

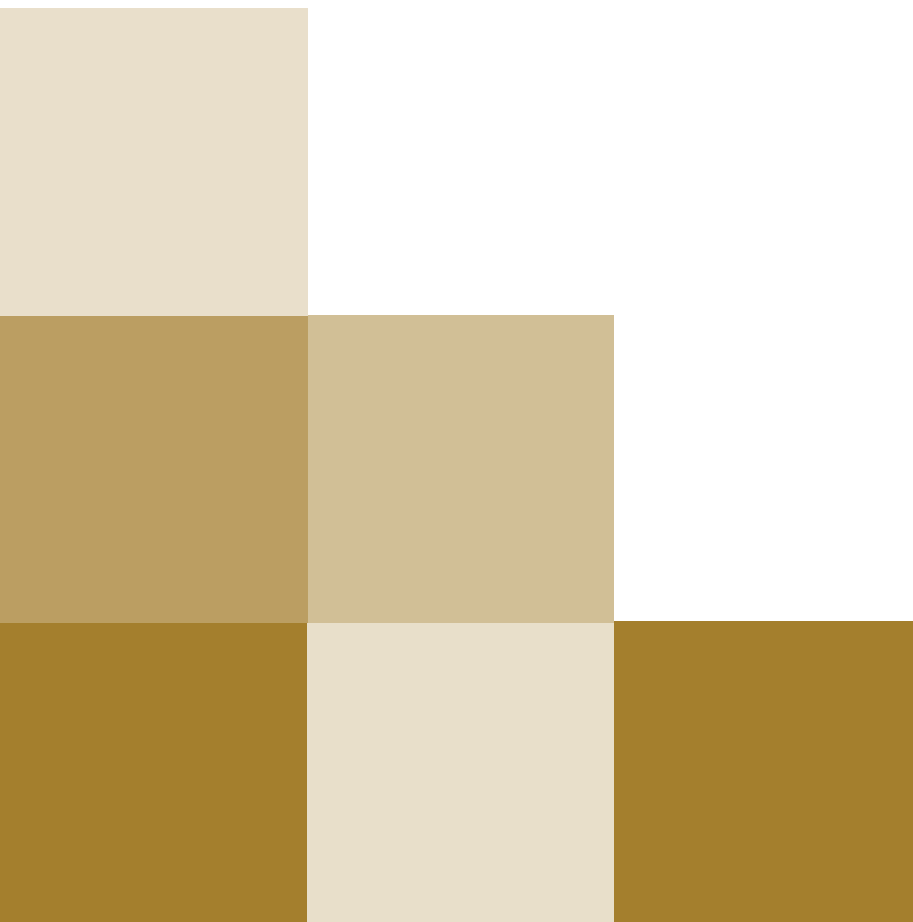


Budgetuppföljning per april 2026

Antagen av XXX

Ansvarig förvaltning: Socialnämnd

Ansvarig tjänsteman: Titel



Innehållsförteckning

1 Inledning.....	3
2 Ekonomi.....	4
2.1 Resultatredovisning.....	4
2.2 Driftsredovisning	4
2.3 Ekonomisk analys	4
3 Verksamhetsuppföljning	7
3.1 KF mål 1 Hållbar samhällsutveckling.....	7
3.2 KF mål 2 Näringsliv utbildning sysselsättning	7
3.3 KF mål 3 Folkhälsa kultur och fritid.....	8
3.4 KF mål 4 Attraktivitet tillgänglighet demokrati och trygghet.....	8
3.5 Arbetsgivarmål	9

1 Inledning

Ordförande: Ann-Katrin Löfstedt (m)

Förvaltningschef: tf. Jenny Andersson

Antal årsarbetare: 471,83

Socialnämndens övergripande mål är att på demokratins och solidaritetens grund främja människors ekonomiska och sociala trygghet, jämlikhet i levnadsvillkor och aktiva deltagande i samhällslivet. Varje kommun svarar för socialtjänsten inom sitt område och har det yttersta ansvaret för att de som vistas i kommunen får det stöd och den hjälp de behöver. Socialnämnden svarar för individ- och familjeomsorg, äldre- och funktionshinderomsorg.

