	14

Investeringarna blev 13,6 mkr lägre än budgeterat beroende på tidsförskjutningar.

Inom bostadsområdet **Lärketorpet norra** kvarstår del av gång- och cykelväg längs förskola och LSS-boende. Därtill återstår toppbeläggning, väggmålning och kantsten i hela området, vilket flyttas fram till 2026. För exploateringsområdet **Lärketorpet etapp 2**, blir det en del större förändringar, då delar av området inte kommer få bebyggas med hänsyn till djur- och naturvärden. Eftersom området blir mindre bör flera utredningar bli billigare, men eventuellt krävs uppdatering av dagvattenutredning.

På **Hjortmossen 1:1** har planläggningen för vård- och omsorgsboende, förskola och bostäder varit pausad på grund av minskat behov, planen planerar att antas 2027. I projektet **Halvorstorp 1:7** pågår entreprenad för utbyggnad av allmänna anläggningar, gator och vatten- och avlopp. Projektet ligger på minus då motsvarande belopp ska vidarefaktureras till TEAB för VA- utbyggnad. Arbete med **Hults höjd** har pågått under 2025, planområdet ägs mestadels av privat exploatör men består också av kommunalägd mark som markanvisats. Planarbete pågår för industriområden i **Malöga 6:2**, och för **Lindveden** pågår planering för 70 bostäder. För **Tingvalla resecentrum** är planprogrammet klart, tidiga utredningar har påbörjats under 2025 och resterande flyttas fram.

Avvikelsen inom kategorin **”Övrigt”** beror främst på tidsförskjutningar av de toppbeläggningar som budgeterats för året.

Nämnderna

Verksamhetsredovisningen i detta avsnitt sammanfattar nämndernas måluppfyllelse, ekonomi, viktiga händelser under året samt framtiden. Nämndernas fullständiga verksamhetsredogörelser finns samlade i en särskild handling. I den redogör nämnderna inför kommunfullmäktige för fullgörandet av det uppdrag som nämnden genom budgeten fått, det vill säga nyttjandet av anslagna medel och verksamhetens omfattning samt måluppfyllelse i förhållande till givna uppdrag.

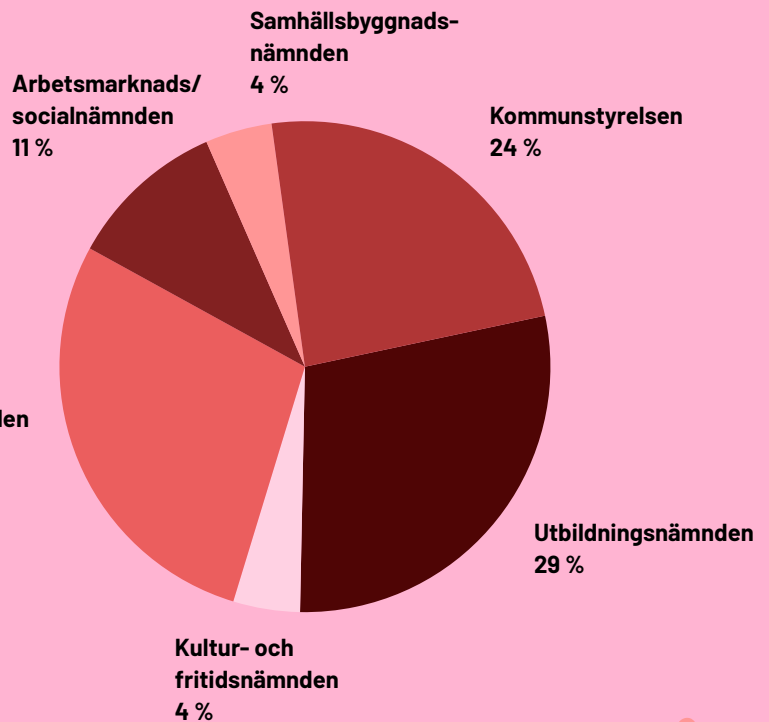
Utbildningsnämnden	75
Kultur- och fritidsnämnden.....	77
Omsorgsnämnden	79
Arbetsmarknads- och socialnämnden.....	81
Samhällsbyggnadsnämnden	83
Kommunstyrelsen	85
Överförmyndarnämnden	87
Valnämnden	89

Utbildningsnämnden, omsorgsnämnden, kommunstyrelsen och arbetsmarknads- och socialnämnden svarar för 92 % av verksamheten.

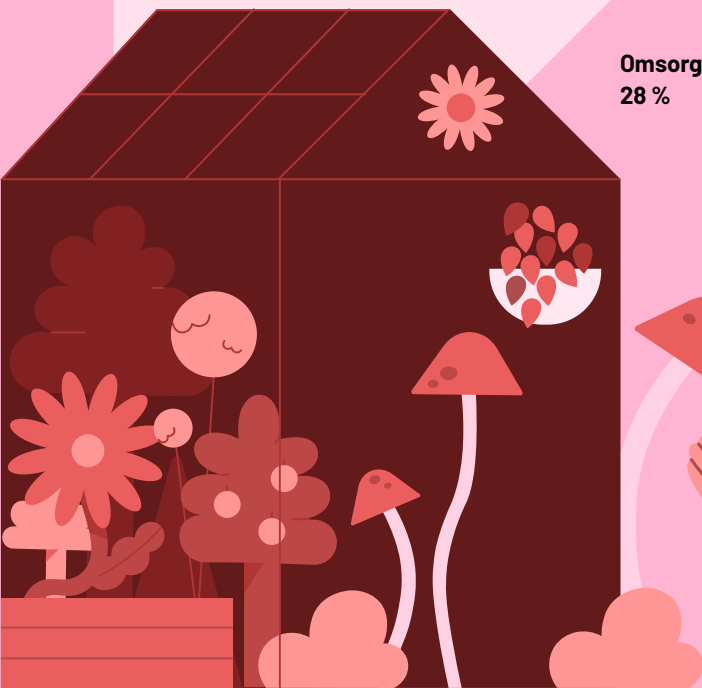
Kommunstyrelsen finns bland de "största" nämnderna genom att den ansvarar för budgeten för de frivilliga skolformerna – ersättningen till Kunskapsförbundet Väst.

Av kommunstyrelsens verksamhet är 53 % ersättning till andra utförare – inom områdena utbildning, kultur, fritid, kommunikationer och räddningstjänst.

Omsorgsnämnden
28 %



Kultur- och fritidsnämnden
4 %



Utbildningsnämnden

Ordförande: Marie-Louise Coon (M)

Utbildningsnämndens verksamhet har under året präglats av ett fortsatt fokus på likvärdig utbildning, förbättrade studieresultat och anpassning till minskande barn- och elevvolym.

Utbildningsnämndens ansvarsområde är förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, fritidshem, grundskola, anpassad grundskola, och skolformsövergripande verksamhet.

Ekonomi

Utbildningsnämnden redovisar ett överskott om +12,9 mkr vid årets slut. Resultatet beror främst på färre elever inom fristående verksamhet och färre elever i andra kommuner än budgeterat. Samtidigt har ökade kostnader för elever i anpassad grundskola och fler beviljade tilläggsbelopp påverkat ekonomin negativt. Personalkostnaderna har minskat jämfört med föregående år till följd av anpassningar till minskade barn- och elevvolym.

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	206,5	200,8	201,6
Kostnader	1477,0	1529,2	1453,8
Budgeterade skattemedel	1283,4	1323,1	1275,5
Budgetutfall	+12,9	-5,3	+23,2
Nettoinvesteringar	5,8	5,4	9,5

Förskola

Förskoleverksamheten redovisar ett överskott om +3,4 mkr jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på lägre barnantal än beräknat samt anpassningar i verksamheten utifrån de minskade volymerna.

Grundskola, anpassad grundskola och fritidshem

Verksamheten inom grundskola, anpassad grundskola och fritidshem redovisar sammantaget ett överskott om +10,8 mkr jämfört med budget. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av färre elever än budgeterat samt överskott på enhetsnivå.

Samtidigt har ökade kostnader för elever i behov av omfattande stöd, bland annat inom anpassad grundskola, påverkat resultatet.

Skolformsövergripande verksamhet

Den skolformsövergripande verksamheten redovisar ett underskott om -1,3 mkr jämfört med budget. Avvikelsen beror främst på ökade kostnader för tilläggsbelopp.

Året som gått

Året har präglats av fortsatt arbete för en mer likvärdig skola och anpassning till minskande barn- och elevvolym.

Utbildningsnämnden har prioriterat förbättrade studieresultat, minskad elevfrånvaro, stärkt barn- och elevhälsoarbete, ökad samverkan mellan skola och andra aktörer samt anpassning av organisation till den förändrade demografien.

Arbetet har gett positiva resultat i form av förbättrad gymnasiebehörighet och minskad frånvaro. Samtidigt kvarstår utmaningar kopplade till socioekonomiska skillnader, ökade stödbehov och ekonomiska begränsningar.

