

Månadsrapport april 2025

-Vård- och omsorgsnämnden



Rapport
Datum: 2025-05-08



Månadsrapport april 2025 för Vård- och omsorgsnämnden	3
Nämndens resultaträkning aktuell månad	4
Avvikelser och kommentarer	4
Nämndens personalkostnader, utfall och budget per verksamhetsområdet	7
Analys gällande avvikelser gällande personalkostnader	7
Nämndens utfall och budget per verksamhetsområde	10
Avvikelser och kommentar per verksamhetsområde	10
Uppföljning statsbidrag och andra väsentliga projekt	13
Uppföljning åtgärder för budget i balans	15
Uppföljning omställningsmedel	19
Viktiga nyckeltal och statistik	20

Månadsrapport april 2025 för Vård- och omsorgsnämnden

Sammanfattning månadsrapport

Vård- och omsorgsnämndens resultat för perioden april uppgår till 92,2 miljoner kronor, en avvikelse från budget på cirka 4,8 miljoner kronor. Det ackumulerade resultatet landar på 360,6 miljoner kronor, en avvikelse mot den ackumulerade budgeten på cirka 12,1 miljoner kronor.

För de första fyra månaderna ligger både *Bidrag (intäkter)* samt *Övriga intäkter* under budget, men *Taxor och avgifter* har ett mindre överskott.

Den största avvikelsen mot den ackumulerade kostnadsbudgeten rör personalkostnader, som visar på ett underskott om 9,5 miljoner kronor.

Även *Köp av verksamhet* går med ett underskott såväl som under april månad (0,7 miljoner kronor) men även ackumulerat utfall ligger högre än budget (2 miljoner kronor).

Nämnden har ett ackumulerat överskott på kontona inom kategorin *Övriga driftskostnader*. Ett fortsatt överskott är positivt då nämnden infört ett inköpsstopp av icke-verksamhetskritiska inköp från och med november 2024.

Läs vidare för mer detaljerad analys gällande både kostnadsställe samt verksamhetsområde.

Nämndens resultaträkning aktuell månad

Nedanstående bild visar april månads utfall, budget och avvikelse.

	Periodens utfall 2024	Periodens utfall 2025	Periodens budget 2025	Avvikelse perioden 2025	%- avvikelse
Taxor & avgifter	-4345	-4256	-4038	-218	5,4%
Bidrag (intäkter)	-1252	-2557	-2569	12	-0,5%
Övriga intäkter	-1342	-905	-1142	237	-20,7%
Bidrag (kostnader)	4627	2019	1906	113	6,0%
Köp av verksamhet	8496	9958	9217	741	8,0%
Personalkostnader	67 500	73 034	69 489	3546	5,1%
Lokalhyror	5941	5954	5744	210	3,6%
Övriga driftskostnader	8950	8522	8414	107	1,3%
Kapitaltjänstkostnader	421	400	384	16	4,1%
Totalsumma	88 997	92 169	87 405	4764	

Nedanstående bild visar ackumulerat utfall, budget och avvikelse. Ackumulerat är månaderna januari och april.

	Ack utfall 2024	Ack utfall 2025	Ack budget 2025	Ack avvikelse 2025	%- avvikelse
Taxor & avgifter	-16 238	-16 650	-16 154	-496	3,1%
Bidrag (intäkter)	-8457	-9069	-10 278	1209	-11,8%
Övriga intäkter	-3865	-3815	-4567	752	-16,5%
Bidrag (kostnader)	8296	8342	7624	718	9,4%
Köp av verksamhet	55 142	38 918	36 868	2050	5,6%
Personalkostnader	261 733	286 255	276 783	9472	3,4%
Lokalhyror	22 834	23 420	22 978	442	1,9%
Övriga driftskostnader	30 762	31 606	33 657	-2051	-6,1%
Kapitaltjänstkostnader	1653	1594	1554	40	2,6%
Totalsumma	351 859	360 601	348 465	12 135	

Avvikelser och kommentarer

Taxor och avgifter

För april minskar avvikelse mot tidigare månader. Det ackumulerade resultatet visar på en något högre avvikelse, men inom rimliga nivåer. Nämndens intäkter varierar mellan månaderna och skiftningarna kan förklaras av nyinflyttade, avlidna kunder samt för eventuella avdrag vid exempelvis sjukhusvistelser.

Som tidigare rapporterat är utfallet för intäkter gällande hemtjänsten högre än budgeterat, nu kan även ökade intäkter för matabonnemang ses. Gällande högkostnadsskyddet så har nedsättningarna av avgifter varit lägre än budgeterat. Intäkter som ligger under budget är intäkter för omvårdnadsavgift samt för hembesök sjuksköterska. Den senare beror på sjuksköterska inte registrerar besök fullt ut. Förvaltningen har satt en plan för detta på plats och räknar med att alla besök registreras efter semestern.

