

Socialnämndens kvartalsrapport januari-mars 2026



Innehållsförteckning

1 Sammanfattning.....	3
2 Uppdrag och ansvar	3
3 Uppföljning ekonomi.....	4
3.1 Uppföljning volymer.....	6
3.2 Ekonomisk analys	7
3.3 Åtgärder för budget i balans	11
4 Investeringsredovisning	11
4.1 Investeringsredovisning, årlig budget.....	11

1 Sammanfattning

Socialnämnden visar ett positivt ekonomiskt resultat per sista mars samt en prognos på helåret med ett överskott.

Socialnämndens utfall för perioden januari - mars 2026 uppgår till 70,8 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse mot budget för samma period på 1,5 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras framför allt av lägre kostnader inom vissa verksamhetsområden såsom personalkostnader samt högre intäkter än budgeterat från bland annat statliga bidrag.

Hel årsprognosen är 293,2 miljoner kronor, vilket ger en avvikelse mot årets budget motsvarande ett överskott på 6,0 miljoner kronor.

Avvikelsen förklaras främst av högre bidragsintäkter från Socialstyrelsen. Dessa medel budgeterades inte fullt ut i budgetarbetet, då det rådde osäkerhet kring hur stora bidrag som skulle tilldelas. Nämnden prognostiserar därför ett högre prognos än budgeterat. Förvaltningen prognostiserar lägre personalkostnader för helåret mot budget. Detta beror främst på vakanser, föräldraledigheter samt korttidssjukfrånvaro, vilket bidrar till en positiv prognos

2 Uppdrag och ansvar

Socialnämnden ansvarar för att utföra kommunens uppgifter inom socialtjänst enligt:

- Socialtjänstlagen (2025:400), SoL med kompletterande lagar rörande individ- och familjeomsorg
- lagen (1990:52) med särskilda bestämmelser om vård av unga, LVU
- lagen (1988:870) om vård av missbrukare i vissa fall, LVM
- begravningslagen (1990:1144)

Socialnämnden ansvarar för de uppgifter som enligt lag eller författning åligger socialnämnd och som inte någon annan nämnd har fått i uppdrag att ansvara för. Detta gäller till exempel socialnämndens uppgifter enligt:

- föräldrabalken (1949:381), FB
- äktenskapsbalken (1987:230) ÄktB
- lag (2016:1013) om personnamn
- ärvdabalken (1958:637) ÄB
- lagen (1964:167) med särskilda bestämmelser om unga lagöverträdare, LuL
- brottsbalken (1962:700) BrB
- körkortslagen (1998:488)

Socialnämnden har följande ansvarsområden:

- samordningsansvar när det gäller psykiskt och socialt omhändertagande vid stora katastrofer och olyckor
- kommunens yttranden enligt hemvärnsförordningen
- förebyggande och uppsökande socialt arbete

3 Uppföljning ekonomi

Sammanfattning

Socialnämndens utfall för perioden januari - mars 2026 uppgår till 70,8 miljoner kronor, vilket

innebär en positiv avvikelse mot budget för samma period på 1,5 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras framför allt av lägre kostnader inom vissa verksamhetsområden såsom personalkostnader samt högre intäkter än budgeterat från bland annat statliga bidrag.

För helåret prognostiseras ett totalt utfall om 293,1 miljoner kronor, vilket motsvarar en avvikelse mot budget på 6,0 miljoner kronor i överskott. Prognosen för helåret bygger på nuvarande kända utfall och antaganden, men förändringar i verksamhetsvolym eller kostnader kan påverka det slutliga resultatet.

I kapitlet "3,1 Ekonomisk analys" och "3,2 Uppföljning volym" görs en mer detaljerad och fördjupad analys av nämndens utfall för perioden och helårsprognos.

Resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mnkr)	Bokslut 2025	Utfall jan-mar 2025	Utfall jan-mar 2026	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avvikelse prognos helår mot budget
Taxor och avgifter	2,7	0,5	0,5	2,1	2,1	0,0
Bidrag (intäkter)	23,7	4,4	4,0	17,4	21,1	3,7
Övriga intäkter	9,8	2,0	2,2	9,5	9,5	0,0
Summa intäkter	36,2	6,9	6,7	29,1	32,8	3,7
Personalkostnader	-154,7	-36,3	-37,8	-163,6	-161,2	2,4
Bidrag (kostnader)	-64,2	-16,6	-15,9	-63,9	-63,9	0,0
Köp av verksamhet	-55,2	-11,9	-14,1	-57,8	-57,8	0,0
Lokalhyror	-15,8	-4,0	-4,1	-16,7	-16,8	-0,1
Övriga driftskostnader	-28,1	-6,5	-5,5	-25,9	-25,9	0,0
Kapitaltjänstkostnader	-0,3	-0,1	-0,1	-0,3	-0,3	0,0
Summa kostnader	-318,4	-75,4	-77,5	-328,3	-325,9	2,3
Summa totalt (mnkr)	-282,2	-68,4	-70,8	-299,2	-293,1	6,0

Driftsredovisning

Verksamhet (mnkr)	Bokslut 2025	Utfall jan-mar 2025	Utfall jan-mar 2026	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avvikelse prognos helår mot budget
Utredning barn	-18,7	-4,3	-4,8	-20,8	-20,1	0,8
Samhällsvård BoU	-12,4	-3,4	-2,8	-13,7	-12,3	1,4
Öppna insatser BoU	-19,8	-5,6	-5,3	-23,5	-23,1	0,4
Familjehem BoU egna fam.hem	-26,6	-6,3	-7,1	-24,5	-24,4	0,1
Familjehem BoU konsulentstödda	-15,3	-3,5	-3,6	-14,5	-14,4	0,0
Institutionsvård BoU SIS	-4,2	-1,1	-1,8	-6,7	-6,1	0,5

Institutionsvård BoU	-14,0	-2,5	-4,2	-15,1	-15,1	0,0
Utredning vuxen	-9,0	-2,2	-2,1	-9,4	-9,4	0,0
Öppna insatser vuxen	-14,3	-3,3	-3,8	-14,4	-14,5	-0,1
Öppna insatser vuxen, externa stödboenden	-1,7	-0,3	-0,6	-1,0	-1,0	0,0
Öppna insatser vuxen, särskilt boende	-7,3	-1,6	-1,6	-6,3	-6,3	0,0
Familjehem vuxen konsulentstödda	-1,0	-0,2	-0,3	-1,1	-1,1	0,0
Institutionsvård vuxen SIS	-0,3	-0,3	0,0	-2,5	-2,5	0,0
Institutionsvård vuxen	-7,4	-2,1	-1,4	-6,2	-6,2	0,0
Övrig Vuxenvård, våld i nära relation	-3,2	-0,7	-1,0	-4,3	-4,3	0,0
Ekonomiskt bistånd	-57,6	-15,0	-13,8	-57,0	-57,0	0,0
Ekonomiskt bistånd (personal)	-13,1	-3,2	-3,2	-15,5	-15,8	-0,3
Ekonomiskt bistånd, flykting	1,5	0,4	0,4	0,5	0,5	0,0
Arbetsmarknadsåtgärder	-9,7	-1,4	-2,0	-9,1	-8,9	0,2
Arbetsmarknadsinsatser	-11,4	-2,8	-2,5	-14,2	-13,0	1,2
Nämnd SN	-2,0	-0,5	-0,5	-2,0	-2,0	0,0
Central administration SN	-4,7	-0,9	-1,6	-5,2	-5,2	0,0
Kommungemensam verksamhet	-19,3	-4,8	-4,5	-19,8	-16,6	3,2
Verksamhetsledning och utveckling	-2,3	-0,5	-0,9	-3,1	-4,0	-0,9
Mottagning	-9,8	-2,5	-2,5	-10,5	-10,8	-0,4
Ensamkommande flyktingbarn	1,2	0,2	0,6	0,7	0,7	0,0
Totalt (mnkr)	-282,2	-68,4	-70,8	-299,2	-293,2	6,0