Nämnden ska arbeta förebyggande, upptäcka och motverka sociala problem samt erbjuda snabba, lättillgängliga insatser som är baserade på vetenskap och beprövad erfarenhet.

Till socialnämndens uppgifter hör att göra sig väl förtrogen med levnadsförhållanden i kommunen, att medverka i samhällsplaneringen och att i samarbete med andra samhällsorgan, organisationer, föreningar och enskilda främja goda miljöer i kommunen. Vidare ska socialtjänsten svara för uppsökande verksamhet, service, upplysningar, råd, stöd och vård till de som behöver detta.

2 Ekonomi

2.1 Resultatredovisning

Resultaträkning, tkr	Prognos 2026	Budget 2026	Budgetavvikelse 2026	Utfall 2026-04	Utfall 2025-04
Verksamhetens intäkter	44 427	31 427	13 000	17 083	14 449
Verksamhetens kostnader	-414 719	-395 719	-19 000	-142 819	-131 244
Verksamhetens nettokostnad	-370 292	-364 292	-6 000	-125 736	-116 795
Budgetavvikelse				-1 475	180

2.2 Driftsredovisning

Driftredovisning, tkr	Prognos 2026	Budget 2026	Budgetavvikelse 2026	Utfall 2026-04	Budgetavvikelse 2026-04
100 Politisk verksamhet	-1 487	-1 487	0	-498	-2
285 Bostadsanpassningsbidrag	-3 600	-1 100	-2 500	-1 611	-1 244
750 Verkställighet IFO	-16 641	-16 641	0	-5 945	-272
753 Ensamkommande barn	600	0	600	581	581
754 Myndighet	-38 644	-34 144	-4 500	-13 026	-1 417
770 Ledning och stödsystem	-27 979	-28 379	400	-8 917	820
771 Äldreomsorg	-151 153	-151 153	0	-53 024	-1 308
774 Hälso- och sjukvård	-44 679	-44 179	-500	-15 345	-245
781 Funktionshinderomsorg	-86 709	-87 209	500	-27 951	1 612
Summa totalt	-370 292	-364 292	-6 000	-125 736	-1 475

2.3 Ekonomisk analys

Socialförvaltningen redovisar per april 2026 ett underskott om 1,5 mkr i förhållande till budget, motsvarande 1 procent. Prognosen för helåret uppgår till ett underskott om 6,0 mkr, vilket motsvarar cirka 1,6 procent av budget. De största negativa avvikelserna återfinns inom myndighetsutövning, äldreomsorg och bostadsanpassningsbidrag, medan funktionshinderomsorg samt ledning och stödsystem uppvisar överskott.

Under perioden har 2,5 mkr fördelats i riktade statsbidrag. Medlen har huvudsakligen använts för insatser som syftar till att säkerställa en god omsorg samt hälso- och sjukvård för äldre personer, utveckla en god och nära vård genom ökad bemanning på särskilda boenden samt genomföra projektet om kontinuitet i hemtjänsten, där 34-timmars arbetsvecka har testats. Därutöver har medel använts för arbete med en mer förebyggande och kunskapsbaserad socialtjänst samt för att stödja det övergripande arbetet i kommunen med social hållbarhet.

Verksamheten har utvecklats i riktning mot ökad tillgänglighet och ett stärkt förebyggande arbete, men ekonomin präglas fortsatt av ett högt och delvis svår påverkat behov, där enskilda kostnadsdrivande insatser får betydande påverkan på resultatet. Sammantaget visar prognosen en fortsatt ekonomisk obalans. Prognosen bedöms dock som osäker, då delar av förväntade statsbidrag ännu inte är beslutade.

285 Bostadsanpassningsbidrag

Kostnaderna för bostadsanpassningsbidrag har varierat över tid. De senaste två åren har utfallet varit bättre än budget, men under 2026 ses en högre kostnadsnivå. Under 2026 har utvecklingen

förändrats markant. Utfallet per april redovisar ett underskott om 1,2 mkr, vilket motsvarar en avvikelse mot budget på 339 procent. Kostnadsnivån är därmed betydligt högre än motsvarande period tidigare år och överstiger redan helårsutfallet för både 2024 och 2025. Den kraftiga avvikelsen bedöms främst bero på ett fåtal större ärenden som påverkat utfallet tidigt under året. Kostnadsutvecklingen kan i stor utsträckning härledas till beslut fattade under 2025, vilket innebär att utfallet speglar tidigare ingångna åtaganden än enbart nya beslut under 2026. Utfallet för årets första månader bedöms därför inte vara fullt representativt för ett normalår. Mot denna bakgrund görs bedömningen att kostnadsnivån stabiliseras något under resten av året, men där helårsprognosen för 2026 uppgår till ett underskott om cirka 2,5 mkr.

