



Socialnämnden

Protokollsutdrag 2026-03-10

§ 49 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SN/2026:9

Socialnämndens beslut

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

Kostnadsbesparande effekter av de åtgärder som verksamheterna arbetar med för att nå en budget i balans 2026 ska redovisas i samband med ekonomisk uppföljning efter mars med prognos för helåret, vid nämndens sammanträde i april.

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 uppföljningen för vård och stöd visar en negativ avvikelse på 1 119 000 kronor. Underskottet handlar främst om kostnader för personal. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 4,52 % i januari och den totala sjukfrånvaron på 8,22 %. Resultatet för sjukfrånvaron är lägre än det var i januari 2025.

Den ekonomiska uppföljningen för individ- och familjeomsorgen visar en negativ avvikelse på 707 000 kronor. Handlar främst om kostnader för externa placeringar och försörjningsstöd. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) hamnade på 1,26 % i januari och den totala sjukfrånvaro på 2,18 %, vilket är klart lägre än det var i december 2025.

Inom vård och stöd har det under månaden varit en hög frånvaro och vikarier har inte räckt till. 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, vilket motsvarar ca 270 000 kronor.

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

Budget till och med februari	47 977
Redovisning till och med februari	49 803
Avvikelse till och med februari	-1 826
Procent av budget	104 %

För att hantera uppkomna avvikelser samt säkerställa att verksamheten kommer i balans under 2026 har verksamhetscheferna tillsammans med ledningsgrupperna och med stöd av olika funktioner i kommunledningen tagit fram en åtgärdsplan för att reducera kostnaderna. Planen innehåller åtgärder av både organisatorisk och strategisk karaktär, som handlar om att göra anpassningar för att minska effektiviseringskravet samt arbeta vidare med åtgärder för att minska den negativa kostnadsutvecklingen.

Verksamhetsuppföljning

Aktuellt

Inom vård och stöd har verksamheten ett ökat fokus på bemanningsekonomin. Varje vecka har områdescheferna ett avstämningsmöte med fokus på att täcka upp oplanerad frånvaro med hjälp av resurspass. Språkrav införs inom äldreomsorgen från den 1 juli. Verksamheten kartlägger behov av utbildning för medarbetare som har ett annat modersmål än svenska. Individ- och familjeomsorgen arbetar aktivt för att minska placeringskostnaderna genom att analysera och utvärdera befintliga processer och insatser för att identifiera områden där kostnadseffektiviseringar kan göras. Uppstart av projektet Eda i arbete har påbörjats.

Verksamhetsmål och resultat

Pågår enligt plan.

Utmaningar och åtgärder

Den negativa ekonomiska utvecklingen inom vård och stöd har varit utmanande under hela år 2025. Bokslut för året hamnade på minus ca 7,5 miljoner kronor. I internbudget för år 2026 har verksamheten ett effektiviseringskrav motsvarande ca 6,3 miljoner kronor. Det pågår ett aktivt arbete med vidtagande av åtgärder för en budget i balans för år 2026.

Fokus för månaden

Inom vård och stöd har fokus varit på att sammanställa resultat och verksamhetsberättelse för 2025. Individ- och familjeomsorgens fokus har varit att utveckla en plan för aktivitetskravet, med målet att förbereda verksamheten och möta ställda krav. Genom detta arbete syftar kommunen till att minska antalet individer som är beroende av försörjningsstöd, och istället ge dem verktyg och resurser för att bli självförsörjande.

Beslutsunderlag

Vård och stöd samt individ- och familjeomsorgens tjänsteskrivelse 2026-03-03

Ekonomisk uppföljning efter februari 2026 för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen, 2026-03-09

Sjukfrånvaroredovisning efter januari 2026 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen, 2026-03-04

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

Verksamhetschef vård och stöd; Louise Karlsson

Tf. verksamhetschef vård och stöd; Eva Nilsson

Tf. verksamhetschef individ- och familjeomsorgen; Christoffer Damström

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



Myndighetsnämnden

Protokollsutdrag 2026-03-11

§ 9 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: MN/2026:3

Myndighetsnämndens beslut

Myndighetsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med februari 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 byggavdelning (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med februari</i>	1 059
<i>Redovisning till och med februari</i>	1 351
<i>Avvikelse till och med februari</i>	-292
<i>Procent av budget</i>	128 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att februari hade en budget på 521 tusen kronor och ett utfall på 620 tusen kronor, vilket innebär en negativ avvikelse på 99 tusen kronor. De största avvikelserna avser uteblivna intäkter om 89 tusen kronor samt arbetskraftskostnader som överstiger budget med 23 tusen kronor.

Verksamhetsuppföljning

- Livsmedel 17% (enligt plan).
- Miljö- och hälsoskydd 20,4% (enligt plan).
- Alkohol och tobak 45,7% (enligt plan).
- Plan- och bygglagen Lovärenden 2026, 32 stycken.

Utmaningar och åtgärder

- Underbemanning i förhållande till arbetsbelastning.
- Potentiell kommande lagändring gällande stadigvarande serveringstillstånd. Förväntas beslutas av regeringen i maj och lagändringen ska gälla från och med 1 juni.

