



Socialnämnden

Protokollsutdrag 2026-05-05

§ 82 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SN/2026:9

Socialnämndens beslut

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

Nämnden noterar att vård och stöd redovisar en hög sjukfrånvaro under mars månad samt höga bemanningskostnader under april. Vidare konstaterar nämnden att individ- och familjeomsorgen fortsatt har höga kostnader för försörjningsstöd och placeringar.

Verksamhetscheferna får i uppdrag att återkomma med förslag på åtgärder för att uppnå budgetbalans 2026. Åtgärderna ska vara tydligt formulerade och mätbara. Redovisning ska ske vid en extrainsatt socialnämnd i maj.

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.

Ekonomiska uppföljningssiffror för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen presenteras vid nämndens sammanträde.

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

<i>Budget till och med april</i>	98 064
<i>Redovisning till och med april</i>	101 477
<i>Avvikelse till och med april</i>	-3413
<i>Procent av budget</i>	103 %

Den ekonomiska uppföljningen för vård och stöd visar fortsatt en negativ avvikelse. Underskottet handlar främst om effektiviseringskravet för 2026. Några särskilda boenden har haft behov av personalförstärkning utifrån specifika behov hos brukare. Arbetsdomstolen har beslutat att gravida som under pandemin fick arbetsförbud ska kompenseras för förlorad arbetsinkomst. Utbetalning har skett under februari och mars, vilket motsvarar ca 300 000 kronor. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 5,53 % i mars och den totala sjukfrånvaron på 12,05 %. Resultatet för sjukfrånvaron är på en högre nivå vid jämförelse med mars 2025.

Ekonomisk uppföljning för individ- och familjeomsorgen visar också fortsatt en negativ avvikelse. Det handlar främst om kostnader för externa placeringar och försörjningsstöd. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 3,85 % i mars och den totala sjukfrånvaron på 6,5 %.

För att hantera uppkomna avvikelser samt säkerställa att verksamheten kommer i balans inför 2027 har verksamhetscheferna med stöd av olika funktioner i kommunledningen tagit fram en åtgärdsplan för att reducera kostnaderna. Inom vård och stöd planeras avslut av tjänster. Ytterligare anpassningar bedöms nödvändiga för att minska effektiviseringskravet. Därutöver pågår ett fortsatt arbete för att begränsa den negativa kostnadsutvecklingen.

Verksamhetsuppföljning

Aktuellt

Inom vård och stöd har verksamheten fortsatt ett ökat fokus på bemanningsekonomin. Dessutom pågår rekrytering av sommarvikarier och det fattas fortfarande flera för att lösa bemanningen när ordinarie medarbetare har sin välförtjänta semester.

Individ- och familjeomsorgen arbetar för att stärka den ekonomiska hållbarheten genom att minska placeringskostnader inom Barn och unga och utveckla mer träffsäkra insatser. En genomlysning av ekonomiskt bistånd pågår för att effektivisera handläggningen och korta vägen till egen försörjning. Familjerådgivningen planeras på sikt att övergå till att bedrivas i egen regi för att sänka kostnader och öka tillgängligheten.

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. Vid bedömning av helårsprognos efter mars månad är det denna del av verksamheten som framför allt har ett underskott.

Individ- och familjeomsorgen står inför flera ekonomiska utmaningar, främst kopplade till höga placeringskostnader inom Barn och unga, ett ökande behov av ekonomiskt bistånd samt kostnader för extern familjerådgivning. För att möta dessa utmaningar genomförs ett riktat arbete med att se över och utveckla processer för att minska behovet av placeringar och stärka tidiga insatser. En genomlysning av

ekonomiskt bistånd pågår för att effektivisera handläggningen och skapa snabbare vägar mot egen försörjning. Dessutom planeras familjerådgivningen på sikt att övergå till att bedrivas i egen regi, vilket förväntas bidra till både kostnadsbesparingar och ökad tillgänglighet. Samlat syftar åtgärderna till att stärka verksamhetens långsiktiga ekonomiska hållbarhet.

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. Andra arbetsgivare har också svårt för att rekrytera.

