



Socialnämnden

Protokollsutdrag 2025-02-11

§ 20 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SN/2025:5, SN/2024:5

Socialnämndens beslut

Socialnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning efter januari 2025 för vård och stöd med underliggande verksamheter samt individ- och familjeomsorgen med underliggande verksamheter. Nämnden har även tagit del av socialnämndens ekonomiska utfall 2024.

Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att fastlagda mål, både ekonomiska och verksamhetsmässiga, följs upp regelbundet under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis dels mellan verksamhetsområde och nämnd och dels mellan nämnd och kommunstyrelse samt kommunfullmäktige. Mellan verksamhet och nämnd ska en uppföljning ske kontinuerligt.

Vård och stöd

För vård och stöd visar resultatet efter januari en negativ avvikelse på -524 000 kronor. Den negativa avvikelsen centralt beror på lönekostnader och effektiviseringskrav, men det finns en plan för att kompensera detta. Hemtjänstområdena har negativa avvikelser, vilket beror på arbetskraftskostnader och effektiviseringskrav. Resursenheten har en positiv avvikelse tack vare besparingar utifrån effektiviseringskrav. En del av överskottet ska justeras och medel flyttas till centralt. Den positiva avvikelsen beror också på en vakant tjänst som tillsätts i mars. Demensenheten har en negativ avvikelse på grund av lönekostnader, där framför allt julhelgen innebar högre lönekostnader, och effektiviseringskrav. Även Älvgården har en negativ avvikelse, främst på grund av höga kostnader för OB-tillägg under julen. Korttidsvården visar en negativ avvikelse på grund av arbetskraftskostnader, särskilt för nattpatrullen och dagtiden. Hiernegården har en negativ avvikelse på grund av lönekostnader för dagpass, medan natten håller budgeten för januari. Nu har dock förstärkning tagits in under natten, vilket kommer att påverka utfallet i februari. Petersborg har en negativ avvikelse på grund av effektiviseringskrav, lönekostnader för OB-tillägg under julen för dagpersonal samt kostnader för konsult. LSS-verksamheten visar en negativ avvikelse, främst på grund av ökade



arbetskraftskostnader under julen och ett förlängt PAN-ärende som inte budgeterats. Detta ärende är under avslut. LSS/socialpsykiatri har en positiv avvikelse tack vare en outnyttjad budget för personlig assistans. Fakturor för externa placeringar har inkommit, förutom en.

Korttidsfrånvaron (dag 1-14) ligger på 4,29 % och den totala sjukfrånvaron på 8,88 % i december 2024.

Individ- och familjeomsorgen

För individ- och familjeomsorgen visar resultatet efter januari en negativ avvikelse på -223 000 kronor. Centralt finns en mindre avvikelse på -10 000 kronor som beror på kostnader för bland annat timvikarier. Barn och unga har också en mindre avvikelse om -21 000 kronor. Vuxenenheten har en avvikelse om -192 000 kronor, som i sin helhet beror på högre kostnader för ekonomiskt bistånd än vad som budgeterats.

Korttidsfrånvaron (dag 1-14) ligger på 1,36 % och den totala sjukfrånvaron på 1,87 % i december 2024.

Socialnämndens utfall 2024

Vård och stöd

För vård och stöd visar det ekonomiska utfallet för helåret 2024 en negativ avvikelse på -15 300 000 kronor. Inför början av året fanns ett effektiviseringskrav på cirka 2 900 000 kronor för att få budgeten i balans. Samtliga områden, förutom LSS/Socialpsykiatri, hade effektiviseringskrav.

Den huvudsakliga orsaken till underskottet för vård och stöd är placeringskostnaderna under 2024. Inom LSS/Socialpsykiatri består hela avvikelsen, 11 400 000 kronor, av placeringskostnader för elevhem och externa placeringar för vuxna.