3.1 Uppföljning volymer

Verksamheter med volymuppräkning i RFM	Volymenhet	Volym budget enligt beslutad nämndplan	Volym prognos helår	Avvikelse volym prognos mot beslutad budget	Avvikelse prognos mot budget utifrån volym (mnkr)	Avvikelse prognos mot budget i driftsredovisningen (mnkr)
Ekonomiskt bistånd	Hushåll	425	425	0	-0	0
Ekonomiskt bistånd, flykting	Hushåll	5	1	-4	-0,2	0

Verksamheter med volymuppräkning i RFM	Volymenhet	Volym budget enligt beslutad nämndplan	Volym prognos helår	Avvikelse volym prognos mot beslutad budget	Avvikelse prognos mot budget utifrån volym (mnkr)	Avvikelse prognos mot budget i driftsredovisningen (mnkr)
Ekonomiskt bistånd (personal)	Hushåll	545	545	0	-0	-0,3
Mottagning	Inflöde	2 749	2 749	0	-0	-0,4
Utredning barn	Inflöde	1 730	1 730	0	-0	0,8
Utredning vuxen	Inflöde	510	510	0	-0	0
Samhällsvård BoU	Inflöde	247	247	0	-0	1,4
Familjehem BoU egna fam.hem	Årsplacering	80	80	0	-0	0,1
Familjehem BoU konsulentst ödda	Årsplacering	17	15	-2	1,7	0
Familjehem vuxna konsulentst ödda	Årsplacering	0	1	1	-0	0
Institutionsvård BoU SIS	Årsplacering	2	2	0	-0	0,5
Institutionsvård BoU	Årsplacering	13,6	12	-2	1,8	0
Institutionsvård vuxna SIS	Årsplacering	1,9	1	-1	1,3	0
Institutionsvård vuxna	Årsplacering	7,5	8	1	-0,4	0
Övrig vuxenvård våld i nära relation	Årsplacering	5	5	0	-0	0
Öppna insatser vuxen, särskilt boende	Årsplacering	8	8	0	-0	0

3.2 Ekonomisk analys

Ekonomisk sammanfattning för perioden januari–mars 2026

Socialnämndens resultat per den 31 mars uppgår till ett överskott om 1,5 miljoner kronor. Överskottet kan till stor del hänföras till lägre personalkostnader, lägre utbetalningar av ekonomiskt bistånd samt generellt lägre utfall på övriga driftkostnader.

Bidragsintäkter samt övriga intäkter understiger budget med 0,5 miljoner kronor. Detta beror främst på ett relativt ojämnt flöde, kopplat till faktureringsperioder. Exempelvis kan uppdragen inom Servicepoolen variera från månad till månad, samtidigt som anställningar med stöd påbörjas och avslutas oregelbundet under året. Detta medför att intäkterna varierar mellan månader. Bedömningen är att intäkterna kommer att följa sin planerade budget under årets gång.

Nämndens personalkostnader uppgår till 37,8 miljoner kronor, vilket innebär ett överskott om 0,9 miljoner kronor jämfört med budget, som uppgår till 38,6 miljoner kronor för samma period. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av vakanta tjänster samt föräldraledigheter, vilket har lett till lägre personalkostnader än budgeterat. För att säkerställa och möta bemanningsbehoven har rekrytering påbörjats för att ersätta dessa tjänster och säkerställa bemanningen.

Nämndens kostnader för köpt vård uppgår till 14,1 miljoner kronor. Detta innebär ett underskott om 0,3 miljoner kronor jämfört med budget, som ligger på 13,9 miljoner kronor. Ökningen beror främst på högre dygnskostnader. Volymmässigt ligger nämnden i linje med budget inom verksamhetsområdena barn och unga samt vuxna. Detta innebär att det inte är en ökning av antalet insatser som driver kostnadsutvecklingen, utan snarare ökade kostnader per dygn. Prisnivåerna för placeringar har därmed varit högre än beräknat, vilket förklarar avvikelsen mot budget.

Under årets första kvartal har personalgruppen inom försörjningsstödsteamet drabbats av flera långtidssjukskrivningar vilket medfört en hög arbetsbelastning för de som varit i tjänst. De långtidssjukskrivningar som har förekommit har medfört att inte hel personalbudget har använts under det första kvartalet. Till viss del har det budgetöverskott som funnits använts till en extern socionomkonsult under januari månad.

