Eda kommun

Bildningsnämnden

Protokollsutdrag 2026-09-09

§ 102 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: BN/2026:2

Bildningsnämndens beslut

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

Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att regelbundet följa 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)	
Budget till och med augusti	186 481
Redovisning till och med augusti	180 777
Avvikelse till och med augusti	5 703,7
Procent av budget	*96,9 %*

Den positiva avvikelsen ska samtidigt bedömas med försiktighet eftersom det finns skillnader mellan verksamhetsområden och kostnader och intäkter periodiseras olika under året. Grundskoleverksamheten redovisar en negativ ackumulerad avvikelse på cirka 1,9 mnkr, där framför allt undervisning, läromedel och utrustning samt skolskjuts belastar resultatet. Förskoleverksamheten redovisar samtidigt en positiv avvikelse på cirka 1,1 mnkr. Gymnasieskolan redovisar en större positiv avvikelse, vilket påverkar förvaltningens samlade resultat.

Förvaltningen fortsätter därför att följa kostnadsutvecklingen och verkställa beslutade åtgärder för att säkerställa en ekonomi i balans på helår.

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Verksamhetsuppföljning

Verksamheterna inom bildningsförvaltningen 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. Bildning fortsätter arbetet med systematisk uppföljning av måluppfyllelse, kvalitet och resursanvändning i enlighet med nämndens styrning. Uppföljningen presenteras vid kvalitetsrapporter för läsåret 2025/2026 och delårsprognoser för augusti 2026.

Beslutsunderlag

Bildnings tjänsteskrivelse 2026-08-19
Ekonomisk uppföljning Bildningsnämnden efter augusti 2026, 2026-08-31

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

Skolchef; Daniel Nordström

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Socialnämnden

Protokollsutdrag 2026-09-08

§ 134 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SN/2026:9

Socialnämndens beslut

Socialnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med augusti 2026 för vård och stöd, individ- och familjeomsorgen samt arbete och integration.

Socialnämnden ger verksamheterna i uppdrag att återkomma med en redovisning av genomarbetade realistiska förslag på åtgärder för att komma inom beslutad budgetram. Förslagen ska kompletteras med risk/sårbarhets- och konsekvensanalyser där det anses nödvändigt.

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 vård och stöd, individ- och familjeomsorgen samt arbete och integration (i tusentals kronor)

Budget till och med augusti	186 675
Redovisning till och med augusti	193 156
Avvikelse till och med augusti	- 6 481
Procent av budget	103 %

Beslutsunderlag

Sjukfrånvaroredovisning efter augusti, vård och stöd 2026-09-01
Sjukfrånvaroredovisning efter augusti, IFO 2026-09-01
Sjukfrånvaroredovisning efter augusti 2026, för arbete och integration a 2026-09-01
Sjukfrånvaroredovisning efter augusti 2026, för arbete och integration b 2026-09-01

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Beslutet skickas till

För kännedom
Verksamhetschef för vård och stöd; Louise Karlsson
Verksamhetschef för individ- och familjeomsorgen; Erika Durendahl
Verksamhetschef för arbete och integration; Christoffer Damström

För åtgärd
-

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Servicenämnden

Protokollsutdrag 2026-09-10

§ 81 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SeN/2026:4

Servicenämndens beslut

Servicenämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med augusti 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)

Budget till och med augusti	49 146,0
Redovisning till och med augusti	44 196,9
Avvikelse till och med augusti	4 949,1
Procent av budget	89,9 %

Siffrorna är hämtade från ekonomisystemet innan delårsbokslutet är färdigt och ska därför enbart ses som en indikation av avvikelsen efter augusti.

Från och med 1 juli har AMI flyttats över till socialnämnden, vilket sänkt budgeten hos servicenämnden. Övriga större avvikelser består av ett negativt resultat på gata som är en följd av ökade vägbidragskostnader. Detta förväntas verksamheten inte kunna hantera inom budget. Skogen visar ett överskott som förväntas hålla i sig och generera ett positivt resultat på året. 2 fastigheter har sålts vilket genererar en intäkt utanför budgetramen.