En annan bidragande faktor är uteblivna statsbidrag, där konstruktionen av statsbidragen gör att en del kan nyttjas 2024 medan en del måste flyttas över till 2025. Sommarersättningen uppgick till cirka 750 000 kronor, och genomlysningen av LSS, som ursprungligen budgeterades till 190 000 kronor, kostade istället 400 000 kronor.

Individ- och familjeomsorgen

För individ- och familjeomsorgen visar det ekonomiska utfallet för helåret 2024 en negativ avvikelse på -6 550 000 kronor.

Institutionsvård inom barn och unga utgör den största delen av avvikelsen, med ett underskott på cirka 3 700 000 kronor. Behovet av familjehemsvård har ökat, vilket har lett till högre kostnader för ersättning till familjehemmen, totalt cirka 900 000 kronor.

Inom vuxen kan en stor del av avvikelsen härledas till våldsplaceringar som pågick under hela året, vilket resulterade i kostnader på cirka 800 000 kronor över budget. Resterande del av avvikelsen inom vuxen beror på ökade kostnader för försörjningsstöd, uppgående till cirka 1 000 000 kronor.



Beslutsunderlag

Socialnämndens ekonomi - månadsuppföljning januari 2025, 2025-02-11

Socialnämndens ekonomi – utfall 2024, 2025-02-11

Redovisning av sjukfrånvaro efter december 2024 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen, 2025-02-07

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Bildningsnämnden

Protokollsutdrag 2025-02-12

§ 20 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: BN/2025:2

Bildningsnämndens beslut

Bildningsnämnden godkänner den ekonomiska redovisningen av budget- och verksamhetsuppföljning per den 31 januari 2025.

Sammanfattning av ärendet

Kommunfullmäktige beslutade 2024-08-21 om ett kommunbidrag på 260 200 000 kronor i driftbudget som avser ett nettobelopp för bildningsnämnden där samtliga kostnader och intäkter ingår. Bildningsnämnden beslutade 2024-12-04 om en fördelning av ekonomiska medel till bildningsnämndens olika verksamhetsområden med stöd av en resursfördelningsmodell. Vilka totalt ryms inom anvisad budgetram samt inom de mål, riktlinjer och anvisningar i övrigt som kommunfullmäktige angett i den strategiska planen med tillhörande ekonomiska styrprinciper.

Bildningsnämnden ska löpande utifrån fastlagda mål, både ekonomiska- och verksamhetsmässiga, följa upp verksamheten regelbundet under budgetåret. Bildningsförvaltningen sammanställer ett ekonomiskt underlag med en prognos åtta gånger per år och per verksamhetsområde. Där redovisas utfallet för perioden, beräknad prognos (avvikelse) för helåret 2025 i förhållande till årsbudgeten. Bildningsförvaltningen redovisar till bildningsnämnden det prognostiserade utfallet och avvikelsen i förhållande till budget vidare till kommunfullmäktige den 31 mars (helårsprognos), augusti (delårsprognos) och december (årsbokslut).

Bildningsförvaltningen ska vid en prognostiserad negativ budgetavvikelse skyndsamt lämna förslag till åtgärder så att balans uppnås inom pågående budgetår.

Bildningsnämnden ska vid ett prognostiserat underskott senast vid sitt påföljande sammanträde fatta beslut beträffande de förslag som framlagts av skolchef. Beslutet ska leda till att nämndens verksamhet hålls inom budgeterad ram utifrån kommunallagen. I ekonomisk uppföljning för januari 2025 redovisas utfallet för månaden, samt utfall för perioden 1 januari till 31 januari 2025.

Bildningsnämnden redovisar ett positivt utfall efter oktober månad jämfört med budget på 1 100 000 kronor.



Ajournering

Efter beslut i ärendet ajournerades sammanträdet klockan 14:10 – 14:24.

Beslutsunderlag

Bildnings tjänsteskrivelse 2025-02-04

Månadsuppföljning Bildning verksamhetsnivå januari 2025

Beslutet skickas till

För kännedom

Ekonomichef; Martin Bollner

Kommunchef; Johan Örnberg

För åtgärd

Skolchef; Daniel Nordström



Servicenämnden

Protokollsutdrag 2025-02-13

§ 15 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SeN/2025:4

Servicenämndens beslut

Servicenämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari månad 2025.

Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att fastlagda mål, både ekonomiska och verksamhetsmässiga, följs upp regelbundet under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis dels mellan verksamhetsområde och nämnd, dels mellan nämnd och kommunstyrelse samt kommunfullmäktige. Mellan verksamhet och nämnd ska en uppföljning ske kontinuerligt.

Årsbokslut presenteras inför nämnden.

Verksamhetsuppföljning

Fastighet/Plan/Kontor

- Aktuellt: Verksamheten har fortlöpt enligt plan utan större avvikelser.
- Verksamhetsmål och resultat ligger i linje med verksamhetens mål och prognos.
- Utmaningar och åtgärder: Pågående omorganisationen påverkar delar av internbudget och personalrekrytering.
- Fokus för månaden: Bokslutsarbetet och budget 2026.

Teknik i Väst AB

- Aktuellt: VA/gata och renhållning pågår enligt plan.
- Verksamhetsmål och resultat pågår enligt plan för VA/gata och renhållning.
- Utmaningar och åtgärder: Slamupphandling överklagad till Kammarrätten.
- Fokus för månaden: Bokslut 2024.

Kost

- Aktuellt: Ny enhetschef kök i Eda från och med 1 januari 2025.
- Verksamhetsmål och resultat: I linje med mål och plan



- Utmaningar och åtgärder: Ny rutin för anpassad kost i skolan – följer länsövergripande riktlinjer.
- Fokus för månaden: Sammanslagning av kostledning: Samarbete och arbetsfördelning mellan kostchef och enhetschef.

Räddningstjänsten

- Aktuellt:
 - Vissa pågående personalärenden.
 - Ny sotning entreprenör har presenterat sig för myndighetsnämnden.
- Verksamhetsmål och resultat: I linje med budget och plan.
- Utmaningar och åtgärder: Rekrytering av personal.
- Fokus för månaden: Färdigställa årsuppföljning till MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap).

Arbetsmarknad och integration (AMI)

- Aktuellt: Verksamheten löper enligt plan.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Sjukfrånvaro handläggare.
- Fokus för månaden: Fortsatt arbete med ny fritidsbanksbutik samt planering inför återbruk av kommunala möbler.

Fritid- och Kultur

- Aktuellt: Bidragsutbetalningar samt meröppet.
- Verksamhetsmål och resultat pågår enligt plan. Årsbokslut och internbudget genomförda.
- Utmaningar och åtgärder:
 - Omorganisationen påverkar rekryteringsprocessen.
 - Tillförordnad chef för fritid och kultur går på föräldraledighet from och med april. Inget beslut om den framtida organisationen har fattats, vilket gör att rekryteringsprocessen skjuts upp på obestämd tid. Verksamheten ser därför svårigheter i att klara av den fortsatta verksamheten med färre personal och utan ansvarig chef.
- Fokus för månaden:
 - Programplanering för våren.
 - Arbete med att slutföra arbetet med Interbok Go under våren.

Beslutsunderlag

-

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Myndighetsnämnden

Protokollsutdrag 2025-02-17

§ 11 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: MN/2025:5

Myndighetsnämndens beslut

Myndighetsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari månad 2025.

Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att fastlagda mål, både ekonomiska och verksamhetsmässiga, följs upp regelbundet under budgetåret. Rapportering skall ske månadsvis dels mellan verksamhetsområde och nämnd, dels mellan nämnd och kommunstyrelse samt kommunfullmäktige. Mellan verksamhet och nämnd ska en uppföljning ske kontinuerligt.

Ekonomisk uppföljning av miljö- och byggavdelning (i tusentals kronor)

Budget till och med januari	790,0
Redovisning till och med januari	766,0
Avvikelse till och med januari	24,0
Procent av budget	97 %

Verksamhetsuppföljning

Bygglov

- 17 inkomna lovärenden under 2025.

