



## Socialnämnden

Protokollsutdrag 2026-05-26

### § 91 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SN/2026:9

#### Socialnämndens beslut

Socialnämnden har tagit del av ekonomisk uppföljning avseende lönekostnader till och med maj samt sjukfrånvaroredovisning efter april 2026 för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen.

Nämnden har även tagit del av verksamheternas förslag på åtgärder för att uppnå budgetbalans under år 2026.

#### Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden noterade vid sammanträdet 2026-05-05 (§ 82) att vård och stöd redovisade en hög sjukfrånvaro under mars månad samt höga bemanningskostnader under april. Vidare konstaterade nämnden att individ- och familjeomsorgen fortsatt hade höga kostnader för försörjningsstöd och placeringar. Ärendet återremitterades för ytterligare beredning och behandling vid ett extrainsatt sammanträde.

Verksamhetscheferna fick i uppdrag att återkomma med förslag på åtgärder för att uppnå budgetbalans 2026. Åtgärderna skulle vara tydligt formulerade och mätbara.

Vid nämndens extrainsatta sammanträde den 26 maj presenteras en ekonomisk uppföljning avseende lönekostnader till och med maj samt sjukfrånvaroredovisning efter april för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen. Vård och stöd redogör även för orsakerna till den höga sjukfrånvaron. Vidare presenterar verksamheterna sina förslag på åtgärder för att uppnå budgetbalans under 2026.

#### Beslutsunderlag

Vård och stöds samt individ- och familjeomsorgens tjänsteskrivelse 2026-05-22

Ekonomisk uppföljning (löner) i maj 2026 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen 2026-05-26

Sjukfrånvaroredovisning efter april 2026 för vård och stöd 2026-05-26

Sjukfrånvaroredovisning efter april 2026 för individ- och familjeomsorgen 2026-05-26

Vård och stöd samt individ- och familjeomsorgens tjänsteskrivelse 2026-05-11

Ekonomisk uppföljning efter april 2026 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen 2026-05-11

Sjukfrånvaroredovisning efter mars 2026 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen 2026-05-11

Socialnämnden § 82 Ekonomi och verksamhetsuppföljning 2026-05-05

## **Beslutet skickas till**

För kännedom

-

För åtgärd

Verksamhetschef vård och stöd; Louise Karlsson

Verksamhetschef individ- och familjeomsorgen; Erika Durendahl

Enhets- och områdeschefer individ- och familjeomsorgen samt vård och stöd



## Socialnämnden

Protokollsutdrag 2026-06-02

### § 95 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SN/2026:9

#### Socialnämndens beslut

Socialnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med maj 2026 för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen.

Mot bakgrund av den negativa budgetavvikelsen ska verksamheterna fortsatt vidta åtgärder för att uppnå budgetbalans under 2026.

#### Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att vi regelbundet följer upp de fastställda ekonomiska och verksamhetsmässiga målen under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Uppföljning mellan verksamhet och nämnd ska ske kontinuerligt. Uppföljningen redovisas översiktligt i ärendet. Ekonomiska uppföljningssiffror för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen är dock inte fastställda ännu. Aktuella siffror presenteras vid nämndens sammanträde den 2 juni.

Den ekonomiska uppföljningen för vård och stöd visar fortsatt en negativ avvikelse. Underskottet handlar främst om effektiviseringskravet för 2026. Något särskilt boende har haft behov av personalförstärkning utifrån specifika behov hos brukare.

Hemtjänsten har under april och maj haft ett ökat behov av insatser, vilket föranlett högre personalkostnader. Arbetsdomstolen har beslutat att gravida som under pandemin fick arbetsförbud ska kompenseras för förlorad arbetsinkomst. Utbetalning har skett under februari och mars och maj, vilket motsvarar ca 360 000 kronor. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 3,65 % i april och den totala sjukfrånvaron på 10,59 %. Resultatet för den totala sjukfrånvaron är på en högre nivå vid jämförelse med april 2025.

Ekonomisk uppföljning för individ- och familjeomsorgen visar också fortsatt en negativ avvikelse. Det handlar främst om kostnader för externa placeringar och försörjningsstöd. Verksamheten ser också ett ökat inflöde till beroende och riskbruk. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 2,38 % i april och den totala sjukfrånvaron på 10,13 %.