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Verksamhetsuppföljning

Plan/fastighet

- Aktuellt:
  - Gunnarsbyskolans ut- och ombyggnad fortsätter enligt plan.
  - LSS Åmotfors, pågår enligt plan.
  - Detaljplan Haganäset, beslut om granskning i oktobernämnden.
  - Valfjället pågår enligt plan.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning.
- Fokus för månaden: Projekt; Åsen, Måsen, Valfjället och Gunnarsbyskolan.

Kost

- Aktuellt: Projekt Skafferi Värmland och Dafgård.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Utmaningar och åtgärder: Timvikarier.
- Fokus för månaden: Projekt Skafferi Värmland.

Räddningstjänst

- Aktuellt: DSB i Norge har bett in svenskt stöd att utvärdera branden i Krokstadelva, Drammen, 17 juli i år.
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Fortsatt arbete med rekrytering.
- Fokus för månaden: Upphandlingar släckbilar samt planering för den operativa delen av övning Grensekraft 21 oktober.

Fritid/kultur

- Aktuellt: Föreningssamordnare, nyttjanderätt Gränshallen.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Rekrytering av ny föreningssamordnare, planering pågår. Inventering och fördelning av vaktmästare under hösten 2026, planering pågår.
- Fokus för månaden: Planering/rekrytering av ny föreningssamordnare.

TIVAB

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

VA:

- Aktuellt: Emterudsvägen, sanering av VA och ombyggnad av gata.
- Fokus för månaden: Sanering Emterudsvägen

Gata:

- Aktuellt: Emterudsvägen, sanering av VA och ombyggnad av gata.
- Fokus för månaden: Ombyggnad Emterudsvägen

Renhållning:

- Aktuellt: Hemsorterat, första kärlen kommen ut i september (papper och plast).
- Fokus för månaden: Hemsorterat.

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnads tjänsteskrivelse 2026-09-10

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Myndighetsnämnden

Protokollsutdrag 2026-09-15

§ 60 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: MN/2026:3

Myndighetsnämndens beslut

Myndighetsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och augusti 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)

Budget till och med augusti	2578
Redovisning till och med augusti	2792
Avvikelse till och med augusti	-214
Procent av budget	108 %

Miljö- och byggavdelningen redovisar per den 31 augusti ett underskott på 214 tkr jämfört med budget. Underskottet förklaras främst av att intäkterna är 354 tkr lägre än budgeterat. Under perioden januari till augusti har verksamheten haft effektiviseringskrav motsvarande 200 tkr inom bygglov samt 365 tkr inom miljö- och hälsoskydd. Dessa krav innebär att verksamheten förväntats generera högre intäkter eller minska sina kostnader jämfört med tidigare nivåer.

Trots detta har avdelningen arbetat aktivt för att begränsa underskottet genom både besparingar och anpassningar i verksamheten. Intäktsutfallet är därför bättre än vad de ursprungliga effektiviseringskraven skulle kunna ha medfört. Avvikelsen mot budget uppgår efter augusti till 42 tkr inom bygglov, 12tkr gemensam administration, 93 tkr

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

inom miljö- och hälsoskydd, 177 tkr inom livsmedelskontroll samt 30 tkr inom alkohol-, tobaks- och samverkansavtal (totalt 354 tkr).

Den negativa intäktsavvikelsen motverkas ytterligare av att personalkostnaderna sammantaget är 79 tkr lägre än budgeterat. Inom bygglov är personalkostnaderna 241 tkr högre än budget, vilket främst beror på en extra resurs för att hantera omställningen till den nya lagstiftningen. Inom miljö- och hälsoskydd är personalkostnaderna däremot 438 tkr lägre än budget, medan den gemensamma verksamheten redovisar 133 tkr högre personalkostnader.

Verksamhetsuppföljning

- **Plan- och bygglagen:** 106 ärenden under 2026, jämfört med 121 ärenden under 2025.
- **Alkohol och tobak:** 77,5 procent genomfört, i enlighet med plan.
- **Livsmedel:** 46 procent genomfört, något efter plan.
- **Miljö- och hälsoskydd:** 47 procent genomfört, något efter plan.