Måluppfyllelse

Nedan följer en sammanställning av nämndens måluppfyllelse kopplat till kommunfullmäktiges tre prioriterade mål.

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet

Likvärdig utbildning är nämndens högst prioriterade område. Skillnader i måluppfyllelse mellan elevgrupper är fortsatt betydande.

Arbetet med strukturella åtgärder, stärkt elevhälsa och förbättrad skolnärvaro är i rätt riktning för att öka likvärdigheten avseende barns och elevers utveckling och lärande.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans

Hållbarhetsarbetet är integrerat i verksamheterna. Utbildningsförvaltningen arbetar även med att minska sin egen miljöpåverkan. Sammantaget bidrar insatserna till ökad kunskap om hållbar utveckling och långsiktigt ansvarstagande.

Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv

Samverkan med arbetslivet genom prao är viktigt för att rusta barn och elever för en framtid i snabb förändring och för att skapa förutsättningar för en livskraftig arbetslivsutveckling i Trollhättan. Genom att fler elever når gymnasiebehörighet stärks förutsättningarna för framtida kompetensförsörjning.

Investeringar

Utbildningsnämndens investeringsbudget för 2025 uppgick till 10,9 mkr, varav 5,8 mkr har förbrukats per den 31 december. Av återstående medel om 5,1 mkr föreslås 3,2 mkr överföras till 2026 avseende Velandas skola och förskola.



Velanda skola och förskola börjar ta form under 2025.

Framtid

Utbildningsnämnden står inför fortsatt demografisk och ekonomisk omställning. Den reviderade befolkningsprognosen innebär minskade ekonomiska ramar med totalt 49,1 mkr fram till 2028, vilket kräver omfattande åtgärder för att anpassa organisation och verksamhet till minskade resurser och ett lägre barn- och elevantal.

Samtidigt ökar antalet barn och elever i behov av särskilt stöd samt antalet elever inom anpassad grundskola, vilket ställer ökade krav på bland annat resursfördelning och organisation. Minskade elevantal innebär även behov av effektivare lokal-användning för att säkerställa en ekonomiskt och organisatoriskt hållbar verksamhet.

Arbetet fortsätter med att nå fler barn genom uppsökande verksamhet till förskolan samt att utveckla samverkan med andra aktörer och kring tidiga insatser för barn och unga.

Ett stort antal statliga utredningar och kommande förändringar inom utbildningsområdet påverkar nämndens framtida planeringsförutsättningar.

Utbildningsförvaltningen fortsätter arbetet med att utveckla en likvärdig och långsiktigt hållbar skolorganisation ur ett 0-16-perspektiv där enheterna ska vara ekonomiskt, pedagogiskt och organisatoriskt hållbara.

Kultur- och fritidsnämnden

Ordförande: Bedros Cicek (KD)

Betydande investeringar har genomförts i lokaler och anläggningar för att stärka kultur- och fritidsverksamheten långsiktigt.

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för att se till att invånarna erbjuds en positiv kultur- och fritidsverksamhet av god kvalitet.

Ekonomi

Kultur- och fritidsnämndens kostnader har varit 0,3 mkr högre än budget. Nettokostnadsförändringen är en minskning med 1,2 % jämfört med 2024.

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	30,6	29,0	32,6
Kostnader	225,6	226,5	223,8
Budgerade skattemedel	194,8	197,1	190,7
Budgetutfall	-0,3	-0,4	-0,6
Nettoinvesteringar	29,3	14,5	10,1

Överskott inom förvaltningsledningen avseende personalkostnader på grund av vakanser har nyttjats för att täcka underskott inom område kultur där ökade kostnader varit kända för bland annat el, VA och hyror men även transportkostnader för att busa elever.

Året som gått

Kultur- och fritidsförvaltningen haft ett starkt fokus på att utveckla ledning och styrning genom ökad förmåga inom innovations- och transformationsledning samt ett tillitsbaserat arbetssätt. Nämndmålen har reviderats och riktade kompetensutvecklingsinsatser har genomförts för att skapa bättre förutsättningar för ökad måluppfyllelse.

Året har präglats av en omfattande och varierad arrangemangsverksamhet med flera hundra genomförda evenemang inom kultur, idrott och fritid. Stora publika arrangemang som Fallens Dagar, Trollhättan Jazz & Blues, Trollcon och Nordic Song Festival har bidragit till nationell synlighet och stärkt Trollhättans attraktionskraft. Novemberfestivalens 30-årsjubileum befäste stadens roll som Sveriges nationella arena för unga filmare. Samtidigt har lokala evenemang som Hela Kronan Gungar, Idrottsgalan och midsommarfirandet i Storegårdsparken stärkt den lokala kraften och skapat stort mervärde för invånarna.

Förvaltningen har fortsatt arbetet för ökad tillgänglighet och inkludering, bland annat genom insatser riktade till personer med funktionsnedsättning samt barn och unga med särskilda behov. Parallellt har betydande investeringar genomförts i lokaler och anläggningar, såsom nya och förbättrade fritidsgårdar, idrottsanläggningar och friluftsmiljöer.

Utvecklingen av föreningsstödet, deltagande i internationella samarbeten och satsningar på läsfrämjande, klimatåtgärder och ungas delaktighet har sammantaget bidragit till positiva resultat. Ett tydligt trendbrott kan noteras för biblioteksverksamheten med ökade besök och ökad användning.

Måluppfyllelse

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet

Uppföljningen visar att kultur- och fritidsnämnden i huvudsak rör sig i rätt riktning inom social hållbarhet. Delaktigheten har ökat genom uppsökande arbetssätt, pop-up-verksamhet, riktade läsfrämjande insatser och åtgärder som minskar geografiska och praktiska hinder. Utvecklade mötesplatser, såsom nya och förbättrade fritidsgårdar, bibliotek och idrottsanläggningar, bidrar till ökad trygghet, vilket också bekräftas av hög upplevd trygghet och färre incidenter. Samtidigt kvarstår skillnader i deltagande mellan kön, grupper och områden. Förvaltningen lyfter därför behov av stärkt uppföljning och mer kvalitetsssäkrad statistik för att ytterligare öka träffsäkerheten i arbetet.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans

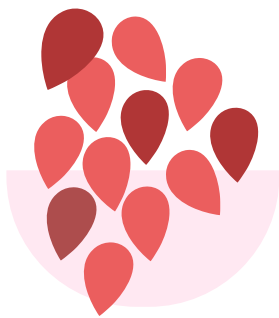
Arbetet mot ekologisk hållbarhet visar både tydliga framsteg och kvarstående utmaningar. Satsningar på konst i offentlig miljö, upprustade leder, utegym och friluftsanläggningar har förbättrat tillgången till natur och rekreation året runt och bedöms gå i rätt riktning. Förvaltningen deltar även i långsiktiga planeringsprocesser och internationella projekt. Samtidigt är målet om minskad klimatpåverkan och biologisk mångfald endast delvis på väg att nås. Energieffektiviseringar, mer ekologisk skötsel och cirkulära arbetssätt ger positiva effekter, men flera anläggningar kräver större investeringar och målkonflikter behöver hanteras i kommande prioriteringar.

Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv

Uppföljningen visar att arbetet med att stärka Trollhättans attraktivitet och varumärke utvecklas i rätt riktning. Ett brett arrangemangsliv i samverkan med föreningsliv, näringsliv och andra aktörer bidrar till ökad synlighet, besöksflöden och attraktionskraft. Internationella samarbeten stärker bilden ytterligare. Inom innovation och entreprenörskap är prognosen delvis i rätt riktning, med positiva effekter genom ungdomsanställningar, fler ungdomsinitierade arrangemang och satsningar som ger unga möjlighet att ta ansvar och påverka. Samtidigt ökar kostnaderna och resurserna är begränsade, vilket kräver fortsatt balans mellan utvecklingsinsatser och öppna, inkluderande verksamheter.

Investeringar

Nettoinvesteringarna uppgick till 29,3 mkr av 38,9 mkr i investeringsbudget. Avvikelser avser främst TSOK Multiarena/konstsnö samt konstgräs, medan större satsningar gjorts på fastigheter, friluftsliv och bibliotek, och huvuddelen av medlen för Sjuntorps simhall ombudgeteras till 2026.



Framtid

Kultur- och fritidsnämnden står inför flera samtidiga utmaningar. Den ekonomiska situationen med inflation, ökade driftkostnader och demografisk utveckling påverkar bemanning, öppettider och föreningslivets förutsättningar. Flera föreningar har ekonomiska svårigheter, vilket riskerar att påverka utbudet för invånarna. Samtidigt finns ett tydligt behov av investeringar för att minska energikostnader och effektivisera verksamheten.

Efterfrågan på friluftsliv, idrott och fritidsverksamhet fortsätter att öka. Detta ställer krav på fler idrottshallar, bättre tillgång till anläggningar samt hantering av den underhållsskuld som dokumenterats inom fastighetsbeståndet. Klimatpåverkan med mer extrema väderhändelser leder till ökade kostnader och störningar, särskilt inom idrott och friluftsliv.