771 Äldreomsorg

Äldreomsorgen redovisar per april 2026 ett underskott om 1,3 mkr, vilket motsvarar en avvikelse mot budget på 3 procent. Underskottet är främst kopplat till hemtjänsten och nattorganisationen, där flera enheter uppvisar negativa avvikelser mot budgeten. Samtidigt finns positiva avvikelser inom särskilt boende, vilket dämpar utfallet. Utfallet speglar dock inte fullt ut den faktiska kostnadsbilden, då statsbidrag för äldreomsorgslyftet ännu inte har intäktsförts, samtidigt som tillhörande kostnader redan har upparbetats. I utfallet ingår därmed kostnader som framöver kommer att ersättas genom statsbidrag. Verksamheten är i hög grad volym- och behovsstyrd, vilket innebär att förändringar i behov snabbt påverkar resultatet. Helårsprognosen bedöms uppgå till en ekonomi i balans.

754 Myndighet

Myndighetsutövningen redovisar per april 2026 ett underskott om 1,4 mkr, vilket motsvarar en avvikelse mot budget på 12 procent. Verksamhetsstatistiken visar att både antalet aktualiseringar och antalet påbörjade utredningar har ökat tydligt jämfört med 2025. Detta indikerar att fler invånare kommer i kontakt med socialtjänsten och att en större andel av ärendena också kräver utredning. Sammantaget visar detta att verksamheten står inför ett reellt ökat tryck. Utvecklingen kan delvis förstås i ljuset av den nya socialtjänstlagens intentioner, där ökad tillgänglighet och tidiga insatser betonas. Ett ökat inflöde av aktualiseringar kan därmed vara ett uttryck för att fler nås i ett tidigare skede.

Samtidigt är det i nuläget inte möjligt att entydigt fastställa orsakerna till ökningen. Den kan också spegla bredare strukturella förändringar i samhället, såsom ökade sociala och ekonomiska utmaningar eller en generellt ökande komplexitet i invånarnas behov. Ökningen av antalet utredningar tyder på att fler ärenden har en tyngd som kräver mer omfattande handläggning.

Sammantaget indikerar detta att verksamheten befinner sig i en situation där både förändrade arbetssätt och ett möjligt ökat underliggande behov samverkar, men där det ännu inte går att fullt ut särskilja effekterna av dessa olika faktorer. Parallellt visar jämförelser att verksamheten har en tydlig förebyggande profil, med en hög andel öppenvårdsinsatser och en låg andel placeringar. Trots detta påverkas ekonomin av ett fåtal kostsamma placeringar som har stor effekt på utfallet. Placeringar är få till antalet men har en mycket stor ekonomisk påverkan per enskilt ärende. Helårsprognosen bedöms uppgå till ett underskott om 4,5 mkr.

770 Ledning och stödsystem

Ledning och stödsystem redovisar per april 2026 ett överskott om 0,8 mkr, motsvarande 8 procent i förhållande till budget. Överskottet förklaras främst av lägre kostnader än budgeterat inom vissa delar, bland annat inom kompetenshöjande insatser där aktiviteter ännu inte fullt ut har genomförts, samt vakanta tjänster inom verksamhetsområdet. Helårsprognosen bedöms uppgå till ett överskott om 0,4 mkr.

774 Hälso- och sjukvård

Hälso- och sjukvården redovisar per april 2026 ett underskott om 0,2 mkr, motsvarande 2 procent i förhållande till budget. Utfallet präglas av variationer mellan olika delar av verksamheten. Positiva


avvikelser finns inom vissa områden, medan underskott främst återfinns inom tekniska hjälpmedel. Helårsprognosen bedöms uppgå till ett underskott om 0,5 mkr.