Inom Individ- och familjeomsorgen har fokus under månaden varit att genomföra en omorganisation inom befintlig verksamhet för att bättre möta de ekonomiska och verksamhetsmässiga utmaningar IFO står inför, så som aktivitetskravet och den nya socialtjänstlagen. Omorganisationen syftar till att skapa tydligare ansvarsfördelning, stärka det förebyggande arbetet och säkerställa att resurser används mer effektivt, vilket ska bidra till förbättrad kvalitet och ökad kostnadskontroll framåt. Som en del i detta arbete pågår även en översyn och strukturering av arbetet kring bostadssociala kontrakt samt hantering av återkrav. Fokus ligger på att stärka rutiner, uppföljning och ansvarsfördelning för att minska ekonomiska risker, säkerställa rättssäker hantering och förbättra möjligheterna till uppföljning av kostnader och intäkter. Arbetet bedöms på sikt bidra till förbättrad budgetföljsamhet och stärkt intern kontroll inom IFO.

Beslutsunderlag

Vård och stöd samt individ- och familjeomsorgens tjänsteskrivelse 2026-04-30

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

Sjukfrånvaroredovisning efter mars 2026 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen, 2026-04-30

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



Bildningsnämnden

Protokollsutdrag 2026-05-06

§ 73 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026

Diarienummer: BN/2026:2

Bildningsnämndens beslut

Bildningsnämnden tar del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 2026 för bildningsverksamheten.

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 bildning (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med april</i>	93 760
<i>Redovisning till och med april</i>	94 793
<i>Avvikelse till och med april</i>	-1 032,6
<i>Procent av budget</i>	101,1%

Den ekonomiska uppföljningen visar en negativ avvikelse om cirka -1,0 mnkr, motsvarande 1,1 % över budget. Avvikelsen är i huvudsak hänförlig till grundskoleverksamheten, där underskottet uppgår till cirka -3,0 mnkr ackumulerat. Detta är främst kopplat till högre personalkostnader inom undervisning (-2,1 mnkr), ökade kostnader inom elevhälsa (-0,4 mnkr) och ökade kostnader för skolskjuts (-0,6 mnkr)

Samtidigt finns positiva avvikelser inom förskoleverksamheten visar ett överskott om cirka +1,2 mnkr, vuxenutbildning/SFI visar ett överskott om cirka +0,9 mnkr och kulturskolan visar ett överskott om cirka +0,09 mnkr Sammantaget visar uppföljningen att kostnadsutvecklingen i flera verksamheter är stabil, men att grundskolans kostnadsnivå fortsatt överstiger budget.

För att hantera avvikelserna och säkerställa att budgetmålen uppnås genomförs ett antal åtgärder. Dessa omfattar både omfördelning av resurser och anpassning av verksamheten.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheterna inom bildnings verksamhetsområde bedrivs enligt beslutade verksamhetsplaner. Inga väsentliga avvikelser i förhållande till uppdrag, mål eller kvalitet har identifierats under perioden. Det avser förskola, grundskola, kulturskola, gymnasie- och vuxenutbildningen. Förvaltningen fortsätter arbetet med systematisk uppföljning av måluppfyllelse, kvalitet och resursanvändning i enlighet med nämndens styrning.

Beslutsunderlag

Bildnings tjänsteskrivelse 2026-04-30

Ekonomisk uppföljning Bildningsnämnden efter april 2026, 2026-04-30, 2026-04-30

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

Skolchef; Daniel Nordström



Myndighetsnämnden

Protokollsutdrag 2026-05-06

§ 32 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: MN/2026:3

Myndighetsnämndens beslut

Myndighetsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 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 miljö- och byggavdelningen (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med april</i>	718
<i>Redovisning till och med april</i>	1 033
<i>Avvikelse till och med april</i>	315
<i>Procent av budget</i>	144 %

Den ekonomiska uppföljningen visar en budget på 267 tusen kronor och ett utfall på 418 tusen kronor, vilket ger en negativ avvikelse på 151 tusen kronor. Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader och lägre intäkter än budgeterat.

Verksamhetsuppföljning

- Livsmedel 27% i linje med tillsynsplan.
- Miljö- och hälsoskydd 23% i linje med tillsynsplan.
- Alkohol och tobak 52,5% i linje med tillsynsplan.
- Plan och bygglagen 37 ärenden under 2026, 59 ärenden under 2025.