Bidrag (intäkter)

För perioden finns ingen avvikelse att rapportera. För det ackumulerade resultatet kan avvikelserna förklaras med redan tidigare rapporterade avvikelser:

- Intäktsbortfallet på grund av avslutade uppdrag för bidragsfinansierad personal.
- Minskad ersättning för personlig assistans.
- Felbudgetering av momsåtersökning, ackumulerad avvikelse 1 020 tusen kronor.

Flera riktade statsbidrag har fallit ut och dessa ligger nu bättre till i förhållande med budget. För vidare information se bilaga ”Uppföljning statsbidrag och andra väsentliga projekt”.

Övriga intäkter

Försäljning av verksamhet har legat högre än budgeterat fram tills mars månad, då vände trenden, men efter april så ses en uppåtgående trend igen. Inom LSS-boenden säljer nämnden platser till andra kommuner och för hemtjänsten är det internförsäljning för exempelvis personlig assistans-verksamhet. Förändringen kan bero på många faktorer, men troligt är de många helgdagarna i april.

Fortsatt ligger försäljningen av hjälpmedel över budget. Dock påverkas resultatet av försäljningen genom att det sålda föremålets värde försvinner ur anläggningsregister och blir en kostnad gällande mellanskillnaden.

En stor differens beror på att Enberga boende inte får in de intäkter som är budgeterade, 124 tusen kronor per månad, ackumulerad avvikelse 496 tusen kronor.

Bidrag (kostnader)

Avvikelsen beror fullt ut på att bostadsanpassningen inte ligger i linje med budget. Flera större utbetalningar har genomförts. Den ackumulerade avvikelsen ligger efter april månad på 862 tusen kronor. Förvaltningen har påbörjat en översyn av verksamheten för att stärka ekonomistyrningen.

Personalkostnader

Avvikelsen för april månad som härrör från personalkostnader ligger på ett underskott om 3,5 miljoner kronor. Detta är en försämring sedan mars då mars månads avvikelse låg på 1,1 miljoner kronor. Den ackumulerade avvikelsen per april är 9,5 miljoner kronor. Budgetavvikelsen är 3,4% ackumulerat, en klar förbättring från 2024. Då låg budgetavvikelsen gällande enbart personalkostnader per april låg på 8%.

Lönekostnader för timanställda står fortsatt för den större delen av det negativa resultatet. Även de orealiserade budgetbesparingar påverkar resultatet, då dessa inte gett effekt än. Övertidsersättningen har ökat för april trots beslutat övertidsstopp. Läs mer om projektet i avsnittet "Uppföljning åtgärder för budget i balans".

Värt att notera är att årets löneavtal för Kommunal är färdigförhandlat och kommer att betalas ut från och med juni månads löneutbetalning. Löneökningen gäller från och med april och dessa kostnader är periodiserade i månadens resultat. En förändring som kommer påverka nämndens ekonomi är att mertidsersättningen ska jämföras med kvalificerad övertid. Övertidsstoppet kommer således påverka all tid över den ordinarie beläggningsgraden.

För en mer detaljerad analys kring personalkostnader, se avsnittet "Nämndens personal, utfall och budget per verksamhetsområde".

Köp av verksamhet

För april visar köp av verksamhet ett underskott om 2 miljoner kronor. Underskottet kan härledas till följande kostnader (ackumulerat):

- Utskrivningsklara, avvikelse 351 tusen kronor.
- Kostnader för köpta platser, avvikelse 974 tusen kronor.
- Arbetsresor daglig verksamhet, avvikelse 615 tusen kronor.

Nämnden har i budget 2025 omfördelat resurser gällande så kallade utskrivningsklara. Tanken är att kostnaderna ska minska genom incitament om att verksamheten belastas med kostnader för utskrivningsklara

och arbetar för att minska antal dygn. Detta är i linje med tanken om att det ansvar som kan påverka en kostnad också ska bära den. Processen är inte fullt implementerad och förhoppningen är att kostnaderna ska minska över året.

Övriga driftskostnader

Nämnden har ett ackumulerat överskott på kontona inom kategorin *Övriga driftskostnader*. Överskottet ligger på 2,1 miljoner kronor per april (2,1 mnkr i januari, 1,9 mnkr i februari, 2,2 mnkr i mars). Ett fortsatt ackumulerat överskott är positivt då nämnden infört ett inköpsstopp av icke-verksamhetskritiska inköp från och med november 2024. Stoppet kommer följas upp löpande och utvärderas. Läs mer om projektet i avsnittet ”Uppföljning åtgärder för budget i balans”.