781 Funktionshinderomsorg

Funktionshinderomsorgen redovisar per april 2026 ett överskott om 1,6 mkr, vilket motsvarar 5 procent i förhållande till budget. Överskottet förklaras främst av vakansprövning, effektivt nyttjande av resurstid samt ett minskat behov av externa placeringar. Samtidigt finns underskott inom vissa individnära insatser, vilket indikerar ett fortsatt kostnadstryck inom behovsstyrda verksamhetsdelar. Delar av överskottet bedöms vara av tillfällig karaktär. Helårsprognosen bedöms uppgå till ett överskott om 0,5 mkr.


3 Verksamhetsuppföljning

3.1 KF mål 1 Hållbar samhällsutveckling

Nämnd/styrelsemål	Kommentar
 SN 1: Följa samhällsutvecklingen samt möta medborgarnas vård- och omsorgsbehov	Socialnämnd Årets indikatorer kommer först i slutet av året. Förra årets indikatorer, som är hämtade från öppna jämförelser, visar på blandad måluppfyllelse. Flera brukarbedömningar inom LSS och hemtjänst äldreomsorg är markerade som uppnådda, medan brukarbedömningar särskilt boende äldreomsorg – helhetssyn inte är uppnådd och flera IFO-mått saknar data. Aktiviteter för att förbättra munhälsan hos patienter/brukare i samarbete med HS har medfört en tydlig förbättring. Arbetet med att skapa ett tydligt flöde för handläggning inom barn och unga har stärkts genom avslutade aktiviteter kring gemensamma möten, rutinarbete (särskilt LVU och förhandsbedömningar) samt utbildning i Irisk. Under våren 2026 har även en processkartläggning för hela barn och unga-processen påbörjats för att hitta ytterligare förbättrings- och effektiviseringsåtgärder. Följsamheten till aktuellt mål har stärkts genom att säkerställa lättillgängliga och inkluderande kontaktvägar till socialtjänsten genom förbättrade e-tjänster, kartläggning av kontaktvägar och tydligare information till placerade barn, men begränsningar i digitala lösningar och telefontillgänglighet kvarstår som hinder.

Prioriterat område	Kommentar
 KF: Bidra till beredskap och kontinuitetsplanering	Socialnämnd Statsbidrag för beredskapsarbete har beviljats, men i lägre omfattning än ansökt. Det planerade arbetet är delvis avsett att finansieras med statsbidrag, vilket innebär att den lägre tilldelningen medför behov av anpassad ambitionsnivå och prioritering inför genomförande.
 KF: Bidra till miljöarbetet enligt riktlinjer	Socialnämnd Under 2025 ersatte verksamheten ett antal laddhybrider med rena elbilar. Samtidigt medför evakueringen från Skillingehus och det ökade inflödet av ärenden till vissa verksamheter ett större behov av transporter. Detta innebär att både antalet bilar och antalet transporter inom förvaltningen har ökat.


3.2 KF mål 2 Näringsliv utbildning sysselsättning



Nämnd/styrelsemål	Kommentar
 SN 2: Stärka individer genom utvecklande sysselsättningar, internt och externt, med god kvalitet	Socialnämnd För perioden finns inga nya mätningar. Indikatorutfallen för 2025 visar en blandad måluppfyllelse där måttet "Brukarbedömning daglig verksamhet LSS - Brukaren trivs alltid på sin dagliga verksamhet, lägeskommun, andel (%)" är ej uppnått. Detta kan bero på ett par incidenter mellan brukare. Flera aktiviteter pågår, bland annat utveckling av deltagarråd inom daglig sysselsättning, vilket bedöms bidra positivt till att öka brukarnas upplevda trivsel och därmed förbättra måluppfyllelsen. Matchning med befintlig verksamhet och för aktuella målgrupper är inte helt tillfyllest och fortsatt arbete för att skapa högre matchning och därmed stärka individer genom utvecklande sysselsättning med god kvalitet fortsätter. En överenskommelse har tecknats med ett socialt företag i syfte att kunna erbjuda mer varierande sysselsättningsalternativ.