Utmaningar och åtgärder

- Byte av personal på miljö- och hälsoskydd, rekrytering pågår.
- Fortsatt pressat på byggsidan, tillfällig förstärkning under sommaren.

Fokus för månaden

- Tillsyn.
- Arbete med bygglovstaxa
- Uppdaterade mallar för miljö- och hälsoskydd

Beslutsunderlag

Miljö- och byggavdelningens tjänsteskrivelse 2026-05-05

Verksamhetsuppföljning för Miljö- och byggavdelningen, februari 2026, 2026-04-28

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Servicenämnden

Protokollsutdrag 2026-05-07

§ 50 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SeN/2026:4

Servicenämndens beslut

Servicenämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 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
samhällsbyggnad (i tusentals
kronor)***

<i>Budget till och med april</i>	29 709
<i>Redovisning till och med april</i>	25 319
<i>Avvikelse till och med april</i>	4 390
<i>Procent av budget</i>	85,2 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att majoriteten av verksamheterna följer budget enligt plan. Totalt bidrar de till det positiva resultatet per 30/4.

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 öka ytterligare under året, vi har sålt en fastighet vilket genererar en intäkt utanför budgetramen. Vakanta tjänster och bidrag hos AMI bidrar till det positiva resultatet per 30/4.

Verksamhetsuppföljning

Plan/fastighet

- Aktuellt:

- Gunnarsbyskolans ut- och ombyggnad fortsätter enligt plan. Första spadtag inbokat till den 28 maj.
- LSS Åmotfors; Entreprenör har tilldelats, och arbetet har påbörjats. Ett första möte med verksamheten har hållits för att gå igenom etablering och tidsplan. Tekniskt samråd har genomförts, och startbesked har utfärdats.
- Hiernegårdens kök; ventilationskåpan har bytts ut och arbetet är slutfört. Injustering av luftflödet pågår.
- Hierneskolans; ett första planeringsmöte har hållits för att utöka köket i hemkunskapen från 4 till 6 platser. Projektet omfattar bygg, VVS, el och ventilation.
- Brygga över Vrångsälven; Prioriterat arbete är att säkerställa alla nödvändiga ansökningar och tillstånd, så att en ny brygga kan etableras innan sommaren. Parallellt pågår utredningar för att möjliggöra en permanent bro.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning.
- Fokus för månaden:
 - Projekt; Åsen, Måsen och Gunnarsbyskolan.
 - Brygga över Vrångsälven.

AMI

- Aktuellt: Ordinarie chef är tillbaka i tjänst från och med 1 maj. Deltagare ut i praktik, feriepraktik, sommarlovsaktiviteter och samverkan för sysselsättning och psykisk hälsa (SSPF).
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Aktivitetskravet, samverkan med IFO.
- Fokus för månaden: Aktivitetskravet, AMI-chefsträff i Eda, samt introduktion av två nya arbetsmarknadskonsulenter.

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: Antalet larm under årets första fyra månader ligger i linje med motsvarande period 2025, med undantag för trafikolyckor som hittills är något fler. Statistiken visar bland annat 108 IVPA-larm, 13 bränder i byggnad och 16 trafikolyckor.
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.

- Utmaningar och åtgärder: MCF:s utbildningsplanering innebär utmaningar för bemanningen i den operativa verksamheten. Det kan finnas behov av lokala lösningar under hösten.
- Fokus för månaden: Bemanning inför sommaren (station Charlottenberg).

Fritid/kultur

- Aktuellt: Meröppet, föreningsutredning som pågår. Ny bibliotekssamordnare utsedd.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning.
- Fokus för månaden: Meröppet.

TIVAB

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

VA:

- Aktuellt: Dricksvatten Åmotfors och Köla.
- Utmaningar och åtgärder: Leveranstider VA-material.
- Fokus för månaden: Diverse investeringsprojekt.

Gata:

- Aktuellt: Gångbrygga köpcenter
- Utmaningar och åtgärder: Diverse tillståndsansökan brygga och bro vid köpcenter.
- Fokus för månaden: Diverse investeringsprojekt och sommarunderhåll.