Fritidsgårdarna har högt besöksstryck, vilket försvårar det förebyggande och relationsskapande arbetet. Samtidigt finns behov av att utveckla verksamhet för yngre barn samt stärka samverkan med skola och socialtjänst.

Digitalisering, informationssäkerhet och kommunikation kräver ökade resurser och kompetens. Förvaltningen ser även behov av långsiktiga satsningar inom e-sport, föreningsstöd och stadsutveckling för att möta framtida behov och säkerställa ett brett och tillgängligt kultur- och fritidsutbud.



Novemberfestivalens 30-årsjubileum befäste stadens roll som Sveriges nationella arena för unga filmare.

Omsorgsnämnden

Ordförande: Nettan Larsson (M)

Fokus på resurseffektivisering, digital utveckling och en mer behovsstyrd användning av resurser.

Nämnden ansvarar för stöd till äldre och handikappade, hälso- och sjukvård, samt omsorg till funktionsnedsatta.

Ekonomi

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	245,0	239,7	237,4
Kostnader	1499,3	1588,7	1536,7
Budgeterade skattemedel	1291,7	1367,4	1316,7
Budgetutfall	+37,4	+18,5	+17,4
Nettoinvesteringar	4,2	4,5	4,9

Omsorgsnämnden redovisar ett överskott på 37,4 mkr, motsvarande 2,9 % av total budget. Personalkostnaderna har fortsatt att minska inom flera verksamhetsområden.

Den reala kostnadsminskningen – justerat för prisökningar och sänkta sociala avgifter – uppgår till cirka 62 mkr jämfört med föregående år. För enbart personal motsvarar detta en minskning på 75 mkr. Minskningen är resultatet av ett brett åtgärdsarbete med fokus på resurseffektivisering, digital utveckling och en mer behovsstyrd användning av resurser.

Utifrån ett tidigare högt kostnadsläge i jämförelse med andra kommuner har det funnits behov av tydliga kostnadsjusteringar. Genom genomförda åtgärder har förutsättningar skapats för en långsiktigt hållbar, resurseffektiv och behovsanpassad omsorg med bibehållen kvalitet.

Året som gått

Året har präglats av omfattande omställningar, utvecklingsarbete och anpassning till förändrade förutsättningar. Arbetet har drivits parallellt inom flera verksamheter med fokus på kvalitet, ekonomi i balans, rättssäkerhet och ett hållbart arbetsliv.

Ett genomgående tema har varit att stärka en mer kunskapsbaserad, systematisk och långsiktigt hållbar verksamhet. Förberedelserna inför den nya socialtjänstlagen har intensifierats genom utbildningar, nulägesanalyser och utveckling av arbetssätt med ökat fokus på förebyggande insatser och uppföljning av effekter. Detta har bidragit till ökad samsyn kring framtidens socialtjänst.

Arbetet med civil beredskap samt kris- och krigsberedskap har stärkts och integrerats tydligare i ledningsarbetet. Genom övningar, arbetsgrupper och utbildningar har förvaltningens förmåga att hantera samhällsstörningar förbättrats.

Inom myndighetsutövningen har ett omfattande förändringsarbete påbörjats för att skapa en mer tillgänglig, rättssäker och förebyggande socialtjänst. En ny mottagningsfunktion har etablerats med fokus på tidig vägledning och stöd, även om bemanningsutmaningar under hösten medfört ett ansträngt läge.

Inom hemtjänsten och den kommunala primärvården har organisatoriska förändringar genomförts, inklusive införande av LOV samt fortsatt digitalisering. Nya digitala vård- och omsorgstjänster har stärkt trygghet, självständighet och resurseffektivitet.

Inom särskilda boenden har ett nytt boende öppnats på Slättbergsvägen och flera platser konverterats till demensinriktning. Renoveringen av Humlans äldreboende fortskrider enligt plan, där första huskroppen är färdigställd och i bruk. Kvalitetsarbetet har parallellt förstärkts.

Inom LSS och socialpsykiatri har arbetet fortsatt med fokus på kvalitet, delaktighet och långsiktigt hållbarhet.

Måluppfyllelse

Nedan följer en sammanställning av nämndens måluppfyllelse kopplat till kommunfullmäktiges tre prioriterade mål.

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet

Målet om god vård och omsorg som främjar individens livsvillkor går i rätt riktning. Verksamheterna har fortsatt att utveckla ett personcentrerat arbetssätt genom tvärprofessionell samverkan och införande av IBIC (individens behov i centrum). Detta har stärkt kontinuitet, individfokus och kvalitet.

Brukarundersökningarna visar generellt goda och stabila resultat. Inom hemtjänsten ligger resultaten i nivå med riket för män, medan kvinnors upplevelse av helhetssyn har försämrats och ligger under riksnivå. Detta indikerar behov av vidare analys och riktade förbättringsinsatser. Inom särskilda boenden ligger Trollhättan nära riksnittet vad gäller upplevt bemötande.

Målet kopplat till arbetet med förebyggande och främjande insatser går i rätt riktning. Flera åtgärder har genomförts för att stärka självständighet, delaktighet och social gemenskap, bland annat genom utveckling av mötesplatser, ökad brukarmedverkan och införande av välfärdsteknik. Samverkan med civilsamhället har stärkts.

Omställningen inom myndighetsutövningen är påbörjad i linje med den nya socialtjänstlagen. Effekterna är ännu inte fullt mätbara, men ses som strategiskt viktiga för att långsiktigt stärka invånarnas trygghet och tillit.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans

Målet om ekologisk hållbar utveckling går delvis i rätt riktning. Arbetet har fokuserat på minskad klimatpåverkan genom digitalisering, minskade resor, hållbara transporter och ökat återbruk. Medvetenheten kring hållbarhetsfrågor är hög.

Arbetet med kris- och beredskapsfrågor har stärkts genom tydligare strukturer, planering och ansvar. Förmågan att hantera samhällsstörningar har därmed förbättrats, även om ytterligare systematik och uppföljning krävs för att nå full effekt.

Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv

Målet om att vara en hållbar arbetsgivare går i rätt riktning. Året har präglats av omfattande förändringar inom bemanning och schemaläggning för att skapa långsiktigt hållbara arbetssätt och ekonomi i balans.

Kompetensförsörjningen har stärkts genom utbildningar, validering och utveckling av karriärmodeller. Samtidigt har omställningen påverkat medarbetarna, vilket bland annat speglas i medarbetarundersökningen. Sjukfrånvaron är fortsatt en betydande utmaning, även om flera förebyggande insatser införts.

Resurseffektiviteten har ökat genom minskad övertid, minskat beroende av bemanningsföretag och utökad digitalisering. Sammantaget har förvaltningen tagit viktiga steg mot att förena god arbetsmiljö, hög kvalitet och hållbar ekonomi.

Framtiden

Verksamheten står inför en period där flera övergripande utvecklingsutmaningar sammanfaller: demografiska förändringar, kompetensförsörjning, ny lagstiftning, digital omställning samt ökade krav på resurseffektivitet och beredskap.

Den fortsatta utvecklingen förutsätter tydliga strategiska prioriteringar, god samverkan internt och externt samt förmågan att långsiktigt förena kvalitet och tillgänglighet med hållbar ekonomi och en god arbetsmiljö i en föränderlig omvärld.



Throw back när Trollhättans stad, tillsammans med AO-assistans, bjöd in alla vuxna inom LSS till en Rock 'n' Roll-eftermiddag i Stadsparken. Parken fylldes av musik, dans och gemenskap och det blev verkligen en eftermiddag att minnas.

Arbetsmarknads- och socialnämnden

Ordförande: Cecilia Gustafsson (M)

Avgörande steg har tagits mot en bättre rustad Socialtjänst.

Nämnden ansvarar för individ och familjeomsorg, arbetsmarknad/sysselsättning samt mottagande av nyanlända flyktingar och konsumentvägledning.

Ekonomi

Nämnden redovisar kostnader som är 9,7 mkr lägre än budget. Budgetförstärkningar för att hantera tidigare obalanser har bidragit till det förbättrade resultatet. Nettokostnaderna har även kunnat dämpas genom ökade statsbidrag och minskade kostnader för köpt vård.

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	102,4	95,5	104,5
Kostnader	564,9	563,9	522,6
Budgerade skattemedel	472,1	455,3	419,2
Budgetutfall	+9,7	-13,2	+1,1
Nettoinvesteringar	0,2	0,9	1,8

kostnaderna för ekonomiskt bistånd uppgick till 76,9 mkr, vilket är en ökning med 7,3 mkr jämfört med föregående år. Ökningen förklaras av fler ärenden och högre kostnader per hushåll.