Alkohol och Tobak

- 13,64 % av planerad tillsyn 2025 genomförd.

Livsmedel

- 12 % av planerad tillsyn 2025 genomförd.

Miljö- och hälsa

- Miljö- och hälsoskydd; 12,25 % av planerad tillsyn 2025 genomförd.



Beslutsunderlag

Miljö- och byggavdelningens ekonomiuppföljning, januari 2025, 2025-02-10

Verksamhetsuppföljning miljö- och byggavdelningen, januari 2025, 2025-02-07

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Kommunstyrelsen

Protokollsutdrag 2025-03-05

§ 47 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning - nämnder

Diarienummer: KS/2025:74

Kommunstyrelsens beslut

Kommunstyrelsen har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari månad 2024 för nämnderna. Ärendet skickas till kommunfullmäktige för kännedom.

Sammanfattning av ärendet

Det är viktigt att fastlagda mål, både ekonomiska och verksamhetsmässiga, följs upp regelbundet under budgetåret. Rapportering ska ske månadsvis dels mellan verksamhetsområde och nämnd och dels mellan nämnd och kommunstyrelse samt kommunfullmäktige. Mellan verksamhet och nämnd ska en uppföljning ske kontinuerligt.

Myndighetsnämnden

Myndighetsnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari månad 2025.

Ekonomisk uppföljning av miljö- och byggavdelning (i tusentals kronor)

Budget till och med januari	790,0
Redovisning till och med januari	766,0
Avvikelse till och med januari	24,0
Procent av budget	97 %

Verksamhetsuppföljning

Bygglov

- 17 inkomna lovärenden under 2025.

Alkohol och Tobak

- 13,64 % av planerad tillsyn 2025 genomförd.

Livsmedel

- 12 % av planerad tillsyn 2025 genomförd.



Miljö- och hälsa

- Miljö- och hälsoskydd; 12,25 % av planerad tillsyn 2025 genomförd.

Serviceämnden

Serviceämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari månad 2025. Årsbokslut presenterades inför nämnden.

Verksamhetsuppföljning

Fastighet/Plan/Kontor

- Aktuellt: Verksamheten har fortlöpt enligt plan utan större avvikelser.
- Verksamhetsmål och resultat ligger i linje med verksamhetens mål och prognos.
- Utmaningar och åtgärder: Pågående omorganisationen påverkar delar av internbudget och personalrekrytering.
- Fokus för månaden: Bokslutsarbetet och budget 2026.

Teknik i Väst AB

- Aktuellt: VA/gata och renhållning pågår enligt plan.
- Verksamhetsmål och resultat pågår enligt plan för VA/gata och renhållning.
- Utmaningar och åtgärder: Slamupphandling överklagad till Kammarrätten.
- Fokus för månaden: Bokslut 2024.

Kost

- Aktuellt: Ny enhetschef kök i Eda från och med 1 januari 2025.
- Verksamhetsmål och resultat: I linje med mål och plan.
- Utmaningar och åtgärder: Ny rutin för anpassad kost i skolan – följer länsövergripande riktlinjer.
- Fokus för månaden: Sammanslagning av kostledning: Samarbete och arbetsfördelning mellan kostchef och enhetschef.

Räddningstjänsten

- Aktuellt:
 - Vissa pågående personalärenden.
 - Ny entreprenör för sotning har presenterat sig för myndighetsnämnden.
- Verksamhetsmål och resultat: I linje med budget och plan.
- Utmaningar och åtgärder: Rekrytering av personal.
- Fokus för månaden: Färdigställa årsuppföljning till MSB (Myndigheten för samhällsskydd och beredskap).

Arbetsmarknad och integration (AMI)

- Aktuellt: Verksamheten löper enligt plan.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Sjukfrånvaro handläggare.
- Fokus för månaden: Fortsatt arbete med ny fritidsbanksbutik samt planering inför återbruk av kommunala möbler.