3.3 KF mål 3 Folkhälsa kultur och fritid




Nämnd/styrelsemål	Kommentar
 SN 3: Bidra till hållbarhet samt en god hälsa genom aktiviteter och insatser som är förebyggande, tidiga och främjande	<p>Socialnämnd</p> <p>Summeringen är att målet övergripande bedöms uppfyllas, då det pågår ett systematiskt förbättringsarbete i verksamheten som förväntas ge fortsatt positiva resultat. Indikatorer som Brukarbedömning boende LSS totalt - Brukaren trivs alltid hemma, lägeskommun, andel (%), Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) och Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - sociala aktiviteter, andel (%) är markerade som uppnått, medan Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%) inte är uppnådd och det saknas data för vissa IFO-indikatorer.</p> <p>Ett aktivt arbete pågår för att förbättra följsamheten till god hygienisk standard och en mängd aktiviteter är genomförda för att stärka följsamheten till hygienkraven. Resultaten varierar mellan enheterna och det finns fortfarande förbättringsbehov både i antal genomförda mätningar och i resultat.</p> <p>Införandet av den nya socialtjänstlagen innebär ett omfattande utvecklingsarbete mot mer förebyggande och lättillgänglig socialtjänst.</p> <p>Inom IFO öppenvård på både vuxen och barn har förvaltningen i flertal år arbetat förebyggande och i nära samarbete med andra förvaltningar så som skola och kultur och fritid, BRÅ (brottsförebyggande rådet). Detta har medfört att det skapats interna samarbetspartners inom vår egen förvaltning, vår egen kommun samt extern samarbete med bl.a polisen. Den nya socialtjänstlagen med fokus på tidiga insatser och samverkan behöver och kommer ta tid att implementera. Under våren 2026 har arbetet med SKRs lärprocesser påbörjats inom förvaltningen som kommer att ge stöd i omställningsarbetet. Därtill har ett kommunövergripande arbete för ökad struktur och systematik i samverkan för social hållbarhet påbörjats under våren som förväntas ge ytterligare positiv effekt för kommunens invånare.</p> <p>En fördjupad analys genom Kostnad per brukare har visat att kommunen har ett stort utbud av tidiga och förebyggande insatser inom barn och unga, vilket bekräftas av de ekonomiska fördelningen, 44 % av kostnaderna för barn och unga jämfört med nationella snittet på 18 %, och det låga behovet av mer omfattande insatser.</p> <p>Pågående men ej helt avslutade aktiviteter utifrån detta mål är även att skapa och stärka rutiner runt samverkan, implementera rutiner och arbetssätt utifrån ledningssystem och processkartläggning och metoder för en evidensbaserad, jämlik och jämställd samt tillgänglig öppenvård.</p>


3.4 KF mål 4 Attraktivitet tillgänglighet demokrati och trygghet

Nämnd/styrelsemål	Kommentar
 SN 4: Öka tillgängligheten samt verka för att medborgarna upplever trygghet, delaktighet och självbestämmande i sin vardag	<p>Socialnämnd</p> <p>Summering av 2025 års brukarundersökningar som visar generellt på goda resultat avseende trygghet, delaktighet och självbestämmande. Inom äldreomsorgens särskilda boenden visar indikatorerna för trygghet, helhetssyn och bemötande på ej uppnått, vilket tyder på brister i upplevelsen hos brukarna. Inom hemtjänst äldreomsorg och boenden/gruppboende enligt LSS är flera indikatorer uppnått, bland annat gällande trygghet, helhetssyn, möjlighet att påverka tider, bemötande och delaktighet, vilket indikerar relativt god måluppfyllelse där. Sammantaget är målet ännu inte fullt uppnått, framför allt på särskilt boende inom äldreomsorgen,</p>