Året som gått

Nämndens verksamheter har genomgått en tydlig förändring mot en mer förebyggande, tillgänglig och kunskapsbaserad socialtjänst i linje med intentionerna i den nya socialtjänstlagen. Trots fortsatt högt inflöde av ärenden och ökad komplexitet i målgruppernas behov har omfattande utvecklingsarbete genomförts med stort engagemang.

Nya strukturer, arbetssätt och samverkansformer har etablerats, vilket redan gett konkreta resultat i form av tidigare insatser, stärkt rättssäkerhet och ökad tillgänglighet för invånarna. Förvaltningen har också tagit viktiga steg mot en mer tillitsbaserad och lärande organisation där kunskap, systematisk uppföljning och samverkan är centrala delar.

Sammantaget har året lagt en stabil grund för fortsatt utveckling. Förvaltningen står väl rustad inför kommande utmaningar och går vidare in i nästa fas av omställningen med en tydlig riktning.

Måluppfyllelse

Nedan följer en sammanställning av nämndens måluppfyllelse kopplat till kommunfullmäktiges tre prioriterade mål.

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet

Ett omfattande förebyggande arbete har bedrivits, med fokus på ökad tillgänglighet, lågtröskelinsatser och tidig kontakt. Implementeringen av den nya socialtjänstlagen har påskyndat denna utveckling och bidragit till att insatser i högre grad kan ges innan problematik fördjupas. Arbetssätten har blivit mer strukturerade och samverkan har stärkts, vilket ger bättre förutsättningar för långsiktiga effekter.

Arbetet med kvalitet, rättssäkerhet och individanpassning har förstärkts genom mer strukturerade utredningar, systematisk uppföljning och utvecklade hemmaplanslösningar. Insatsernas träffsäkerhet har ökat, samtidigt som delaktighet och inflytande för barn, unga och vuxna har stärkts. Samtidigt kvarstår utmaningar kopplade till individer med mycket komplexa behov, där tillgången till lämpliga insatser och placeringar påverkar måluppfyllelsen.

Arbetet mot hot och våld är väl etablerat och har ytterligare stärkts genom ökad systematik, höjd kompetens och fördjupad samverkan. Vålds frågor är i högre grad integrerade i ordinarie arbete, vilket har förbättrat möjligheten att upptäcka våld tidigt och sätta in samordnade insatser för både våldsutsatta och våldsutövare. Effekterna är till stor del långsiktiga, men förutsättningarna för ett hållbart våldsförebyggande arbete har stärkts väsentligt.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans

Arbetet har fortsatt med att minska klimatavtrycket genom digitalisering, minskad pappersanvändning, effektivare resor och ökat återbruk. Omställningen är i huvudsak strukturell och ger begränsade effekter på kort sikt, men bidrar till långsiktig resurseffektivitet och minskad klimatpåverkan. Arbetet genomförs med hänsyn till tillgänglighet och jämlikhet, för att säkerställa att ingen målgrupp hamnar utanför.

Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv

Ett brett arbete bedrivs för att stärka anställningsbarhet och övergångar till arbete eller studier genom arbetsnära insatser, utbildningar och samverkan med arbetsgivare och vårdaktörer. Resultaten visar att etablerade metoder ger effekt för delar av målgruppen, särskilt för dem som står närmare arbetsmarknaden. Samtidigt kräver målgrupper med sammansatta hinder fortsatt utveckling av anpassade och lågtröskliga insatser för att fler ska kunna ta steg mot självförsörjning.

Framtiden

Verksamheten står inför större förändringar där ny socialtjänstlagstiftning och reformer inom arbetsmarknad, socialförsäkring och barn- och ungdomsvård ställer ökade krav på flexibilitet och samordning.

Det aktivitetskrav som införs vid halvårsskiftet 2026 innebär att biståndsmottagare ska delta i aktiviteter. Detta kräver en omfattande omställning av verksamheten. Nya arbetssätt, utredningsteam och insatser som "Bryggan" utvecklas för att stärka vägarna mot självförsörjning. På kort sikt innebär reformen en ökad belastning, men på längre sikt kan kostnadsutvecklingen dämpas.

Insatserna kopplade till barn, och unga vuxna fortsätter att växa i komplexitet, vilket kommer skärpa socialtjänstens ansvar. Lagändringar och parallella reformer kommer medföra omfattande krav på anpassning framöver.

Förebyggande arbete, tillit och tidig upptäckt blir allt viktigare i takt med ökad psykisk ohälsa och socioekonomisk utsatthet. På kort sikt innebär detta fler kontakter och högre belastning, men på längre sikt finns potential att minska behovet av mer ingripande och kostsamma insatser.

Utvecklade arbetssätt krävs också inom samverkan, boendelösningar och samsjuklighet. Styrning, digitalisering och kvalitetsledning är avgörande för att säkerställa en hållbar och rättssäker socialtjänst.

Starka samtal om machokultur – direkt med ungdomar. Som en del av En vecka fri från våld besökte Atila Yoldas åk 8 på Lyrfågelskolan och Stavreskolan för att prata om mod, normer och hur vi kan bryta machokulturen tillsammans.



Samhällsbyggnadsnämnden

Ordförande: Jennie Bergius Eriksson (M)

Den gröna och digitala omställningen formar framtidens hållbara samhällsbyggande.

Samhällsbyggnadsnämnden ansvarar för det offentliga rummet genom stadsplaneringen – inklusive bygglov, lantmäteri, väg-hållning, parkverksamhet, miljö och hälsoskydd. Därutöver prövar nämnden serveringstillstånd, tillstånd för försäljning av receptfria läkemedel, tobak, e-cigarett, samt spel vid rörelser med serveringstillstånd.

Ekonomi

Samhällsbyggnadsnämnden redovisade ett positivt utfall mot budget med 0,5 mkr.

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	55,8	50,0	43,2
Kostnader	242,2	231,3	206,5
Budgerade skattemedel	186,9	181,8	165,3
Budgetutfall	+0,5	+0,5	+2,0
Nettoinvesteringar	98,0	123,4	159,6

Mindre snöfall bidrog till att hålla nere kostnaderna, men ökade driftkostnader och underskott i andra verksamheter innebar att ändå att det krävdes tidiga besparingsåtgärder. Gata/park drog ner på skötsel och underhåll.

Lågt ärendeflöde inom bygglov påverkade flera kontor. Personal lånades ut. Översynen av programkostnader började också ge resultat i form av lägre kostnader.

Året som gått

Investeringarna i det offentliga rummet har fortsatt, bland annat genom ombyggnationen av Kungsgatans norra del och nya lekplatser i flera stadsdelar. Arbetet har präglats av satsningar på biologisk mångfald, återbruk, masshantering och klimatåtgärder. LED-omställningen av gatubelysningen följer plan. Trygghetsarbetet har stärkts genom samverkan med interna och externa aktörer. Driften av allmänna ytor har fungerat väl trots återkommande resursutmaningar.

Det minskade bygglovsflödet har reducerat ärendemängden inom geodata- och GIS-verksamheten.

Nya arbetssätt har etablerats, drönarteknik och ökad användning av 3D-data har förbättrat analys- och visualiseringsmöjligheterna. En förstudie om att byta till ett open source-kartsystem har påbörjats.

Lantmäteriet har spelat en viktig roll i flera samhällsbyggnadsprocesser. Ett tidigt deltagande var avgörande i försäljningen av Nevs fastigheter.

Efterfrågan på detaljplaner var fortsatt hög, men fokus har förskjutits mot lokaler och verksamhetsmark. Kommunen har en god planberedskap med närmare 3 000 bostäder färdiga i detaljplaner. Utvecklingsarbetet har fokuserat på digitalisering, förbättrade arbetssätt och tidig integration av hållbarhetsaspekter i planprocessen. Trollhättan utsågs även till vinnare i den nationella jämförelsen för Ledtidsindex.

I den rådande lågkonjunkturen har bygglovsverksamheten prioriterat kärnverksamhet och drivit viktiga digitaliseringsinitiativ, bland annat automatiserade startbesked för eldstäder.

Trots hög personalomsättning har miljökontoret påbörjat utvecklingsarbete kopplat till tillsyn och utveckling. Ny sluss- och farled har också krävt betydande arbetsinsatser.

Stödverksamheten har stärkt cyklandet, datakvalitet och informationshantering, inklusive e-arkiv och e-tjänster.

Måluppfyllelse

Nedan följer en sammanställning av nämndens måluppfyllelse kopplat till kommunfullmäktiges tre prioriterade mål. Tydliga framsteg har gjorts inom samtliga tre målområden.

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet

Målet går i rätt riktning. Arbetet med trygga besöksmål har stärkt stadsmiljön genom ökad aktivitet, förbättrad trygghet och hög kvalitet i samhällsbyggnadstjänster. Insatser i offentliga rum, utvecklade besöksmål och effektiva plan- och byggprocesser har ökat attraktionskraften, företagsklimatet och tillgängligheten.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans

Målet går delvis i rätt riktning. Arbetet har breddats inom biologisk mångfald, återbruk, masshantering och klimatanpassning och integrerats tydligare i grunduppdraget. Med stärkt organisation, tydlig portföljstruktur och bättre data finns goda förutsättningar att öka tempo och effekt, även om utmaningar kvarstår.

Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv

Målet går i rätt riktning. Digitalisering blev en tydligare del av kärnverksamheten under 2025. Utvecklingen av e-tjänster, AI-stöd, automatisering och digitaliserad information har stärkt service, effektivitet och kvalitet. Portföljstyrning och idéhantering har förbättrat prioritering och innovation, samtidigt som informationssäkerhet och datakvalitet har stärkts.

Investeringar

Årets största investering var Norra Kungsgatan.

Nettoinvesteringar

Mkr	Budget	Red	Avv
Norra Kungsgatan	16	6	10
Nybeläggning vägar	14	14	0
Utbyte till ledbelysning	11	7	5
Filmlekplatsen	10	5	5
Hjulkvarn utveckling	10	1	9
Kungsgatan	10	14	-4
Hjortmossen - södra centrum	5	5	0
GC-väg Åsaka	5	0	5
Kanaltorget	5	0	5
Landsbygdsutveckling	5	2	3
Trygghetskapande åtgärder	3	1	3
Övrigt	52	43	9
Summa	147	98	49

Nettoinvesteringarna uppgick till 98,0 mkr, vilket är 48,6 mkr under budget. överskottet är kopplat till tidsförskjutningar i projekt och kommer att behöva föras över till nästkommande år.

Norra Kungsgatan kommer färdigställas under 2026. Filmlekplatsen, som är en integrerad del av Kungsgatan, invigs i februari 2026. Utvecklingen av Hjulkvarn har påbörjats med byggnation av ställplatser och fortsätter under 2026. Trygghetskapande åtgärder fortsätter under 2026, bland annat genom förstärkt kamerabevakning.

Framtid

Framtidens samhällsbyggande utvecklas mot ett mer datadrivet, integrerat och människoorienterat arbetssätt. Genom stärkt samverkan, och kombinera den digitala och gröna omställningen (Twin transition) och systematisk uppföljning, har organisationen skapat goda förutsättningar att möta ökade krav och samtidigt bidra till ett tryggt, hållbart och attraktivt Trollhättan.



Trollhättan tog hem förstaplatsen i Ledtidsindex 2025 – en jämförelse av hur kommuner arbetar med plan- och byggprocesser. Priset togs emot av Josefin Kaldo, tf förvaltningschef för samhällsbyggnadsförvaltningen.

Kommunstyrelsen

Ordförande: Peter Eriksson (M)

Fokus har legat på säkerhet och beredskap, digitalisering och AI samt fortsatt genomförande av strategiska stadsutvecklingsprojekt.

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan och har ett helhetsansvar för kommunens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen utgör nämnd för kommunstyrelsens förvaltning samt serviceförvaltningen.

Ekonomi

Utfall för exploateringsverksamheten redovisas utförligare under eget avsnitt.

Kommunstyrelsen redovisar ett underskott om -12,3 mkr. När exploateringsresultatet exkluderas uppgår resultatet till +20,4 mkr. Avvikelsen för exploateringsverksamheten förklaras av en avsättning om 32 mkr för PFAS-sanering av fastigheten Brandpumpen 2, efter föreläggande. Posten bedöms som jämförelsestörande.

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	272,5	301,3	295,4
Kostnader	1329,9	1274,0	1204,9
Budgerade skattemedel	1045,5	980,2	932,9
Budgetutfall	-11,8	+7,5	+23,4
Nettoinvesteringar	57,8	71,5	179,5

Politisk verksamhet redovisar ett överskott om +0,3 mkr. Avtalsbunden verksamhet redovisar ett överskott om +8,6 mkr, främst till följd av lägre kostnader inom Räddningstjänsten Fyrbodal och Kunskapsförbundet Väst.

Kommunstyrelsens förvaltning redovisar ett överskott om +3,6 mkr. Överskottet förklaras av högre hyresintäkter för industri-fastigheter, lägre personalkostnader till följd av vakanser och partiella ledigheter samt ej fullt nyttjade tilläggsanslag. Nettokostnaderna har ökat jämfört med föregående år, främst till följd av att IT-enheten gått från intäktsfinansiering till budgetfinansiering.

Serviceförvaltningen redovisar ett överskott om +7,8 mkr. Resultatet förklaras bland annat av effektiviseringar, lägre personalkostnader och god kostnadskontroll inom flera verksamheter.

Året som gått

År 2025 har präglats av ökad digital mognad, förstärkt säkerhetsarbete och fortsatt utveckling av Trollhättans roll som regional nod.

Ett stadsgemensamt dokument- och ärendehanteringssystem är fullt implementerat och en omfattande övergång till Microsoft 365 har genomförts. AI-arbetet har konkretiserats genom upphandling av AI-plattform, kompetensutvecklingsinsatser och partnerskap med RISE kopplat till EU:s AI-förordning. Arbetet med klarspråk har stärkts genom Albaserade språkverktyg.

Cybersäkerheten har förstärkts genom upphandling av Incident Response Team med 24/7-beredskap samt förberedelser inför NIS2-lagstiftningen. Kommunen har även infört riktlinjer och e-tjänst för att stärka skyddet av förtroendevalda. Det brottsförebyggande arbetet har utvecklats genom stärkt samverkan med polis, trossamfund och nationella aktörer. Södra Lextorp och Sylte klassas inte längre som utsatta områden. Civil beredskap har förstärkts genom övningar, materiella investeringar ibland annat reservkraft och beredskapslager och ökad regional samverkan.

En kommunövergripande översiktsplan har påbörjats. Flera exploateringsprojekt har drivits vidare, bland annat Stallbacka Norra, Lärketorpet och Hults höjd. Samtidigt har naturvärden och geotekniska risker påverkat planeringen i vissa områden.

Hållbarhetsarbetet har stärkts genom antagen hållbarhetsstrategi och fortsatt arbete inom Färdplan Klimat. Energi-effektiviseringar har genomförts, bland annat LED-åtgärder och energikartläggningar.

Kommunens innovationsarbete har utvecklats genom pop-up-studio, stadsgemensam idélåda och inrättandet av en innovationsarena. Ett nytt intranät har lanserats med mycket positivt mottagande. Näringslivsarbetet har fortsatt med snabbare etableringsprocesser, stärkt företagsdialog och förbättrad service. Trollhättan placerar sig högt i nationella servicemätningar bland större kommuner.

En större organisationsöversyn inom Produktion och Service har genomförts, vilket lett till en mer stabil och flexibel organisation. Resurser nyttjas mer effektivt, sårbarheten har minskat och nya arbetssätt har införts – bland annat genom serviceteam och förändrad organisering inom fastighetskontoret.

Måluppfyllelse

Vi stärker invånarnas jämlika och jämställda livsvillkor för ökad tillit och trygghet

Arbetet med delaktighet har stärkts genom breda dialoger i samhällsplaneringen och inför översiktsplanen. En digital enkät med god respons har kompletterats med analoga svarsalternativ för att öka inkluderingen.

Trygghetsarbetet har utvecklats genom samverkan, utbildningsinsatser och systematiskt arbete med risk- och sårbarhetsanalyser. Jämställdhetsperspektivet har integrerats tydligare i styrning och uppföljning, bland annat genom könsuppdelad statistik och gemensamt utbildningsmaterial.

Skyddet av förtroendevalda har stärkts och krisberedskapen har utvecklats genom scenariobaserade övningar och förbättrade rutiner.

Arbetet med beredskapsplanering har stärkts genom särskild projektledning och ökad samverkan, vilket höjt takten både inom förvaltningen och i stadens verksamheter. Pilotprojekt med serviceteam har genomförts med gott resultat och bidrar till att avlasta omsorgsverksamheter genom uppgiftsväxling. Initiativen stärker kvalitet, effektivitet och långsiktig hållbarhet i välfärden.

Vi tar ett stort kliv mot ett samhälle i ekologisk balans

Hållbarhetsstrategin och Färdplan Klimat har gett en tydligare struktur för klimatarbetet. Miljökrav i upphandlingar har skärpts och återbruk av möbler och IT-utrustning har ökat. Arbetet omfattar även minskat matsvinn genom ny teknik som möjliggör biogasproduktion, effektivare transporter och minskade utsläpp från tunga fordon. Insatser pågår även för att minska kemikalieanvändningen genom utbildning och förändrade arbetssätt.

Energieffektiviseringsåtgärder beräknas ge betydande energibesparingar och ökad solelproduktion. Byggnation med trästomme har påbörjats och biologisk mångfald beaktas i stadsutvecklingen, bland annat genom grönare skolgårdar och klimatanpassningsåtgärder.

Vi ökar förutsättningarna för ett välmående näringsliv och arbetsliv

Företagsklimatet har stärkts genom förbättrad service, snabbare processer och utvecklat upphandlingsstöd. Energi- och klimatrådgivningen har intensifierats.