Fritid- och Kultur

- Aktuellt: Bidragsutbetalningar samt meröppet.
- Verksamhetsmål och resultat pågår enligt plan. Årsbokslut och internbudget genomförda.
- Utmaningar och åtgärder:
 - Omorganisationen påverkar rekryteringsprocessen.
 - Tillförordnad chef för fritid och kultur går på föräldraledighet från och med april. Inget beslut om den framtida organisationen har fattats, vilket gör att rekryteringsprocessen skjuts upp på obestämd tid. Verksamheten ser därför svårigheter i att klara av den fortsatta verksamheten med färre personal och utan ansvarig chef.
- Fokus för månaden:
 - Programplanering för våren.
 - Arbete med att slutföra arbetet med Interbok Go under våren.

Bildningsnämnden

Bildningsnämnden godkände den ekonomiska redovisningen av budget- och verksamhetsuppföljning per den 31 januari 2025. Bildningsnämnden redovisar ett positivt utfall efter januari månad jämfört med budget på 1 100 000 kronor.

Socialnämnden

Socialnämnden tog del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning efter januari 2025 för vård och stöd med underliggande verksamheter samt individ- och familjeomsorgen med underliggande verksamheter. Nämnden tog även del av socialnämndens ekonomiska utfall 2024.

Vård och stöd

För vård och stöd visar resultatet efter januari en negativ avvikelse på -524 000 kronor. Den negativa avvikelsen centralt beror på lönekostnader och effektiviseringskrav, men det finns en plan för att kompensera detta.

Hemtjänstområdena har negativa avvikelser, vilket beror på arbetskraftskostnader och effektiviseringskrav. Resursenheten har en positiv avvikelse tack vare besparingar utifrån effektiviseringskrav. En del av överskottet ska justeras och medel flyttas till centralt. Den positiva avvikelsen beror också på en vakant tjänst som tillsätts i mars. Demensenheten har en negativ avvikelse på grund av lönekostnader, där framför allt julhelgen innebar högre lönekostnader, och effektiviseringskrav. Även Älvgården har en negativ avvikelse, främst på grund av höga kostnader för OB-tillägg under julen. Korttidsvården visar en negativ avvikelse på grund av arbetskraftskostnader, särskilt för nattpatrullen och dagtiden. Hiernegården har en negativ avvikelse på grund av lönekostnader för dagpass, medan natten håller budgeten för januari. Nu har dock förstärkning tagits in under natten, vilket kommer att påverka utfallet i februari. Petersborg har en negativ avvikelse på grund av effektiviseringskrav, lönekostnader för OB-tillägg under julen för dagpersonal samt kostnader för konsult.



LSS-verksamheten visar en negativ avvikelse, främst på grund av ökade arbetskraftskostnader under julen och ett förlängt PAN-ärende som inte budgeterats. Detta ärende är under avslut. LSS/socialpsykiatri har en positiv avvikelse tack vare en outnyttjad budget för personlig assistans. Fakturor för externa placeringar har inkommit, förutom en.

Korttidsfrånvaron (dag 1-14) ligger på 4,29 % och den totala sjukfrånvaron på 8,88 % i december 2024.

Individ- och familjeomsorgen

För individ- och familjeomsorgen visar resultatet efter januari en negativ avvikelse på -223 000 kronor. Centralt finns en mindre avvikelse på -10 000 kronor som beror på kostnader för bland annat timvikarier. Barn och unga har också en mindre avvikelse om -21 000 kronor. Vuxenheten har en avvikelse om -192 000 kronor, som i sin helhet beror på högre kostnader för ekonomiskt bistånd än vad som budgeterats.

Korttidsfrånvaron (dag 1-14) ligger på 1,36 % och den totala sjukfrånvaron på 1,87 % i december 2024.

Beslutsunderlag

Myndighetsnämnden § 11 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2025-02-17

Serviceämnden § 15 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2025-02-13

Bildningsnämnden § 20 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2025-02-12

Socialnämnden § 20 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2025-02-11

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-