De stora kostnadsposterna är fortsatt särskilda konsulter (exempelvis ekonomikonsulter) och inhyrd personal (exempelvis hyrsjuksköterskor). Även kostnader kring fordon exempelvis fordonsförsäkringar och drivmedel ligger något över budget. Detta beror på att verksamheten har fler bilar än tidigare.

Kostnader för inhyrd sjukvårdspersonal låg i snitt per månad 2024 på 650 tusen kronor, för 2025 års fyra första månader ligger månadssnittet på 261 tusen kronor. Vilket är en fortsatt förbättring.

Kapitaltjänstkostnader

Gällande kapitaltjänstkostnader finns en mindre avvikelse för såväl perioden som ackumulerat.

Kapitaltjänstkostnader ligger över budget med 40 tusen kronor för januari till april och detta beror främst på att det köps in mer hjälpmedel än vad som finns i budget. Även inköp av inventarier inom Äldreomsorgen samt inom LSS Daglig verksamhet påverkar.

Nämndens personalkostnader, utfall och budget per verksamhetsområdet

	Avvikelse ack personalkostnader	Avvikelse ack personalkostnader 2024
VO Ledning	955	1863
Hälsa och sjukvård	-3840	2231
LSS och socialpsykiatri	2103	847
Myndighet, kvalitet och utveckling	29	1075
Verksamhetsstöd och service	-101	-683
Äldreomsorg	10 326	19 189
Totalsumma	9472	24 522

Nedanstående bild visar april utfall, budget och avvikelse.

	Periodens utfall 2024	Periodens utfall 2025	Periodens budget 2025	Avvikelse perioden 2025	%-avvikelse
Fast- & visstidsanställda	39 596	43 318	48 970	-5652	-12%
Timanställda	6485	6801	927	5874	634%
Arvode nämnd	35	62	56	6	11%
Arvode uppdragsanställda	277	265	0	265	-
Övriga personalkostnader	26	6	0	6	-
Semesterlön	1045	902	111	791	711%
PO-pålägg	20 037	21 681	19 425	2256	12%
Totalsumma	67 500	73 034	69 489	3546	

Nedanstående bild visar ackumulerat utfall, budget och avvikelse. Ackumulerat är månaderna januari och april.

	Utfall ack 2024	Ack Utfall	Ack Budget	Ack Avvikelse	%-avvikelse
Fast- & visstidsanställda	152 098	167 307	194 026	-26 718	-14%
Timanställda	26 448	28 570	4633	23 937	517%
Arvode nämnd	183	208	222	-14	-6%
Arvode uppdragsanställda	1099	1060	0	1060	-
Övriga personalkostnader	261	0	0	0	-
Semesterlön	4085	4196	556	3640	655%
PO-pålägg	77 560	84 914	77 347	7567	10%
Totalsumma	261 733	286 255	276 783	9472	

Analys gällande avvikelser gällande personalkostnader

De ökade kostnaderna för personal kan härröras till sjukkostnader, övertidskostnader samt vikariekostnader.

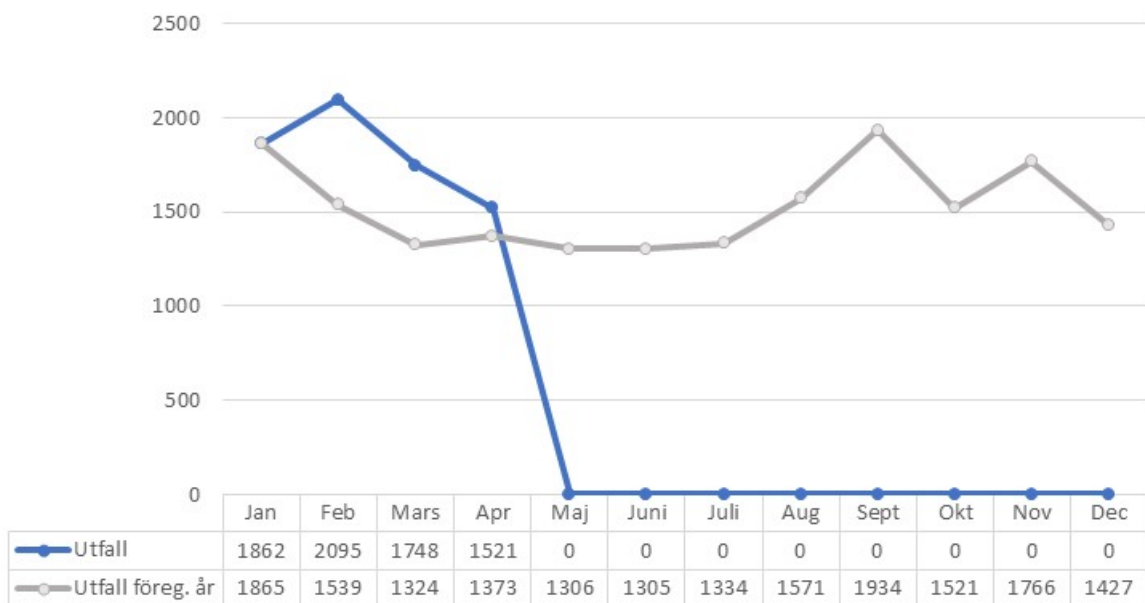
- **Sjukkostnader:** Utfall april 1,5 mnkr¹ (inklusive PO 2,1 mnkr)
- **Övertid:** Utfall april 0,36 mnkr² (inklusive PO 0,5 mnkr)
- **Vikariekostnader:** Utfall april 6,8 mnkr³ (inklusive PO 9,7 mnkr)