**Ekonomisk uppföljning över vård och stöd  
samt individ- och familjeomsorgen 2026 (i  
tusentals kronor)**

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| Budget till och med maj      | 122 478 |
| Redovisning till och med maj | 126 978 |
| Avvikelse till och med maj   | - 4 500 |
| Procent av budget            | 104 %   |

För att hantera dessa avvikelser och säkerställa att vi når våra budgetmål har verksamhetscheferna tagit fram åtgärdsplaner för att reducera kostnaderna. Inom vård och stöd kommer bland annat tjänster att avslutas. Ytterligare åtgärder behöver vidtas för att minska effektiviseringskravet samt för att minska den negativa kostnadsutvecklingen. Det handlar bland annat om översyn av schemaplanering och användandet av resursspass samt uppföljning av externa placeringar.

**Sjukfrånvaro inom vård och stöd**

Mot bakgrund av att nämnden har noterat en hög korttidsfrånvaro inom vård och stöd efter april månad, deltar HR-konsult för att ge en översiktlig bild av utvecklingen under första halvåret 2026. Redovisningen visar att ökningen främst består i att medarbetare haft längre perioder av korttidsfrånvaro (dag 1–14). Det rör sig dock om en mindre grupp med jämförelsevis hög frånvaro.

Sett över tid är korttidsfrånvaron säsongsbetonad, med en tydlig topp i februari. Årets nivåer är något högre än tidigare, men följer i stort sett samma mönster.

Vid hög frånvaro tar HR kontakt med berörd områdeschef, alternativt initieras kontakt av verksamheten. Sjukfrånvaro följs upp då den kan vara en indikator på exempelvis arbetsmiljöproblem eller stress. Åtgärder som genomförts är bland annat aktiveringsinsatser, införande av ny rutin vid korttidsfrånvaro samt arbete för att förebygga långtidssjukskrivningar.

När det gäller långtidssjukskrivningar bedöms majoriteten inte vara arbetsrelaterade. Den största andelen arbetsrelaterad långtidssjukfrånvaro återfinns inom hemtjänsten.

**Verksamhetsuppföljning**

**Aktuellt**

Inom vård och stöd har verksamheten fortsatt ett ökat fokus på bemanningsekonomin. Dessutom pågår rekrytering av sommarvikarier och det fattas fortfarande vikarier för att lösa bemanningen när ordinarie medarbetare har sin semester. Arbete med externa placeringar LSS har fortsatt, och kommer ge resultat i juni och framåt.

Individ- och familjeomsorgen arbetar för att stärka den ekonomiska hållbarheten genom att minska placeringskostnader inom barn och unga och utveckla mer träffsäkra insatser. En förändring av arbetssätt inom ekonomiskt bistånd pågår för att effektivisera handläggningen och korta vägen till egen försörjning.



**Verksamhetsmål och resultat**

Pågår enligt plan.

**Utmaningar och åtgärder**

Inom vård och stöd är det en utmaning när det gäller att minska den negativa kostnadsutvecklingen inom särskilt boende och hemtjänsten. Verksamheten arbetar med att göra resursspassen bokningsbara.

Individ- och familjeomsorgen har fortsatt ekonomiska utmaningar, främst kopplade till höga placeringskostnader inom barn och unga, ett högt inflöde till ekonomiskt bistånd samt ökande behov kopplat till beroende och riskbruk. Under maj månad har åtgärder intensifierats för att dämpa kostnadsutvecklingen. Fokus har varit att i större utsträckning använda insatser på hemmaplan för att minska externa placeringar. Inom ekonomiskt bistånd har en ny struktur börjat tillämpas, med tydligare handläggning och ökad kravställning för att korta tiden till egen försörjning.

**Fokus för månaden**

Vård och stöd har haft och har fortsatt ett stort fokus på behovet av att kunna rekrytera tillräckligt med vikarier inför sommaren. Det är i år färre ansökningar och konkurrensen är stor eftersom även andra arbetsgivare också har svårt för att rekrytera. Det är också fokus på att introducera och utbilda de sommarvikarier som hittills tillsatts.