Antalet hushåll som varje månad ansöker om ekonomiskt bistånd har varierat från månad till månad. Nämndens kostnader för ekonomiskt bistånd uppgår till 13,8 miljoner kronor, medan budgeten för samma period ligger på 14,3 miljoner kronor. Detta motsvarar ett överskott om 0,4 miljoner kronor jämfört med budget. Avvikelsen beror på att hanteringen av ärenden har varit något lägre, vilket har medfört att utbetalningarna till bidragshushåll under perioden varit något lägre än budgeterat. Hur utvecklingen av ärendehanteringen kommer att se ut framöver är i dagsläget svår att bedöma.

Övrig verksamhet visar samtidigt ett överskott om 0,9 miljoner kronor, vilket i huvudsak förklaras av lägre personalkostnader samt lägre nyttjande av driftbudgeten i nuläget.

Uppföljning och helårsprognos

Hel årsprognosen är 293,2 miljoner kronor, vilket ger en avvikelse mot årets budget motsvarande ett överskott på 6,0 miljoner kronor.

Avvikelsen förklaras främst av högre bidragsintäkter från Socialstyrelsen. Dessa medel budgeterades inte fullt ut i budgetarbetet, då det rådde osäkerhet kring hur stora bidrag som skulle tilldelas. Nämnden prognostiserar därför ett högre prognos än budgeterat. Medlen kommer att användas till utbildningsinsatser, satsningar på kurser och handledning, tackning av vårdkostnader samt till att förstärka resurser och tjänster i syfte att stödja personalen.

Förvaltningen prognostiserar lägre personalkostnader för helåret. Detta beror främst på vakanser, föräldraledigheter samt korttidssjukfrånvaro, vilket bidrar till en positiv prognos. Tjänsterna har i första hand täckts upp med timvikarier i den mån det varit möjligt, för att möta verksamhetens behov och balansera arbetsbelastningen. Samtidigt finns vakanta tjänster som ännu inte har tillsatts, och rekrytering pågår. Detta skapar ett glapp mellan avgång och tillträde, vilket påverkar kostnadsutfallet mellan månaderna.

Posten för lokalhyror överstiger med över 0,1 miljoner kronor. Hyreskostnaden för det nya kommunhuset för perioden mars till december beräknas bli cirka 0,1 miljoner kronor högre än budgeterat, eftersom den budgeterade hyran var preliminär.

Vårdkostnader (köp av verksamhet) bedöms ligga i linje med budget och lämnas oförändrade i prognosen. Detta beror på att det i nuläget råder osäkerhet kring utvecklingen, vilket gör det svårt att göra säkra justeringar av prognosen. Posten bedöms därför ligga i linje med budget.

Även posten ekonomiskt bistånd lämnas oförändrad i prognosen. Detta mot bakgrund av pågående arbete med att analysera effekterna av kommande förändringar och reformer inom ekonomiskt bistånd, där bland annat ett aktivitetskrav i försörjningsstödet planeras att införas den 1 juli 2026. De ekonomiska konsekvenserna är i dagsläget svåra att bedöma, varför posten lämnas oförändrad.

Uppföljning och analys av volymer

Ekonomiskt bistånd

Årsprognosen för ekonomiskt bistånd kvarstår oförändrad. I nuläget bedöms antalet hushåll ligga i nivå med budget, med ett genomsnitt på 425 hushåll, vilket motsvarar det budgeterade utfallet.

En ny bedömning kommer att göras utifrån kommande lagstiftning om aktivitetskrav inom ekonomiskt bistånd, med planerat införande den 1 juli 2026. Förslaget innebär att biståndsmottagare ska delta i aktiviteter för att stärka möjligheten till egen försörjning. Reformen bedöms medföra ökade krav på verksamheten, inklusive behov av fler insatser samt ökad arbetsbelastning för socialsekreterare.