Renhållning:

- Aktuellt: Lansering av Teknik i Väst-app
- Utmaningar och åtgärder: Nedskräpning vid återvinningsstationer. Kameraövervakning verkar ha viss effekt.
- Fokus för månaden: Förpackningsinsamling

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnads tjänsteskrivelse 2026-05-06

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag 2026-05-27

§ 102 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning - nämnder

Diarienummer: KS/2026:41

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 2026 för nämnder.

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.

Servicenämnden

Servicenämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april månad 2026 för samhällsbyggnad.

***Ekonomisk uppföljning över
samhällsbyggnad (i tusentals
kronor)***

<i>Budget till och med april</i>	29 709
<i>Redovisning till och med april</i>	25 319
<i>Avvikelse till och med april</i>	4 390
<i>Procent av budget</i>	85,2 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att majoriteten av verksamheterna följer budget enligt plan. Totalt bidrar de till det positiva resultatet per 30/4.

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 öka ytterligare under året, vi har sålt en fastighet vilket genererar en intäkt utanför budgetramen. Vakanta tjänster och bidrag hos AMI bidrar till det positiva resultatet per 30/4.

Verksamhetsuppföljning

Plan/fastighet

- Aktuellt; Gunnarsbyskolas ut- och ombyggnad fortsätter enligt plan. Första spadtag inbokat till den 28 maj.
- LSS Åmotfors; Entreprenör har tilldelats, och arbetet har påbörjats. Ett första möte med verksamheten har hållits för att gå igenom etablering och tidsplan. Tekniskt samråd har genomförts, och startbesked har utfärdats.
- Hiernegårdens kök; ventilationskåpan har bytts ut och arbetet är slutfört. Injustering av luftflödet pågår.
- Hierneskolans; ett första planeringsmöte har hållits för att utöka köket i hemkunskapen från 4 till 6 platser. Projektet omfattar bygg, VVS, el och ventilation.
- Brygga över Vrångsälven; Prioriterat arbete är att säkerställa alla nödvändiga ansökningar och tillstånd, så att en ny brygga kan etableras innan sommaren. Parallellt pågår utredningar för att möjliggöra en permanent bro.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Fokus för månaden: Projekt; Åsen, Måsen och Gunnarsbyskolan och Brygga över Vrångsälven.

AMI

- Aktuellt: Ordinarie chef är tillbaka i tjänst från och med 1 maj. Deltagare ut i praktik, feriepraktik, sommarlovsaktiviteter och samverkan för sysselsättning och psykisk hälsa (SSPF).
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Aktivitetskravet, samverkan med IFO.
- Fokus för månaden: Aktivitetskravet, AMI-chefsträff i Eda, samt introduktion av två nya arbetsmarknadskonsulenter.

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: Antalet larm under årets första fyra månader ligger i linje med motsvarande period 2025, med undantag för trafikolyckor som hittills är något fler. Statistiken visar bland annat 108 IVPA-larm, 13 bränder i byggnad och 16 trafikolyckor.
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.

- Utmaningar och åtgärder: MCF:s utbildningsplanering innebär utmaningar för bemanningen i den operativa verksamheten. Det kan finnas behov av lokala lösningar under hösten.
- Fokus för månaden: Bemanning inför sommaren (station Charlottenberg).

Fritid/kultur

- Aktuellt: Meröppet, föreningsutredning som pågår. Ny bibliotekssamordnare utsedd.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning.
- Fokus för månaden: Meröppet.

Teknik i Väst AB

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

VA:

- Aktuellt: Dricksvatten Åmotfors och Köla.
- Utmaningar och åtgärder: Leveranstider VA-material.
- Fokus för månaden: Diverse investeringsprojekt.

Gata:

- Aktuellt: Gångbrygga köpcenter
- Utmaningar och åtgärder: Diverse tillståndsansökan brygga och bro vid köpcenter.
- Fokus för månaden: Diverse investeringsprojekt och sommarunderhåll.

Renhållning:

- Aktuellt: Lansering av Teknik i Väst-app
- Utmaningar och åtgärder: Nedskräpning vid återvinningsstationer. Kameraövervakning verkar ha viss effekt.
- Fokus för månaden: Förpackningsinsamling

Bildningsnämnden

Bildningsnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 2026 för bildningsverksamheten.