Arbetet med kompetensförsörjning har fortsatt genom chefsutbildningar, nätverk och samverkan med Högskolan Väst. AI och digitalisering används i ökande grad för att effektivisera stödprocesser och skapa bättre beslutsunderlag.

Ett systematiskt arbete bedrivs för att stärka medarbetarnas förutsättningar till ett hållbart arbetsliv, med fokus på arbetsmiljö, säkerhetsrutiner och kontinuerlig uppföljning. Samverkan med Arbetsmarknads- och socialförvaltningen kring jobbspår bidrar till långsiktig kompetensförsörjning

Investeringar

Nettoinvesteringarna uppgick till 57,8 mkr. Investeringarnivån är lägre än budget, främst till följd av tidsförskjutningar och fleråriga projekt.

Större investeringar under året avser fastighetsförvärv, gatuutbyggnad i Vårvik, IT-infrastruktur, e-arkiv Väst samt satsningar på krisberedskap och reservkraft. Energieffektiviseringsåtgärder har genomförts och ytterligare investeringar ombudgeteras till kommande år.

Framtid

Kommunstyrelsens arbete under 2026 präglas av fortsatt omställning, stärkt samordning och höga krav på säkerhet och beredskap.

Implementeringen av tillitsbaserad styrning och ledning fortsätter. Digitalisering och AI utvecklas vidare med fokus på regelefterlevnad enligt AI Act och NIS2.

Arbetet med ny översiktsplan, bostadsförsörjning och större exploateringsprojekt fortsätter, liksom förhandlingar kopplade till ny slussled.

Hållbarhetsarbetet intensifieras genom energieffektivisering, utvecklad klimatstyrning och arbete med biologisk mångfald.

Trygghet och civil beredskap prioriteras, särskilt mot bakgrund av förändrat säkerhetspolitiskt läge och kommande lagstiftning om kommuners beredskap inför kris och krig.

Kompetensförsörjning och ledarskap är fortsatt strategiskt avgörande för att möta demografiska förändringar och ökade krav på kommunal verksamhet.

Överförmyndarnämnden

Ordförande: Johannes Tjus (M)

Överförmyndarnämnden fullgör främst överförmyndarens uppgifter enligt föräldrabalken och lag om god man för ensamkommande barn. Till nämndens uppgifter hör bland annat att besluta om förordnade och utöva tillsyn över ställföreträdare.

Ekonomi

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	0,3	0,1	0,1
Kostnader	2,7	2,8	2,3
Budgerade skattemedel	2,7	2,5	2,4
Budgetutfall	+0,3	-0,2	+0,3

Verksamhetens överskott finns i arvodesverksamheten för gode män och för ensamkommande barn.

Året som gått

Antalet ärenden gällande godmanskap och förvaltare av mer komplicerad karaktär fortsätter att öka. Det innebär bland annat längre handläggningstider och det tar längre tid att rekrytera lämplig ställföreträdare. En utökning av antalet handläggare har skett.

En utredning avseende samverkan inom överförmyndarverksamheten har färdigställts. Under 2026 planeras en fortsatt extern utredning med inriktning mot att ta fram ett samverkansavtal med Vänersborgs kommun.

Måluppfyllelse

Verksamheten har under inledningen på 2025 haft en sjukskrivning som övergick i en vakans vilket påverkat främst arbetsmiljön. Konsekvensen har blivit att arbetet med årsräkningarna gått långsammare än föregående år. Kansliets personal upprätthåller dock en god grundnivå på verksamheten utefter förutsättningarna med många ärenden per handläggare.

Steg har tagits både gällande digitaliseringsarbetet och en framtida avtalssamverkan med Vänersborgs kommun.

Framtid

Antalet ärenden inom godmanskap och förvaltare förväntas fortsätta att öka, särskilt bland yngre personer med komplex problematik såsom psykisk ohälsa och missbruk. Samtidigt pågår ett omfattande lagstiftningsarbete som syftar till att stärka den enskildes rättssäkerhet, höja kvaliteten i ställföreträdarverksamheten och förbättra förutsättningarna för rekrytering och kompetensförsörjning. De föreslagna lagändringarna omfattar bland annat införande av en central statlig myndighet, ett nationellt ställföreträdaregister samt utökade befogenheter för överförmyndarna och tydligare reglering av professionella ställföreträdare. Lagändringarna föreslås träda i kraft i huvudsak från den 1 juli 2026.





Valnämnden

Ordförande: Rolf Elamsson (M)

Valnämnden är lokal valmyndighet i Trollhättans kommun och ska fullgöra uppgifter enligt vallagen och annan lagstiftning. Nämnden ansvarar för den lokala organisationen vid genomförande av allmänna val, val till Europaparlamentet och folkomröstningar.

Ekonomi

Nämndens ekonomi, utfall och budget 2023-2025

Mkr	2025	2024	2023
Intäkter	0,0	0,0	0,0
Kostnader	0,2	3,3	0,2
Budgerade skattemedel	0,3	3,9	0,3
Budgetutfall	+0,1	+0,6	+0,1

Avvikelsen beror på att kostnaden är lägre för det valadministrativa systemet de år inget val genomförs.

Året som gått

Begränsad verksamhet då inget val genomförts men viss förberedelse inför allmänna val 2026.

Måluppfyllelse

Nämnden har helt eller delvis uppnått målen inom säkerhet och trygghet, ökad tillgänglighet, lägre klimatpåverkan samt rekrytering av röstmottagare. År 2026 är det allmänna val och kansliet har påbörjat förberedelserna.

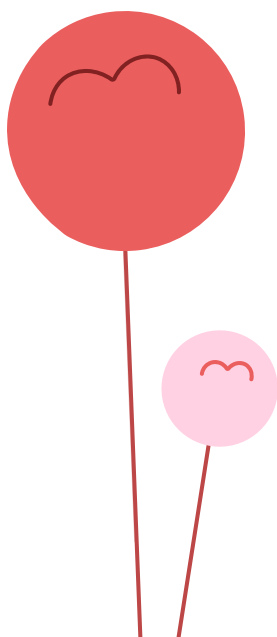
Framtid

År 2026 är det allmänna val. Förtidsröstningen ökar generellt från val till val vilket ökar kravet på kapacitet att ta emot förtidsröster, ett led i detta är att processen digitaliseras i viss omfattning valet 2026.

Till valet 2026 införs också möjligheten att skicka digitala röstkort till väljare som har digital brevlåda och som har valt att ta emot myndighetpost dit.

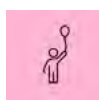
Valnämnden och valadministrationen påverkas främst av bestämmelserna i vallagen samt av direktiv från Valmyndigheten och Länsstyrelsen.

Generellt har kraven ökat på valnämnden och valadministrationen att planera för och genomföra säkra, trygga och effektiva val, detta förutspås fortsätta även i framtiden.



Vad har hänt rörande hållbar utveckling 2025?

Våren 2025 antogs Trollhättans Hållbarhetsstrategi av kommunfullmäktige. Hållbarhetsstrategin visar riktningen för Trollhättan stad och de kommunala bolagens hållbarhetsarbete på lång sikt. Strategin innefattar 11 teman som bedöms särskilt angelägna att arbeta med för att utveckla Trollhättan stads arbete och för att bidra till att uppfylla de globala Agenda 2030-målen. Nedan visas insatser under 2025 kopplat till de olika temaområdena.



Tema 1 Trygga och goda uppväxtvillkor

Den 20 november arrangerades årets **Barnkonferens**, med temat sexuell exploatering och människohandel. Barnhus Fyrbodal var arrangör i samverkan med flera folkhälsoråd och Högskolan Väst.

Projektet **Thn4girls** med fokus på de sydöstra stadsdelarna startade. Projektet ska stärka tjejers egenmakt, delaktighet och framtidstro och locka fler tjejer till kultur- och fritidsverksamhet.

I samarbete med somaliska islamska kulturföreningen och Eidar har under läsåret erbjudits **läxläsning** på Kronans Kulturhus två timmar varje söndag.

I Trollhättan pågick under året en satsning på **romsk inkludering** i förskolan. En förskollärare alternerar mellan tre förskolor i Lextorp och Kronogården, för att stötta och stärka barnen i bland annat språket.

Den 10 juni togs ett inriktningsbeslut med åtgärder mot rekrytering av barn och unga till brottslighet. Som en del i detta startade BOB (**Barn i organiserad brottslighet**) i september för att samordna insatser för unga med mer omfattande riskbeteende.

Samverkan mellan skola, socialtjänst, polis och fritid (**SSPF-samverkan**) har utökats, och UTB och ASF har gemensamt påbörjat **Backa Barnet** – en samverkan kring förebyggande insatser mellan kommun, skola och vården riktade mot yngre barn.

Omställning till **ny Socialtjänstlag** har påbörjats. Fokus på en förebyggande och lätt tillgänglig socialtjänst har inneburit fler möjligheter till hjälp utan individuell behovsprövning. **Stöd till föräldrar** genom gruppverksamheter har utökats under året.