Ekonomiskt bistånd (personal)

Under årets första kvartal har försörjningsstödsteamet påverkats av flera långtidssjukskrivningar. Detta har lett till en ökad arbetsbelastning för kvarvarande personal. Mot denna bakgrund finns ett behov av att tillsätta vikarier under resterande del av 2026 för att avlasta verksamheten.

De långvariga sjukskrivningarna har samtidigt inneburit att personalbudgeten inte nyttjats fullt ut under det första kvartalet. En del av det uppkomna överskottet har använts för att anlita en extern socionomkonsult under januari månad.

Mottagning

Antalet ärenden till mottagningen uppgår i genomsnitt till 2 749 stycken per år och bedöms ligga i linje med budgeterad volym. Enheten redovisar dock en mindre negativ avvikelse om -0,4 mnkr i förhållande till drift redovisningen, vilket främst är kopplat till personalkostnader.

Utredning barn

Inflödet uppgår till 1730 stycken per år och bedöms ligga i linje med budgeterad volym. Enheten redovisar dock en mindre positiv avvikelse om 0,8 mnkr i förhållande till drift redovisningen, vilket främst är kopplat till personalkostnader.

Samhällsvård BoU

Avdelningen för samhällsvård (personalkostnad) visar ett överskott per helår om 1,4 miljoner kronor, vilket kan förklaras av att flera medarbetare är föräldralediga och att vikariat inte har kunnat tillsättas.

Familjehem BoU - egna familjehem

I lagd prognos för 2026 visar denna post ett överskott om 0,1 miljoner kronor. Prognosen är lagd utifrån beslutad budget och överensstämmer inte med de placeringar och vårdnadsöverflyttar som är genomförda.

Beslutad budget för denna post är 24,5 miljoner kronor, vilket innebär ett snitt om 6,1 miljoner

kronor per kvartal. Den faktiska kostnaden för denna post uppgår per mars till 7,1 miljoner kronor, vilket innebär ett förväntat underskott vid årets slut avseende denna placeringsform. Det noteras även en viss ökning i utfall jämfört med samma period föregående år.

Antalet placeringar har nästintill inte ökat utifrån lagd placeringsvolym. Däremot har kostnadsökningar uppstått till följd av uppräknade ersättningar till familjehem samt en ökning av arvoden till vissa familjehem som övergått från att vara konsulentstödda till att bli interna. Under året har det blivit tydligt att interna familjehem, framför allt de som rekryteras av kommunen, kräver högre arvoden än SKR:s rekommendationer. För att kunna möta placeringsbehovet samt undvika en ökad användning av konsulentstött familjehemsvård har det varit nödvändigt att tillmötesgå vissa arvodeskrav, vilket medför ökade kostnader.

Ersättning har även utgått till vissa familjehem för förlorad arbetsinkomst i samband med placering av yngre barn som inte går i förskola, samt barn som inte orkar fulla dagar i förskola eller skola och där annan ersättning inte kunnat erhållas.

Enheten har fortsatt behov av att rekrytera och utreda nya familjehem, särskilt för målgruppen ungdomar med normbrytande beteende samt barn och unga med omfattande NPF-problematik, då dessa grupper i dagsläget är svårplacerade.

konsulentstödda familjehem BoU

Aktuellt finns fler interna familjehem och en lägre volym av konsulentstött familjehemsvård. Prognosen visar ett resultat i linje med lagd budget. Utfallet för placeringar per mars uppgår till i genomsnitt 12 placeringar, vilket understiger budgeterade 14 snittplaceringar.

Att placeringsformen inte uppvisar ett överskott beror främst på en enskilt kostsam placering med omfattande behov, där samverkan sker med vård och omsorg för att möta individens behov.

Institutionsvård BoU

Denna vårdform omfattar HVB-boende och stödboende för barn och unga. Budgeten för HVB/stödboende 2026 uppgår till 15,1 miljoner kronor, vilket motsvarar cirka 3,8 miljoner kronor per kvartal. Utfallet per mars 2026 är 4,2 miljoner kronor. Om kostnadsnivån kvarstår beräknas ett helårsunderskott om cirka 1,7 mnkr.