¹ Konto: 5120 Sjuklön 80% Månadslön 43%, 5121 Sjuklön 10% Månadslön 43%, 5122 Sjuklön mellanskillnad FK 43%, 5123 Sjuklön 80% Timanställda 43%, 5124 Sjuklön 10% Timanställda 43%, 5131 Sjuk-OB 43% (heltids- och visstidsanställda), 5132 Sjuk-OB 43% (timanställda)

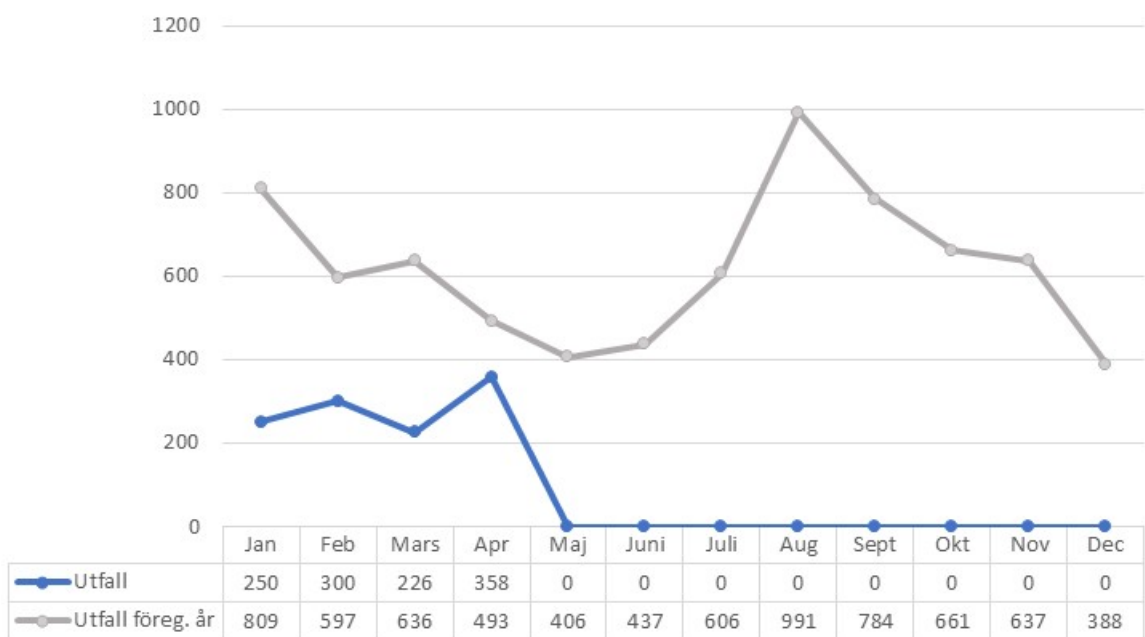
² Konto: 5023 Övertid 43%

³ Konto: 5022 Timanställda 43%, 5032 OB-ersättning 40% (timanställda), 5123 Sjuklön 80% Timanställda 43%, 5124 Sjuklön 10% Timanställda 43%, 5132 Sjuk-OB 43% (timanställda).