Ekonomisk uppföljning över bildning (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med april</i>	93 760
<i>Redovisning till och med april</i>	94 793
<i>Avvikelse till och med april</i>	-1 032,6
<i>Procent av budget</i>	101,1%

Den ekonomiska uppföljningen visar en negativ avvikelse om cirka -1,0 miljoner kronor (mnkr), motsvarande 1,1 % över budget. Avvikelsen är i huvudsak hänförlig till grundskoleverksamheten, där underskottet uppgår till cirka -3,0 mnkr ackumulerat.

Detta är främst kopplat till högre personalkostnader inom undervisning (-2,1 mnkr), ökade kostnader inom elevhälsa (-0,4 mnkr) och ökade kostnader för skolskjuts (-0,6 mnkr).

Samtidigt finns positiva avvikelser inom förskoleverksamheten visar ett överskott om cirka +1,2 mnkr, vuxenutbildning/SFI visar ett överskott om cirka +0,9 mnkr och kulturskolan visar ett överskott om cirka +0,09 mnkr. Sammantaget visar uppföljningen att kostnadsutvecklingen i flera verksamheter är stabil, men att grundskolans kostnadsnivå fortsatt överstiger budget.

För att hantera avvikelsen och säkerställa att budgetmålen uppnås genomförs ett antal åtgärder. Dessa omfattar både omfördelning av resurser och anpassning av verksamheten.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheterna inom bildnings verksamhetsområde bedrivs enligt beslutade verksamhetsplaner. Inga väsentliga avvikelser i förhållande till uppdrag, mål eller kvalitet har identifierats under perioden. Det avser förskola, grundskola, kulturskola, gymnasie- och vuxenutbildningen. Förvaltningen fortsätter arbetet med systematisk uppföljning av måluppfyllelse, kvalitet och resursanvändning i enlighet med nämndens styrning.

Myndighetsnämnden

Myndighetsnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 2026 för miljö- och byggavdelningen.

Ekonomisk uppföljning över miljö- och byggavdelningen (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med april</i>	718
<i>Redovisning till och med april</i>	1 033
<i>Avvikelse till och med april</i>	315
<i>Procent av budget</i>	144 %

Den ekonomiska uppföljningen visar en budget på 267 000 kronor och ett utfall på 418 000 kronor, vilket ger en negativ avvikelse på 151 000 kronor. Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader och lägre intäkter än budgeterat.

Verksamhetsuppföljning

- Livsmedel 27% i linje med tillsynsplan.
- Miljö- och hälsoskydd 23% i linje med tillsynsplan.
- Alkohol och tobak 52,5% i linje med tillsynsplan.
- Plan och bygglagen 37 ärenden under 2026, 59 ärenden under 2025.

Utmaningar och åtgärder

- Byte av personal på miljö- och hälsoskydd, rekrytering pågår.

- Fortsatt pressat på byggsidan, tillfällig förstärkning under sommaren.

Fokus för månaden

- Tillsyn.
- Arbete med bygglovstaxa
- Uppdaterade mallar för miljö- och hälsoskydd

Socialnämnden

Socialnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med april 2026 för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen. Nämnden noterade att vård och stöd redovisar en hög sjukfrånvaro under mars månad samt höga bemanningskostnader under april. Vidare konstaterar nämnden att individ- och familjeomsorgen fortsatt har höga kostnader för försörjningsstöd och placeringar. Verksamhetscheferna fick i uppdrag att återkomma med förslag på åtgärder för att uppnå budgetbalans 2026. Åtgärderna ska vara tydligt formulerade och mätbara. Redovisning ska ske vid en extrainsatt socialnämnd i maj.

Ekonomiska uppföljningssiffror för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen presenteras vid nämndens sammanträde.