Tema 2 Jämställt samhälle

Fritidsgårdarna och bostadsbolaget Eidar är de första mottagarna av Trollhättans Stads **jämställdhetspris**. Fritidsgårdarna får priset för sitt arbete med utbildningssatsningen Machofabriken, som erbjuds elever i årskurs 8. Bostadsbolaget Eidar prisas för initiativet **"Våga bry dig!"**, som syftar till att bryta tystnaden kring våld i nära relationer och psykisk ohälsa.

Trollhättans stad arbetar med uppbyggnaden av **Samverkanshus mot våld**. Under året har ett gemensamt arbetssätt tagits fram där socialtjänst, polis och hälsosjukvård samverkar för att ge ett tryggt och samordnat stöd till personer som utsatts för våld i nära relation.

Under 2025 har Trollhättan deltagit i **SKR:s Modellkoncept** för jämställdhet i syfte att förbättra arbetet med jämställdhetsintegrering i staden. Trollhättan deltog även i **En vecka fri från våld** under vecka 47. Veckan syftar till att öka kunskap om och uppmärksamma arbetet mot våld i nära relationer.

Deltagande i SKR:s satsning Modellkoncept för jämställdhet har inneburit att ASF blivit **pilotförvaltning** i jämställdhetsintegrering, med statsbidrag har familjerådgivningen kunnat **utveckla sitt våldsförebyggande arbete** och familjerätten har förstärkts.



Tema 3 Ekonomisk trygghet och sysselsättning

Trollhättans första **Opportunity Day** samlade arbetssökande, företag och utbildningsaktörer för att skapa nya vägar in på arbetsmarknaden och att lyfta vikten av mångfald och inkludering i arbetslivet. Ett trettiotal företag deltog.

Schemalagd samverkan mellan Framtidscentrum och gymnasieskolor har utvecklat det **förebyggande arbetet** för unga. Det uppsökande arbetet inom det kommunala aktivitetsansvaret för ungdomar har utvecklats för att nå samtliga i målgruppen.

Jobbcentrum har genomfört **Tema Café**, en verksamhet för språksvaga deltagare. Syftet har varit att underlätta vägen in i arbetslivet eller studier.



Tema 4 Hälsa och välbefinnande

Trollhättans Fältrittklubb fick stöd från Agenda 2030-utskottet för projektet **"Hela hälsan med häst"**. Genom hästunderstödd terapi får personer med psykisk ohälsa stöd och återhämtning.

Skoftebyns IF fick stöd från Agenda 2030-utskottet för projektet "Studiestöd och aktivitet". Projektet **kombinerar läxhjälp med idrottsaktiviteter** för elever i årskurs 4–6 på Sylteskolan.

I samband med den nationella suicidpreventiva dagen den 10 september, arrangerade Trollhättans Stad en **temavecka om psykisk ohälsa**. 1500 personer deltog på föreläsningar, med särskilt fokus på årskurs ett-elever på gymnasiet och elevhälsoteamets personal.

För att främja ungas psykiska hälsa, öka förståelsen för stress och social press beviljades **"Livsresan"** medel från Folkhälsorådet. Det är ett samarbete mellan ASF och Kunskapsförbundet Väst som vänder sig till gymnasieungdomar.



Tema 5 Demokrati och delaktighet

En majoritet av ungdomarna som besöker **fritidsgårdarna** känner sig trygga, litar på personalen och upplever att de kan vara sig själva. Detta är resultat i den enkät som skickas ut till ungdomar som har besökt någon av fritidsgårdarna.

En koncernövergripande arbetsgrupp har startats upp för att **motverka desinformation** mot socialtjänsten och öka tilliten till institutioner.

Integrationsforum mot rasism fick stöd av Agenda 2030-utskottet för ett projekt som ska öka kunskapen om diskrimineringslagen och **stärka barns trygghet** i att anmäla diskriminering. Insatserna har gjorts i skolor och fritidsgårdar.

Att vi pratar om klimatet spelar roll. I Trollhättan pågår projektet **Klimatsamtal på öppna förskolan**, ett samarbete med organisationen Våra barns klimat.

Tillsammans med Svenska kyrkan arrangerades ett sommarkollo för **24 ukrainska ungdomar**.

Barns delaktighet har ökat fokus inom socialtjänsten. Appen "Ommej" ska **öka delaktighet och inflytande** hos barn i familjehem. "Allie" ska digitalt samla barnet, familjen, nätverket och professionella för att öka **delaktighet** i insatser.

ASF har utvecklat **strukturerad brukarmedverkan** i form av deltagar-APT och förslagslådor. Utbildningen **"Föräldraskap i förskolan"** har genomförts i samarbete mellan förskola, polis och socialtjänst.



Tema 6 Hållbara bostäder och livsmiljöer

Trollhättans Stad och polismyndigheten tog fram ett **medborgarlöfte för 2025–2026**. Målet: att öka tryggheten och minska invånarnas oro för brott. Polismyndigheten klassar inte längre Södra Lextorp och Sylte som **utsatta områden**.

Åtta **kameror** installerades längs Kungsgatan, för att öka trygghet och förebygga brott.

I höstas startade ett pilotprojekt i **sju skolskogar** för att göra naturen till en självklar del av undervisningen. Projektet innefattar upprustning av skolskogar med bland annat sittplatser och ett stöd till pedagoger för att öka användningen av skolskogarna.

En mer hållbar och inkluderande **renoveringsmodell** testas i ett bostadsområde i Upphärad i projektet CIRA 2.0. Den första etappen av det nyrenoverade särskilda boendet på Humlevägen 76 är klar, med stort fokus på **återbruk**.

Planprogrammet för de sydöstra stadsdelarna har varit ute på samråd. Programmet är inte juridiskt bindande, men anger en viktig politisk inriktning för **den långsiktiga utvecklingen** av Kronogården, Lextorp och Sylte centrum.

Förberedelser för att kunna genomföra **"Bostad först"** har startat. Personer med en sammansatt problematik ska erbjudas en hållbar bostadslösning.



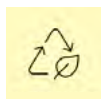
Tema 7 Hållbart näringsliv och hållbara arrangemang

I april anordnades en **cirkulär popup-vecka** i samarbete med City Trollhättan, med föreläsningar, saluhallsmarknad med mera. Som en del i arbetet har en karta tagits fram som visar var det är möjligt att **handla cirkulärt** i stadskärnan.

EU beviljade medel för att tillsammans med Företagarna Trollhättan **engagera företag** i arbetet för mer biologisk mångfald. I projektet ingick information till företag och möjligheten att få en kostnadsfri rådgivning samt en internationell konferens i september.

Trollhättans Riksteaterförening fick stöd från Agenda 2030-utskottet för projektet **"ForGiveness?"**. Elever från Kulturskolan tillsammans med körer och professionella musiker framförde en föreställning på Folkets Hus i november. Där anordnades även en mini-miljömässa för allmänheten.

Trollhättan var den 17–18 september värd för den **nationella cykelkonferensen**.



Tema 8 Klimatsmart energi- och resursanvändning

Trollhättan skrev under **klimatkontrakt** i arbetet med Viable Cities. Syfte: Nå klimatneutralitet 2045.

Ett successivt **utbyte av fordon** pågår i Trollhättans Stad, från biogas till el eller biodiesel. Under hösten startade en **utredning om kommunens bilflotta**, som tittar på möjligheten att minska antalet fordon, utöka bilpoolen samt förbättra laddmöjligheterna.

På Kronan kulturhus kan du nu **låna verktyg** med ditt bibliotekskort.

Guiden **"Återbruk i lekmiljöer"**, framtagen av Klimatkommunerna, ger verktyg för att integrera återbruk i projekt. Guiden bygger till stor del på erfarenheter från Trollhättans lekplats Trädgårdslandet.

Bostadsbolaget Eidar satsar på ny tjänst som ska arbeta för förbättrad avfallshantering och **ökad källsortering**.

Hemsortering infördes. Det innebär att du som bor i villa eller fritidshus har fått två nya sopkärl och ett smidigare sätt att **sortera ditt avfall**.

Under året testades Asphalt Zero – en **asfalt** med kraftigt reducerad klimatpåverkan, på utvalda sträckor.

När Trollhättan Energi fick ny logotyp uppstod en viktig fråga: Vad händer med alla gamla arbetskläder? Projektet blev starten på kreativa samarbeten och hållbara lösningar för **återbruk av textilier**.

Trollhättans stad är med i det nordiska **EU-projektet ReDo**, som ska göra det cirkulära valet både enklare och mer tillgängligt i människors vardag.

Arbete med att utveckla Trollhättans **möbelåterbruk** gick vidare. Trollhättan Energi anslöt sig till Möbelåterbruket under 2025.

Stilbyrån blev vinnare av **Gröna samhällsbyggnadspriset 2025**, som delas ut av Samhällsbyggnadsnämnden. Stilbyrån prisas för arbete med att främja återbruk och ge begagnad inredning nytt liv.