Inom Individ- och familjeomsorgen har fokus under maj månad varit att arbeta i den omorganisation som genomförts, för att bättre möta verksamhetens ekonomiska och strukturella utmaningar kopplade till aktivitetskravet och den nya socialtjänstlagen. Arbetet har inneburit att nya ansvarsområden har tagits i bruk och att arbetssätt har justerats i verksamheten, med målet att använda resurser mer effektivt och stärka det förebyggande arbetet. Parallellt har hanteringen av bostadssociala kontrakt och återkrav utvecklats. Tydligare rutiner har införts och ansvar i handläggningen har klargjorts för att minska ekonomiska risker, säkerställa rättssäkerhet och förbättra kontrollen av kostnader och intäkter.

**Beslutsunderlag**

Vård och stöds samt individ- och familjeomsorgens tjänsteskrivelse 2026-05-26

Ekonomisk uppföljning efter maj 2026 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen 2026-06-02

Sjukfrånvaroredovisning efter april 2026 för vård och stöd 2026-05-26

Sjukfrånvaroredovisning efter april 2026 för individ- och familjeomsorgen 2026-05-26

**Beslutet skickas till**

För kännedom

-

För åtgärd

Verksamhetschef vård och stöd; Louise Karlsson

Verksamhetschef individ- och familjeomsorgen; Erika Durendahl  
Enhets- och områdeschefer individ- och familjeomsorgen samt vård och stöd



## Servicenämnden

Protokollsutdrag 2026-06-04

### § 59 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SeN/2026:4

#### Servicenämndens beslut

Servicenämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med maj månad 2026 för samhällsbyggnad.

#### Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att vi regelbundet följer upp de fastställda ekonomiska och verksamhetsmässiga målen under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Uppföljning mellan verksamhet och nämnd ska ske kontinuerligt.

##### *Ekonomisk uppföljning över SeN (i tusentals kronor)*

|                                       |          |
|---------------------------------------|----------|
| <i>Budget till och med april</i>      | 35 919,0 |
| <i>Redovisning till och med april</i> | 33 402,5 |
| <i>Avvikelse till och med april</i>   | 2 516,5  |
| <i>Procent av budget</i>              | 92,9 %   |

Den ekonomiska uppföljningen visar att majoriteten av verksamheterna följer budget enligt plan. Totalt bidrar de till det positiva resultatet per 31/5.

De större avvikelserna som vi ser består av ett negativt resultat på gata som är en följd av ökade vägbidragkostnader. Detta förväntas verksamheten inte kunna hantera inom budget. Skogen visar ett överskott som förväntas hålla i sig och generera ett positivt resultat på året. En fastighet har sålts vilket genererar en intäkt utanför budgetramen. Vakanta tjänster och bidrag hos AMI bidrar till det positiva resultatet per 31/5.

#### Verksamhetsuppföljning

Plan/fastighet

- Aktuellt:

- Gunnarsbyskolans ut- och ombyggnad fortsätter enligt plan. Första spadtag genomfördes den 28 maj.
- LSS Åmotfors, pågår enligt plan.
- Brygga över Vrångsälven – Lades på plats fredagen den 29 maj.
- Permanent bro över Vrångsälven – Parallellt pågående arbete. Beviljad medfinansiering från Trafikverket på ca 2 miljoner kronor.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning.
- Fokus för månaden:
  - Projekt; Åsen, Måsen och Gunnarsbyskolan.
  - Bro och brygga över Vrångsälven.

#### AMI

- Aktuellt: Förberedelse för överflytt till Socialnämnd. Servicemedarbetare: Eda i Arbete
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Skapa rätt insatser för våra deltagare. Långa handläggningstider för lönebidrag på Arbetsförmedlingen.
- Fokus för månaden: Framtidsmässan. Feriepraktik

#### Kost

- Aktuellt: Kontinuitetsplanering ta hem kriskost
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen
- Utmaningar och åtgärder: Livsmedelverkets nya riktlinjer – mer tid för elever att äta, mindre rött kött och matsalsmiljö.
- Fokus för månaden: Semesterplanering sommaren

#### Räddningstjänst

- Aktuellt: Bistånd Norge vid en större ladugårdsbrand under maj
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan. En tilldelning av medel från MCF innebär inte att ekonomin på kort sikt går bättre eftersom vi kommer att ha motsvarande kostnader. Däremot kan det innebära att vi tar kostnader nu (och bekostar med bidrag) som vi annars skulle ha fått längre fram.
- Utmaningar och åtgärder: Vakanser har uppstått på station Charlottenberg. Inriktningen är att det är bättre att vi har avvikelser i bemanningen vissa pass och uppmärksammar ledningscentralen på detta så att vi kan larma ut på ett kompensande sätt än att befintlig personal täcker vakanser på ett osunt sätt.
- Fokus för månaden: MCFs bidrag för räddningstjänst under höjd beredskap (RUHB)

#### Fritid/kultur

- Aktuellt: Inventering av badplatser
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning, bemanning under första hälften av sommarperioden.

