



Socialnämnden

Protokollsutdrag 2026-02-10

§ 21 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026

Diarienummer: SN/2026:9, SN/2025:5

Socialnämndens beslut

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

Nämnden betonar vikten av att följa tilldelad budgetram och att verksamhetens åtgärder för en budget i balans 2026 hanteras skyndsamt.

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.

Den ekonomiska uppföljningen för januari 2026 är vid tidpunkten för sammanträdet inte helt färdigställd. Ekonom redovisar kostnader för löner under januari månad, samt prognos för lönekostnader för helåret.

Vård och stöd

Ekonomisk uppföljningen för vård och stöd visar en negativ avvikelse när det gäller personalkostnader, det vill säga minus 157 700 kronor. Resultatet är bättre än det var efter januari 2025. Övrig budget kan inte redovisas förrän årsbokslutet för 2025 är sammanställt. Tidsplanen för åtgärder inom bemanningsekonomin blev under år 2025 försenad och kom inte i gång fullt ut förrän i december månad. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) ligger på 4,34 % i december och den totala sjukfrånvaron ligger på 8,30 %. Resultatet för den totala sjukfrånvaron är lägre än den var i december 2024.

Individ- och familjeomsorgen

Den ekonomiska uppföljningen för individ- och familjeomsorgen visar att kostnader för externa placeringar och försörjningsstöd utgör de huvudsakliga avvikelserna gentemot budget. Korttidsfrånvaron (dag 1–14) ligger på 2,73 % i december och totala sjukfrånvaro ligger på 4,22 %.

För att hantera uppkomna avvikelser samt säkerställa att verksamheterna 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 försöka täcka upp oplanerad frånvaro med hjälp av resursspass. 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 är i skrivande stund inte helt klart. 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 fokuset varit att följa upp år 2025.

Individ- och familjeomsorgens fokus har legat på 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. Målet är att skapa en positiv effekt på både individ- och samhällsnivå.

Beslutsunderlag

Vård och stöd samt individ- och familjeomsorgens tjänsteskrivelse 2026-01-30

Ekonomisk uppföljning efter januari 2026 för vård och stöd samt individ- och familjeomsorgen 2026-02-09

Sjukfrånvaroredovisning efter december 2025 för vård och stöd respektive individ- och familjeomsorgen 2026-02-04

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



Servicenämnden

Protokollsutdrag 2026-02-16

§ 14 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning

Diarienummer: SeN/2026:4

Servicenämndens beslut

Servicenämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari 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 januari	5 950 tkr
Redovisning till och med januari	4 753 tkr
Avvikelse till och med januari	1 197 tkr
Procent av budget	79,9 %

Verksamhetsuppföljning

Plan/Fastighet

- Aktuellt: Projekten Åsen/Måsen & Gunnarsbyskolan. Pågående upphandlingar.
- Verksamhetsmål och resultat: Verksamhet pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Projekt Gunnarsbyskolan, fas 2.
- Fokus för månaden: Projektarbete och RUS-samtal.

AMI

- Aktuellt: Aktivitetskravet och Eda i Arbete. Högt tryck på Fritidsbanken.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Redovisning av projektmedel från Länsstyrelsen.

- Fokus för månaden: Organisation, bokslut och rekrytering.

Kost

- Aktuellt: Utökat samarbete med lokal handel/matsvinn med Lidl.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan.
- Utmaningar och åtgärder: Brist på svensk kyckling och nötkött.
- Fokus för månaden: Bokslut och underhållsplaner för storköksmaskiner.

Räddningstjänst

- Aktuellt: Införande av förlarm IVPA.
- Verksamhetsmål och resultat: Prognostiserat underskott på helår, orsakat av två större larm samt engångskostnader kopplade till förändringar i utlarmning. Prognosen förbättras genom statsbidrag om 140 tusen kronor för utbildning av brandmän i räddningstjänst under krig.
- Utmaningar och åtgärder: Bemanning och utbildning.
- Fokus för månaden: Årsavslut på respektive station.

Fritid/kultur

- Aktuellt: Överlämning till ny verksamhetschef. Skolbiblioteksfrågan och fortsatt utredning av framtida föreningsstöd.
- Verksamhetsmål och resultat: Pågår enligt plan efter förutsättningar.
- Utmaningar och åtgärder: Organisation och bemanning, skolbiblioteksfrågan samt samarbetsavtal.
- 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.
- Utmaningar och åtgärder: Inga särskilda.
- Fokus för månaden: Vinterväghållning.

Renhållning

- Aktuellt: Införande av app.
- Utmaningar och åtgärder: Inga särskilda.
- Fokus för månaden: Förpackningsinsamling.

Beslutsunderlag

Samhällsbyggnads tjänsteskrivelse 2026-02-16

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

-



Bildningsnämnden

Protokollsutdrag 2026-02-11

§ 18 Ekonomi- och verksamhetsuppföljning 2026

Diarienummer: BN/2026:2

Bildningsnämndens beslut

Bildningsnämnden har tagit del av ekonomi- och verksamhetsuppföljning till och med januari 2026 för bildningsverksamheten.

Sammanfattning av ärendet

För att säkerställa god ekonomisk hushållning och måluppfyllelse följs bildningsverksamhetens ekonomi och verksamhet upp löpande under året. På sammanträdet redovisas utfallet till och med januari 2026.

Den ekonomiska uppföljningen visar att bildningsverksamheten sammantaget uppvisar ett negativt ackumulerat resultat för perioden. Utfallet bedöms i nuläget vara i linje med budget, och inga strukturella avvikelser har identifierats som kräver åtgärder på politisk nivå.

Verksamhetsuppföljningen visar att verksamheterna bedrivs i enlighet med fastställda mål och planer. Arbetet fortlöper enligt plan inom bildnings olika verksamhetsområden.

Ekonomisk uppföljning över bildningsnämndens (i tusentals kronor)

<i>Budget till och med januari</i>	19 428
<i>Redovisning till och med januari</i>	19 763
<i>Avvikelse till och med januari</i>	-335,4
<i>Procent av budget</i>	101,7

Den ekonomiska uppföljningen visar att bildningsverksamheten i sin helhet har ett negativt ackumulerat resultat per januari 2026. Avvikelsen bedöms vara av tillfällig karaktär och förklaras främst av periodiseringar och säsongvariationer i kostnader och intäkter.

Uppföljningen per januari 2026 visar att bildningsnämnden sammantaget redovisar ett mindre underskott i förhållande till periodbudget. Avvikelserna är i huvudsak

kopplade till personalkostnader inom flera verksamheter, särskilt grundskola, elevhälsa och anpassad grundskola, vilket innebär en potentiell risk inför helåret. Samtidigt finns underutnyttjade medel inom vissa kostnadsposter, bland annat material, lokaler samt vuxenutbildning, vilket delvis balanserar utfallet. Sammantaget bedöms det ekonomiska läget som hanterbart i detta tidiga skede, men förutsätter fortsatt noggrann uppföljning av bemanning, volymer och periodisering för att säkerställa budget i balans vid årets slut.

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 måluppfyllelse, kvalitet och resursanvändning i enlighet med nämndens styrning.

Beslutsunderlag

Bildnings tjänsteskrivelse 2026-01-29

Ekonomisk uppföljning efter januari 2026, 2026-01-29

Beslutet skickas till

För kännedom

-

För åtgärd

Skolchef; Daniel Nordström