Avdelningen arbetar fortsatt aktivt med att säkerställa rätt placeringsform för barn och unga i behov av vård utanför hemmet. Prognosen visar en viss minskning av placeringar inom stödboende under året.

Trots ett lägre volymmått i förhållande till budget genererar posten inget överskott. Detta beror på att dygnskostnader beräknas enligt schablon i RFM, vilken inte fullt ut motsvarar de faktiska kostnaderna per placering.

Instutionsvård BoU SIS

Förvaltningen gick in i 2026 med ett relativt lågt antal placeringar inom SiS. Enligt lagd budget, baserad på volym, borde avdelningen uppvisa ett ekonomiskt överskott då volymmåttet understiger budgeterad nivå. I beslutad budget har det räknats med tre helårsplaceringar, medan lagd prognos visar på två helårsplaceringar. Trots detta uppvisar placeringsformen ett underskott. Anledningen till detta är att kostnaden för SIS-placeringar ökat detta år och detta finns ej med i lagd budget.

I ovanstående tabell anges att kostnaden för placeringar inom SiS under det första kvartalet uppgår till 1,8 miljoner kronor. Den faktiska kostnaden uppgår dock till 2,1 miljoner kronor. Avvikelsen beror på att en faktura har konterats felaktigt, vilket kommer att korrigeras kommande månad.

Utredning vuxen

Ingen avvikelse noteras i förhållande till volym. Statistiken avser antalet inkomna ansökningar och/eller anmälningar.

Konsulentstödda familjehem vuxna

Volymbudgeten enligt nämndplan är satt till 0 placeringar, vilket avviker från det faktiska utfallet för perioden då en placering pågår. Vårdformen konsulentstödda familjehem för vuxna är förhållandevis ovanligt inom området vuxna med missbruk. I perioder bedöms dock denna vårdform vara mest lämplig utifrån den enskildes ålder, mognad och andra förutsättningar.

Institutionsvård vuxna SIS

Inga placeringar har genomförts under perioden januari–mars, vilket innebär ett utfall om 0 placeringar. Målet är att motivera enskilda med vårdbehov kopplat till skadligt bruk och beroende till frivilliga vårdformer. Tvångsvård kan dock bli aktuell under året, då den är lagstyrd och svår att prognosticera.

Institutionsvård vuxna

Under perioden januari–mars uppgick snittplaceringen inom HVB för vuxna i genomsnitt till 5,8 placeringar, och antalet placeringar på externa stödboenden uppgick i genomsnitt till 2,8 placeringar. De externa placeringar som planeras bedöms nödvändiga då insatser på hemmaplan inte alltid är tillräckliga för att tillgodose individernas behov av vård och stöd. Målgruppen har ofta en omfattande problematik som kräver extern vård under kortare eller längre tid, exempelvis substansberoende i kombination med allvarlig psykisk och fysisk ohälsa, kriminalitet samt våldsproblematik.

Övrig vuxenvård våld i nära relation

Antalet snittplacerade klienter under perioden januari–mars uppgår till 4,8 placeringar. Budgeten för samma period är 4 snittplaceringar, vilket innebär att utfallet överstiger budget. Prognosen avseende antalet ärenden inom våld i nära relation är svårbedömd. Det kan konstateras att våldet är grovt i de ärenden som aktualiseras för extern placering. De jourlägenheter som förvaltningen förfogar över är fullt utnyttjade i arbetet med målgruppen.

3.3 Åtgärder för budget i balans

4 Investeringsredovisning

4.1 Investeringsredovisning, årlig budget

Investeringar 2026 (mnkr)	Budget 2026	Utfall jan-mar 2026	Prognos helår 2026	Avvikelse prognos helår mot budget
Investeringar	-0,3	0,0	-0,3	-0,3
Totalt (mnkr)				

Kommentarer till investeringsredovisning, årlig budget

Investeringsbudgeten avser finansiering av olika åtgärder och inköp som är nödvändiga för att stödja och utveckla verksamheten. I dagsläget har förvaltningen inte nyttjat investeringsbudgeten, men den kan komma att användas längre fram vid behov av exempelvis förnyelse eller ersättning av inventarier och utrustning inom verksamheten.