- Fokus för månaden: Sommar-Pep Up/SSPF/feriepraktik

## TIVAB

VA/Gata/Renhållning: Verksamhetsmål och resultat pågår enligt plan.

VA:

- Aktuellt: Dricksvatten Åmotfors och Köla.
- Utmaningar och åtgärder: Bemanningsfrågor.
- Fokus för månaden: Sanering Emterudsvägen, VA Haganäset.

Gata:

- Aktuellt: Gångbrygga köpcenter
- Utmaningar och åtgärder: Inget speciellt.
- Fokus för månaden: Diverse investeringsprojekt och sommarunderhåll.

Renhållning:

- Aktuellt: Deltagit på framtidsmässan. Containrar för insamling av trädgårdsavfall i Charlottenberg, Åmotfors och Koppom.
- Fokus för månaden: Förpackningsinsamling.

## Beslutsunderlag

Samhällsbyggnads tjänsteskrivelse 2026-05-06

## Ajournering

Efter beslut i ärendet ajournerades sammanträdet klockan 14:35 – 14:50

## Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



## Myndighetsnämnden

Protokollsutdrag 2026-06-03

### § 38 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: MN/2026:3

#### Myndighetsnämndens beslut

Myndighetsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med maj 2026 för miljö- och byggavdelningen.

#### Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att vi regelbundet följer upp de fastställda ekonomiska och verksamhetsmässiga målen under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis mellan verksamhetsområde och nämnd, samt mellan nämnd och kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Uppföljning mellan verksamhet och nämnd ska ske kontinuerligt.

##### ***Ekonomisk uppföljning över [verksamhet] (i tusentals kronor)***

|                                     |         |
|-------------------------------------|---------|
| <i>Budget till och med maj</i>      | 1 321   |
| <i>Redovisning till och med maj</i> | 1 813,5 |
| <i>Avvikelse till och med maj</i>   | -492,5  |
| <i>Procent av budget</i>            | 137 %   |

Den ekonomiska uppföljningen visar att utfallet i maj uppgick till 797,5 tusen kronor, jämfört med en budget på 603 tusen kronor. Detta innebär en negativ avvikelse på 194,5 tusen kronor för månaden.

Det bör samtidigt uppmärksammas att cirka 150 tusen kronor har fakturerats under maj, men att dessa intäkter redovisas först i juni. Av detta belopp avser cirka 100 tusen kronor bygglovsverksamheten, medan resterande cirka 50 tusen kronor avser övriga verksamhetsområden.

Vidare uppgår utbildningskostnaderna till cirka 13 tusen kronor. Dessa kostnader kommer att vidarefaktureras till Arvika och Årjängs kommuner.

För perioden januari till maj uppgår den totala intäktsavvikelsen till minus 472 tusen kronor. Om hänsyn tas till de fakturor som avser maj men redovisas först i juni uppgår den justerade avvikelsen till minus 320 tusen kronor.

Avvikelsen för arbetskraftskostnader under perioden januari till maj uppgår till cirka minus 60 tusen kronor. Denna avvikelse förklaras huvudsakligen av förstärkning med extra personal under perioden januari till mars.

### **Verksamhetsuppföljning**

- Plan- och bygglagen Lovärenden 2026, 57 stycken 2025, 79 stycken
- Alkohol och tobak 55,6% (enligt plan)
- Livsmedel 30% (enligt plan)
- Miljö- och hälsoskydd 35,9% (enligt plan)

### **Fokus för månaden**

- Ålderskontroller av återförsäljare för tobaks- och nikotinprodukter
- Introduktion av nyanställd
- Års- och miljörapporter

### **Beslutsunderlag**

Myndighetsnämndens tjänsteskrivelse 2026-05-26

Verksamhetsuppföljning för Miljö- och byggavdelningen, maj 2026-06-01

### **Beslutet skickas till**

För kännedom

-

För åtgärd

-