Arbetet med **matsvinn** rullar på. Ett gott exempel är Nils Ericsonsgymnasiet där svinnet halverats på ett år. Även utsläppen av växthusgaser från inköp av livsmedel minskar.

Trollhättan Energi ansluter sig till ett pilotprojekt för digital **textilinsamling**. Mobil återvinningscentral permanentad.

En årlig **pott för energiinvestering** har nyttjats till att starta följande projekt: LED-belysning i Grävlingen-kallförråd, Nysätra IP, Torskogsvallen och Nevs motionshall, solceller på Grävlingen samt FTXventilation i Upphärad bygdegård och Skördetröskan.

8 000 äldre belysningsarmaturer i gatubelysningen ska **ersättas med LED-lampor**. Satsningen, under fyra år, innebär en betydande minskning av energiförbrukning och underhållskostnader.

Enheten mot våld i nära relation har arbetat för att **minska resursförbrukningen** inom skyddade boenden. Ett arbete som under året lett till konkreta beteendeförändringar.

Trollhättan Energi bygger **energilagrar** i form av batterier på tre strategiska platser i det lokala elnätet i Trollhättan. Två av dessa färdigställdes under 2025. Detta hjälper till att skapa balans i elnätet.



Tema 9 Hållbar markanvändning

Kommunfullmäktige antog i mars en **Grönstrukturplan för Trollhättans tätorter**. Planen blir vägledande vid framtida exploateringar och hur vi ska utveckla grönstrukturen.

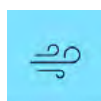
Agenda 2030-utskottet stöttade projektet "Biologisk mångfald i förskolan". Projektet innefattade utbildningsmaterial, teaterbesök på förskolorna och **perennplanteringar med insekshotell**.

EU-projektet Exp-Bio pågår och under året genomfördes **naturvårdsbränningar** på ett par platser. Andra insatser för biologisk mångfald är en ny rondell i Överby med detta tema och utveckling av **Fröbiblioteket** till Sylte bibliotek och bokbussen.

Bygget av Lansen, Trollhättans cirkulära anläggning för **masshantering** i Stallbacka, startade. Den ska minska transporter och inköp av jordmassor, sten och bergkross.

Under året genomfördes ett 50-tal **rådgivningar rörande biologisk mångfald** hos fastighetsägare och dessutom en stor mängd föreläsningar och event, bland annat ett slåtterevent vid Gården Åker.

I maj invigdes **Skytteparkens lekotop och våtmarkspark**. Här kombineras ekologiska funktioner, som fördröjning av regnvatten och ökad biologisk mångfald, med sociala och estetiska värden.



Tema 10 Renare vatten, mark och luft

Konstgräset byttes ut på Nysätra och Torsbovallen. Utbytet ligger i linje med den politiska viljeinriktningen att samtliga lek- och konstgräsplaner ska vara giftfria.

En **Vattentjänstplan** antogs av kommunfullmäktige. Planen innehåller bland annat en plan för den långsiktiga VA-utbyggnaden.

Kommunfullmäktige antog **Riktlinjer för att motverka ljusföroreningar**, för skydd av den biologiska mångfalden.



Tema 11 Robust samhälle

I enlighet med Trollhättans **samarbetsavtal** med Fastiv i Ukraina, genomfördes en transport med generatorer och reservdelar under våren, genom ett initiativ mellan Argynnis Group, AB Sjuntorp och Recas. En delegation från Fastiv var på besök under våren för att dela sina erfarenheter av hur de påverkats av Rysslands invasion i Ukraina.

Trollhättan har fått klartecken för ett projekt som **fördjupar samarbetet med Fastiv**. Projektet har fokus på krisberedskap och ungdomars inflytande i lokala beslut och kommer innebära ännu mer erfarenhetsutbyte mellan våra två kommuner.

Förvaltningarna har fått **kompetenshöjning om välfärdsbrott och otillåten påverkan**, och genomfört riskanalyser inom respektive verksamhetsområde.

Det **brottsförebyggande lägesbilsarbetet** har under året stärkts i samverkan mellan staden, bolagen och näringslivet. Den fungerar som ett verktyg för analys och åtgärder i arbetet mot brott och otrygghet.

Investeringar har gjorts för att bygga upp kommunens förmåga att stå emot krissituationer. Som exempel har trygghetscontainrar införskaffats, med reservkraft, värmekanoner och vattentankar.

Ett **beredskapsråd** inrättades tillsammans med nio andra aktörer. Syftet är att verka för samverkan och utveckling inför och under kris eller krig.

Ett **systematiskt arbete** inleddes med att stötta förvaltningarna i att klara olika typer av samhällsstörningar. Flera övningar har genomförts under året.

Trollhättan stod värd för det svenska nätverket för **MCR 2030** (Making cities resilient). Fokus: klimatanpassning, beredskap och samhällsplanering.



Revisionsberättelse för år 2025

Vi, av kommunfullmäktige utsedda revisorer, har granskat den verksamhet som bedrivits i styrelse och nämnder samt genom utsedda lekmanrevisorer den verksamhet som bedrivits i kommunens bolag.

Styrelse och nämnder ansvarar för att verksamheten bedrivs enligt gällande mål, beslut och riktlinjer samt de lagar och föreskrifter som gäller för verksamheten. De ansvarar också för att det finns en tillräcklig intern kontroll och återredovisning till fullmäktige. Revisorerna ansvarar för att granska verksamhet, intern kontroll och räkenskaper samt att pröva om verksamheten sköts på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt, om räkenskaperna är rättvisande och om den interna kontrollen som görs inom nämnderna är tillräcklig.

Granskningen har utförts enligt kommunallagen, god revisionsd i kommunal verksamhet och kommunens revisionsreglemente. Granskningen av räkenskaperna har genomförts av vårt sakkunniga biträde i enlighet med standard för kommunal räkenskapsrevision. Vår granskning har genomförts med den inriktning och omfattning som behövs för att ge rimlig grund för bedömning och ansvarsprövning.

Under 2025 har revisionen följt omsorgsnämndens arbete med att sänka kostnaderna och förbättra kvaliteten inom äldreomsorgen, främst hemtjänsten. Revisionen noterar de åtgärder som vidtagits under året samt att kostnadsläget har sjunkit. Revisionen framhåller dock att det fortsatt

krävs mycket arbete innan kostnadsläge och kvalitet motsvarar uppsatta målnivåer. Vidare betonar revisionen vikten av att nämnden både har en samsyn och en långsiktighet i hanteringen av dessa frågor. Revisionen ämnar fortsatt följa nämndens arbete med frågan under 2026.

Från 2025 års granskning vill revisionen också lyfta granskningen av styrning med anledning av minskande barn- och elevantal. Minskande barn- och elevantal påverkar inte bara utbildningsnämnden i form av minskad budget och ökade lokalkostnader per elev. Kostnader för tomställda lokaler påverkar också kommunkoncernen i stort om dessa inte nyttjas till annat ändamål.

Vi bedömer sammantaget att styrelse och nämnder i Trollhättans Stad har bedrivit verksamheten på ett ändamålsenligt och från ekonomisk synpunkt tillfredsställande sätt.

Vi bedömer att styrelsens och nämndernas interna kontroll har varit tillräcklig.

Vi bedömer att räkenskaperna är rättvisande med undantag för hanteringen av lokalhyresavtal, som inte redovisats som finansiell leasing, trots att de bör klassificeras som det. Denna bedömning baseras på det sakkunniga biträdets yttrande.

Vi bedömer, utifrån redovisningen av balanskravsresultatet i årsredovisningen, att balanskravet efterlevs.

Vi bedömer att resultatet enligt årsredovisningen inte är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk

hushållning. Endast två av tre finansiella mål nås. Kommunstyrelsen gör bedömningen att resultatet inte är förenligt med fullmäktiges mål för god ekonomisk hushållning. Vi bedömer utifrån vår granskning att så är fallet.

Vi tillstyrker att fullmäktige godkänner kommunens årsredovisning för 2025.

Vi tillstyrker att fullmäktige beviljar ansvarsfrihet för styrelse och nämnder samt enskilda ledamöter i dessa organ.

Vi åberopar bifogad redogörelse och de rapporter som inte tidigare tillställts fullmäktige. Övriga rapporter har översänts till fullmäktige löpande under året.

Underskrifter i enlighet med digital signering.

Gert-Inge Andersson
Ordförande

Bo Swanér
Vice ordförande

Per-Olof Blixt

Cathrin Boström

Börje Gustavsson

Anders Karlzon

Inger Fredriksson

Susanne Sjöberg

Kent Almkvist

Bilagor:

Redogörelse för revisionen år 2025

Det sakkunniga bitrådets yttrande och rapport om årsredovisningens balansräkning, resultaträkning, kassaflödesanalys samt noter

Granskning av god ekonomisk hushållning och balanskrav



Trollhättans Stad