Utmaningar och åtgärder

Personalförändringar inom miljöområdet har medfört vissa utmaningar. Bemanningssituationen har dock delvis stabiliserats genom återanställningen av en tidigare medarbetare. Finns fortsatt vakant tjänst som kommer påverka genomförandegraden.

Månadens fokus

Bedriva tillsyn enligt fastställda planer.

Beslutsunderlag

Miljö- och byggavdelningens tjänsteskrivelse 2026-09-02
Verksamhetsuppföljning för Miljö- och byggavdelningen augusti 2026-09-02

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag 2026-09-23

§ 153 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning - nämnder

Diarienummer: KS/2026:41

Kommunstyrelsens beslut

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

Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att regelbundet följa 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.

Bildningsnämnden

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

Ekonomisk uppföljning över bildning (i tusentals kronor)	
Budget till och med augusti	186 481
Redovisning till och med augusti	180 777
Avvikelse till och med augusti	5 703,7
Procent av budget	*96,9 %*

Den positiva avvikelsen ska samtidigt bedömas med försiktighet eftersom det finns skillnader mellan verksamhetsområden och kostnader och intäkter periodiseras olika under året. Grundskoleverksamheten redovisar en negativ ackumulerad avvikelse på cirka 1,9 mnkr, där framför allt undervisning, läromedel och utrustning samt skolskjuts belastar resultatet.

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Förskoleverksamheten redovisar samtidigt en positiv avvikelse på cirka 1,1 mnkr. Gymnasieskolan redovisar en större positiv avvikelse, vilket påverkar förvaltningens samlade resultat.

Förvaltningen fortsätter därför att följa kostnadsutvecklingen och verkställa beslutade åtgärder för att säkerställa en ekonomi i balans på helår.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheterna inom bildningsförvaltningen 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. Bildning fortsätter arbetet med systematisk uppföljning av måluppfyllelse, kvalitet och resursanvändning i enlighet med nämndens styrning. Uppföljningen presenteras vid kvalitetsrapporter för läsåret 2025/2026 och delårsprognoser för augusti 2026.

Socialnämnden

Socialnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med augusti 2026 för vård och stöd, individ- och familjeomsorgen samt arbete och integration.

Ekonomisk uppföljning över vård och stöd, individ- och familjeomsorgen samt arbete och integration (i tusentals kronor)	
Budget till och med augusti	186 675
Redovisning till och med augusti	193 156
Avvikelse till och med augusti	- 6 481
Procent av budget	103 %

Servicenämnden

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

Ekonomisk uppföljning över SeN (i tusentals kronor)	
Budget till och med augusti	49 146,0
Redovisning till och med augusti	44 196,9
Avvikelse till och med augusti	4 949,1
Procent av budget	89,9 %

Siffrorna är hämtade från ekonomisystemet innan delårsbokslutet är färdigt och ska därför enbart ses som en indikation av avvikelsen efter augusti.

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Från och med 1 juli har AMI flyttats över till socialnämnden, vilket sänkt budgeten hos servicenämnden. Övriga större avvikelser består av ett negativt resultat på gata som är en följd av ökade vägbidragskostnader. Detta förväntas verksamheten inte kunna hantera inom budget. Skogen visar ett överskott som förväntas hålla i sig och generera ett positivt resultat på året. 2 fastigheter har sålts vilket genererar en intäkt utanför budgetramen.

Verksamhetsuppföljning

Plan/fastighet

- Aktuellt:
  - Gunnarsbyskolans ut- och ombyggnad fortsätter enligt plan.
  - LSS Åmotfors, pågår enligt plan.
  - Detaljplan Haganäset, beslut om granskning i oktobernämnden.
  - Valfjället pågår enligt plan.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Utmaningar och åtgärder: Allt i sin ordning.
- Fokus för månaden: Projekt; Åsen, Måsen, Valfjället och Gunnarsbyskolan.

Kost

- Aktuellt: Projekt Skafferi Värmland och Dafgård.
- Verksamhetsmål och resultat: Följer planen.
- Utmaningar och åtgärder: Timvikarier.
- Fokus för månaden: Projekt Skafferi Värmland.