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

<i>Budget till och med april</i>	98 064
<i>Redovisning till och med april</i>	101 477
<i>Avvikelse till och med april</i>	-3413
<i>Procent av budget</i>	103 %

Den ekonomiska uppföljningen för vård och stöd visar fortsatt en negativ avvikelse. Underskottet handlar främst om effektiviseringskravet för 2026. Några särskilda boenden har haft behov av personalförstärkning utifrån specifika behov hos brukare. Arbetsdomstolen har beslutat att gravida som under pandemin fick arbetsförbud ska kompenseras för förlorad arbetsinkomst. Utbetalning har skett under februari och mars, vilket motsvarar ca 300 000 kronor. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 5,53 % i mars och den totala sjukfrånvaron på 12,05 %. Resultatet för sjukfrånvaron är på en högre nivå vid jämförelse med mars 2025.

Ekonomisk uppföljning för individ- och familjeomsorgen visar också fortsatt en negativ avvikelse. Det handlar främst om kostnader för externa placeringar och försörjningsstöd. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 3,85 % i mars och den totala sjukfrånvaron på 6,5 %.

För att hantera uppkomna avvikelser samt säkerställa att verksamheten kommer i balans inför 2027 har verksamhetscheferna med stöd av olika funktioner i kommunledningen tagit fram en åtgärdsplan för att reducera kostnaderna. Inom vård och stöd planeras avslut av tjänster. Ytterligare anpassningar bedöms nödvändiga för att minska effektiviseringskravet. Därutöver pågår ett fortsatt arbete för att begränsa den negativa kostnadsutvecklingen.

Verksamhetsuppföljning

Aktuellt

Inom vård och stöd har verksamheten fortsatt ett ökat fokus på bemanningsekonomin. Dessutom pågår rekrytering av sommarvikarier och det fattas fortfarande flera för att lösa bemanningen när ordinarie medarbetare har sin välförtjänta semester.

Individ- och familjeomsorgen arbetar för att stärka den ekonomiska hållbarheten genom att minska placeringskostnader inom Barn och unga och utveckla mer träffsäkra insatser. En genomlysning av ekonomiskt bistånd pågår för att effektivisera handläggningen och korta vägen till egen försörjning. Familjerådgivningen planeras på sikt att övergå till att bedrivas i egen regi för att sänka kostnader och öka tillgängligheten.

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. Vid bedömning av helårsprognos efter mars månad är det denna del av verksamheten som framför allt har ett underskott.

Individ- och familjeomsorgen står inför flera ekonomiska utmaningar, främst kopplade till höga placeringskostnader inom Barn och unga, ett ökande behov av ekonomiskt bistånd samt kostnader för extern familjerådgivning. För att möta dessa utmaningar genomförs ett riktat arbete med att se över och utveckla processer för att minska behovet av placeringar och stärka tidiga insatser. En genomlysning av ekonomiskt bistånd pågår för att effektivisera handläggningen och skapa snabbare vägar mot egen försörjning. Dessutom planeras familjerådgivningen på sikt att övergå till att bedrivas i egen regi, vilket förväntas bidra till både kostnadsbesparingar och ökad tillgänglighet. Samlat syftar åtgärderna till att stärka verksamhetens långsiktiga ekonomiska hållbarhet.

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. Andra arbetsgivare har också svårt för att rekrytera.

Inom Individ- och familjeomsorgen har fokus under månaden varit att genomföra en omorganisation inom befintlig verksamhet för att bättre möta de ekonomiska och verksamhetsmässiga utmaningar IFO står inför, så som aktivitetskravet och den nya socialtjänstlagen. Omorganisationen syftar till att skapa tydligare ansvarsfördelning, stärka det förebyggande arbetet och säkerställa att resurser används mer effektivt, vilket ska bidra till förbättrad kvalitet och ökad kostnadskontroll framåt. Som en del i detta arbete pågår även en översyn och strukturering av arbetet kring bostadssociala kontrakt samt hantering av återkrav. Fokus ligger på att stärka rutiner, uppföljning och ansvarsfördelning för att minska ekonomiska risker, säkerställa rättssäker hantering och förbättra möjligheterna till uppföljning av kostnader och intäkter. Arbetet bedöms på sikt bidra till förbättrad budgetföljsamhet och stärkt intern kontroll inom IFO.

Beslutsunderlag

Servicenämnden § 50 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-05-07

Bildningsnämnden § 73 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026 2026-05-06

Myndighetsnämnden § 32 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-05-06

Socialnämnden § 82 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-05-05

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-