Prioriterat område	Kommentar
 KF: Bidra till arbete med säkerhet och trygghet	Socialnämnd Socialnämnden har ett fortsatt viktig förebyggande roll i det kommungemensamma brottsförebyggande arbetet. Förvaltningen har projektanställt en samordnande resurs för förebyggande arbete och tidiga insatser vilket stödjer arbetet inom BRÅ som är en viktigt byggsten för det socialt hållbara samhället. Förvaltningen deltar aktivt i Brå-samverkan och framtagandet av styrdokument.
 KF: Bidra till tillgänglighetsarbetet	Socialnämnd Under 2025 trädde nya socialtjänstlagen i kraft. Den betonar flera områden där en förflyttning behöver ske bland annat en ökad tillgänglighet i bred bemärkelse. För socialnämnden omfattar det att socialtjänsten ska vara lätt att nå, finnas där människor befinner sig, ha låga "trösklar", erbjuda tidiga och förebyggande insatser utan behovsprövning. Utöver det ska socialtjänsten vara jämlik och inkluderande. Året har haft högt fokus både på lokal, regional och nationell nivå och socialförvaltningen är väl insatt och aktiv i de stödjande inslag som erbjuds. Socialtjänstens arbete i SKRs läroprocess i kombination med det kommunövergripande arbetet i Fokusområde social hållbarhet förväntas bidra till tillgänglighetsarbetet.

3.5 Arbetsgivarmål

Prioriterat område	Kommentar
 KF: Attraktiva och hälsofrämjande arbetsplatser	Socialnämnd I juni 2025 genomfördes en omlokalisering av myndighet, stab och ledningsgrupp från Skillingehus till nya lokaler i Vaggeryd. Syftet med flytten var att främja en god fysisk arbetsmiljö. Trots att flytten inneburit omfattande planering och fortsatt arbete med vissa praktiska detaljer, upplevs den nya arbetsmiljön i stort som positiv av medarbetarna som har sin placering på Skänkelund. Ledningsgruppens medarbetare har dock fått en mer ansträngd arbetsmiljö med mer förflyttningar då de fram tills nyligen hade sin huvudsakliga placering på SESOL. Arbeta pågår för att finna mer adekvat lösning för att kunna sitta på Skänkelund. Under 2025 satsade socialförvaltningen på att erbjuda arbetsskor till samtliga medarbetare som arbetar med omvårdnad som ett led i att stärka arbetsmiljön. Utfallet för insatsen har inte utvärderats. Delning av hemtjänsten i Vaggeryd vilket innebär en minskning av antalet medarbetare per chef har visat på gott resultat i minskning av sjukfrånvaro.
 KF: Ett kommunikativt och närvarande ledarskap som skapar förutsättningar för goda resultat	Socialnämnd Chefernas arbetsmiljö har under senare år uppmärksamrats, då resultat från medarbetarenkäten pekat på utmaningar inom områden som styrning, ledning och återhämtning. Chefernas arbetsmiljö är prioriterad framåt och förstärkning har skett under året. Under våren 2026 kommer en genomlysning av chefernas arbetsmiljö att genomföras av företagshälsovården.
 KF: Engagerade medarbetare med rätt kompetens	Socialnämnd Under 2025 anslöt sig både funktionshinderomsorgen och äldreomsorgen till Yrkesresan där barn och unga även är anslutna sedan tidigare. Det är en nationell satsning för att underlätta det ständiga lärandet för personal inom olika yrkeskategorier. Inom verksamhetsområdet funktionsstöd har även en kompetensutvecklingsinsats med fokus på specialpedagogik genomförts likaså en satsning på MI . Det är 30 personer som läser till undersköterska på Fenix och som blir klara under de två närmaste åren. Förvaltningen arbetar aktivt med att stärka strukturen för kompetensutveckling och en kartläggning över kompetensutvecklingsbehov är genomförd.

Prioriterat område	Kommentar
	<p>Introduktionsutbildningen har gåtts igenom och kompletterats till vissa delar.</p> <p>Under hösten 2026 och våren 2027 ska samtliga handläggare gå en utbildningsserie i offentlig rätt och nya socialtjänstlagen.</p>
 KF: Heltid och tillsvidareanställningar som norm eller möjlighet	<p>Socialnämnd</p> <p>Socialnämnden har under en längre tid haft som mål att erbjuda medarbetarna möjlighet till heltidsarbete, vilket till stor del har uppnåtts. Det pågår nu ett fortsatt arbete med att optimera användningen av exempelvis resurspass för att stärka verksamhetens effektivitet och flexibilitet. Det pågår även ett aktivt arbete utveckla och förbättra schemaläggningen inom verksamheterna. Dels har två medarbetare fått controllerfunktion, dels har samtliga chefer och medarbetare inom staben fått en halvdagsutbildning i bemanningsekonomi.</p>