Fokus för månaden

- Tillsyn.
- Uppdatering av hemsida gällande PBL.

Beslutsunderlag

Miljö och byggavdelningens tjänsteskrivelse 2026-03-05

Verksamhetsuppföljning för Miljö- och byggavdelningen, februari 2026, 2026-03-04

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Servicenämnden

Protokollsutdrag 2026-03-12

§ 27 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SeN/2026:4

Servicenämndens beslut

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

<i>Budget till och med februari</i>	7 959,4
<i>Redovisning till och med februari</i>	5 428,3
<i>Avvikelse till och med februari</i>	2 531,1
<i>Procent av budget</i>	68,2 %

Driftmässigt redovisar gatusektionen ett underskott på –800 tusen kronor, vilket främst förklaras av ökade vägbidrag till följd av Trafikverkets justering av sin bidragsmodell. Övriga verksamheter ligger i nivå med, eller något bättre än, budget.

Resultatet påverkas positivt av engångsposter i form av intäkter från fastighetsförsäljning samt skogsbruk.

Verksamhetsuppföljning

Plan/Fastighet

- Aktuellt: Tilldelningsbeslut LSS. Projekt Gunnarsbyskolan. Rivning av moduler vid Gunnarsbyskolan.
- Verksamhetsmål och resultat: Verksamheten pågår enligt plan.

- Utmaningar och åtgärder: Projekt Gunnarsbyskolan.
- Fokus för månaden: Projekt & RUS-samtal.

AMI

- Aktuellt: Rekryteringar är genomförda. Förberedelser för feriepraktik.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Låg personaltäthet (hög arbetsbelastning).
- Fokus för månaden: Eda i arbete - servicemedarbetare. Fritidsbanken: skridskodisko och Valfjällsdag.

Kost

- Aktuellt: Kontinuitetsplaner ses över.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Brist på svenskt nötkött.
- Fokus för månaden: Upphandlingar och bemanning.

Räddningstjänst

- Aktuellt: Dynamisk resurshantering (DRH), infördes enligt plan den 24 februari. Bemanningsläget är försiktigt positivt.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Införande förlarm, IVPA, för att korta larmtider vid IVPA-larm.
- Fokus för månaden: Övning och utbildning i hantering av explosiva risker och ammunition.

Fritid/kultur

- Aktuellt: Fortsatt utredning av framtida föreningsstöd.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Organisation och bemanning, skolbiblioteksfrågan, samarbetsavtal, meröppet.
- Fokus för månaden: Skolbibliotek, föreningsmessa och överlämning.

TIVAB

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

VA

- Aktuellt: Ordinarie verksamhet.
- Utmaningar och åtgärder: Leveransförseningar av både material och tjänster.
- Fokus för månaden: Diverse projekt.

Gata

- Aktuellt: Ordinarie verksamhet och planering för vårbruket.
- Utmaningar och åtgärder: Inga särskilda.
- Fokus för månaden: Vinterväghållning.

Renhållning

- Aktuellt: Införande av Teknik i Väst AB:s app.
- Utmaningar och åtgärder: Inga särskilda
- Fokus för månaden: Förpackningsinsamling.

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnads tjänsteskrivelse 2025-05-08

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Bildningsnämnden

Protokollsutdrag 2026-03-11

§ 36 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: BN/2026:2

Bildningsnämndens beslut

Bildningsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med februari 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 [verksamhet] (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med februari</i>	48 958
<i>Redovisning till och med februari</i>	49 667
<i>Avvikelse till och med februari</i>	-709,1
<i>Procent av budget</i>	101,4 %

Den ekonomiska uppföljningen visar att den negativa avvikelsen per februari förklaras främst av högre kostnader inom grundskoleverksamheten, särskilt inom skolskjuts och inackordering, elevhälsa, undervisning (lärarpersonal) och anpassad grundskola.

Samtidigt finns positiva avvikelser inom förskoleverksamheten, fritidshemmet, lokaler och inventarier samt vuxenutbildning. Sammanvägt visar uppföljningen ett mindre underskott i början av året. Tidpunkten i budgetåret innebär att prognossäkerheten är begränsad, men särskild uppmärksamhet riktas mot kostnadsutvecklingen inom grundskola och skolskjuts. Verksamhetsmässigt pågår arbete med att säkerställa måluppfyllelse, bemanning i balans samt effektiv resursanvändning. För att hantera dessa avvikelser och säkerställa att vi når våra budgetmål planerar verksamheten att inför helårsbudgeten och uppföljning efter 31 mars presentera förslag på åtgärder.

Verksamhetsuppföljning

Verksamheterna inom bildning 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. Verksamheten fortsätter arbetet med systematisk uppföljning av måloppfyllelse, kvalitet och resursanvändning i enlighet med nämndens styrning och löpande rapportering via kvalitetsdialogerna.

Beslutsunderlag

Bildning tjänsteskrivelse 2026-03-02

Ekonomisk uppföljning efter februari 2026 för bildning, 2026-03-02

Beslutet skickas till

För kännedom

Ekonomichef; Martin Bollner

För åtgärd

Skolchef; Daniel Nordström