Räddningstjänst

- Aktuellt: DSB i Norge har bett in svenskt stöd att utvärdera branden i Krokstadelva, Drammen, 17 juli i år.
- Verksamhetsmål och resultat: Enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Fortsatt arbete med rekrytering.
- Fokus för månaden: Upphandlingar släckbilar samt planering för den operativa delen av övning Grensekraft 21 oktober.

Fritid/kultur

- Aktuellt: Föreningssamordnare, nyttjanderätt Gränshallen.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Rekrytering av ny föreningssamordnare, planering pågår. Inventering och fördelning av vaktmästare under hösten 2026, planering pågår.
- Fokus för månaden: Planering/rekrytering av ny föreningssamordnare.

TIVAB

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

VA:

- Aktuellt: Emterudsvägen, sanering av VA och ombyggnad av gata.
- Fokus för månaden: Sanering Emterudsvägen

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Gata:

- Aktuellt: Emterudsvägen, sanering av VA och ombyggnad av gata.
- Fokus för månaden: Ombyggnad Emterudsvägen

Renhållning:

- Aktuellt: Hemsorterat, första kärlen kommen ut i september (papper och plast).
- Fokus för månaden: Hemsorterat.

Myndighetsnämnden

Myndighetsnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med augusti 2026 för Miljö- och byggavdelningen.

Ekonomisk uppföljning över Miljö- och byggavdelningen (i tusentals kronor)	
Budget till och med augusti	2578
Redovisning till och med augusti	2792
Avvikelse till och med augusti	-214
Procent av budget	108 %

Miljö- och byggavdelningen redovisar per den 31 augusti ett underskott på 214 tkr jämfört med budget. Underskottet förklaras främst av att intäkterna är 354 tkr lägre än budgeterat. Under perioden januari till augusti har verksamheten haft effektiviseringskrav motsvarande 200 tkr inom bygglov samt 365 tkr inom miljö- och hälsoskydd. Dessa krav innebär att verksamheten förväntats generera högre intäkter eller minska sina kostnader jämfört med tidigare nivåer.

Trots detta har avdelningen arbetat aktivt för att begränsa underskottet genom både besparingar och anpassningar i verksamheten. Intäktsutfallet är därför bättre än vad de ursprungliga effektiviseringskraven skulle kunna ha medfört. Avvikelsen mot budget uppgår efter augusti till 42 tkr inom bygglov, 12tkr gemensam administration, 93 tkr inom miljö- och hälsoskydd, 177 tkr inom livsmedelskontroll samt 30 tkr inom alkohol-, tobaks- och samverkansavtal (totalt 354 tkr).

Den negativa intäktsavvikelsen motverkas ytterligare av att personalkostnaderna sammantaget är 79 tkr lägre än budgeterat. Inom bygglov är personalkostnaderna 241 tkr högre än budget, vilket främst beror på en extra resurs för att hantera omställningen till den nya lagstiftningen. Inom miljö- och hälsoskydd är personalkostnaderna däremot 438 tkr lägre än budget, medan den gemensamma verksamheten redovisar 133 tkr högre personalkostnader.

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)

Verksamhetsuppföljning

- **Plan- och bygglagen:** 106 ärenden under 2026, jämfört med 121 ärenden under 2025.
- **Alkohol och tobak:** 77,5 procent genomfört, i enlighet med plan.
- **Livsmedel:** 46 procent genomfört, något efter plan.
- **Miljö- och hälsoskydd:** 47 procent genomfört, något efter plan.

Utmaningar och åtgärder

Personalförändringar inom miljöområdet har medfört vissa utmaningar. Bemanningssituationen har dock delvis stabiliserats genom återanställningen av en tidigare medarbetare. Finns fortsatt vakant tjänst som kommer påverka genomförandegraden.

Månadens fokus

Bedriva tillsyn enligt fastställda planer.

Beslutsunderlag

Myndighetsnämnden § 60 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-09-15
Servicenämnden § 81 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-09-10
Bildningsnämnden § 102 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-09-09
Socialnämnden § 134 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026-09-08

Beslutet skickas till

För kännedom
-

För åtgärd
-

Samlingshandlingen beställd av: Rebecka Nilsson. (re890921)