

Diarienummer: SN-2026/10

Handläggare: Ekaterina Widén, ekonomicontroller

TJÄNSTEUTLÅTANDE

Ekonomisk uppföljning per mars för socialnämnden 2026

Förslag till beslut

1. Socialnämnden tar emot den ekonomiska uppföljningen per mars månad 2026.
2. Beslutet anmäls till kommunstyrelsen för kännedom.

Sammanfattning av ärendet

Socialnämnden prognostiserar per mars ett underskott på 3 miljoner kronor för 2026. Det innebär en förbättring med 3 miljoner kronor jämfört med februariprognosen. Den prognostiserade avvikelsen är nu marginell och uppgår till 0,73% i förhållande till nämndens budgetram, vilket innebär att underskottet är mindre än 2% eller högst 3 miljoner.

Socialnämnden beslutade 2026-03-19, SN § 26, att uppdra åt förvaltningen att ta fram förslag till handlingsplan för ekonomi i balans. Enligt kommunens rutin för handlingsplan för ekonomi i balans behöver därmed ingen handlingsplan tas fram.

Prognosförbättringen beror bland annat på åtgärder såsom vakanshållning av tjänster, borttagning av sommarvikarier samt ett tidigare avslut av en konsult inom myndighetsenheterna. Därtill har volymprognosen för kommande månader kunnat uppdateras.

Ärendets uppkomst och historik

I den av kommunfullmäktige beslutade Mål och budget 2026 fastställdes uppföljningsplanen för 2026. I uppföljningsplanen uppdras socialnämnden att motta ekonomisk uppföljning fyra gånger under 2026 med start per februari och med sista månad augusti. Uppföljningstillfällena innefattar även ett delårsbokslut per sista augusti. Prognostiserar nämnden med ett underskott ska förvaltningen få i uppdrag att återkomma med en handlingsplan för att nå en ekonomi i balans. Åtgärderna i handlingsplanen ska vara specifika samt realistiska och kan vara såväl kortsiktiga som långsiktiga förändringar. Nämnden ska besluta om att anta handlingsplanen och successivt följa upp att handlingsplanen efterlevs.

Ekonomiska konsekvenser

För en fördjupad ekonomisk analys, se bilagan till tjänsteutlåtandet.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys är gjord enligt checklista.

Underlag för beslut

Tjänsteutlåtande 2026-04-22

Ekonomisk uppföljning för socialnämnden, mars 2026

Beslutet skickas till

Akten

Kommunstyrelsen

Catrin Josephson

Socialchef

Barnchecklista inför beslut

Alla under 18 år är att betrakta som barn.

1. Påverkar beslutet barn?

Ja ☐ Nej ☒

Alla kommunens invånare påverkas av kommunens ekonomi, men den ekonomiska uppföljningen är en prognos för den ekonomiska ställningen vid årets slut. När en verksamhet inte förväntas ha en ekonomi i balans ska verksamheten enligt kommunens rutiner ta fram en handlingsplan för budget i balans, vilken kan innehålla aktiviteter som leder till kostnadsminskningar som berör barn.

2. Hur har barns bästa beaktats?

3. Beskriv eventuella intressekonflikter.

4. Barn tillfrågas vid övergripande fleråriga planer/styrdokument. Har så skett?

Ja ☐

Nej ☐

Inte aktuellt. Beslutet rör inte en övergripande flerårig plan eller ett flerårigt styrdokument. ☒