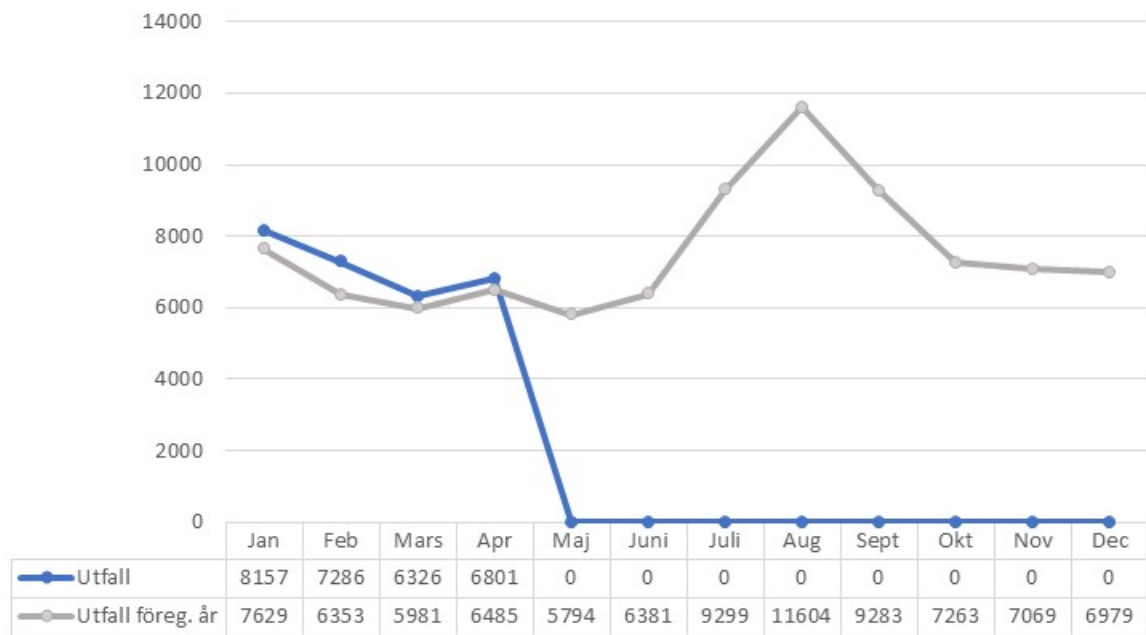
Sjukkostnader (exkl PO-påslag)



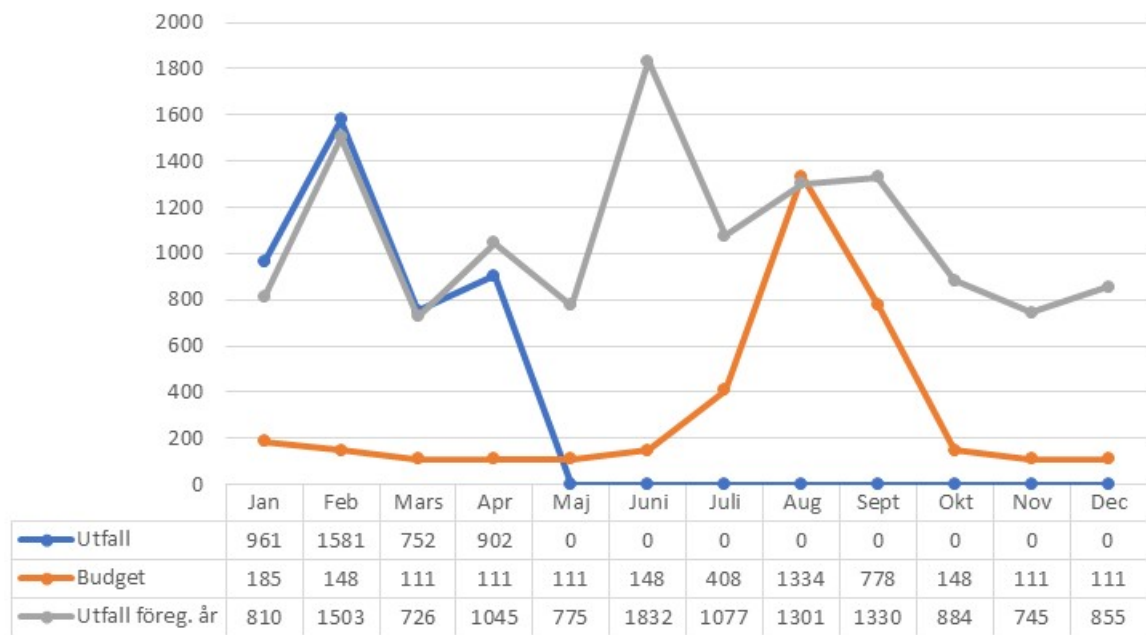
Övertidskostnad (exkl PO-påslag)



Vikariekostnader (exkl PO-påslag)



Semesterlönekostnad



Nämndens utfall och budget per verksamhetsområde

Nedanstående bild visar april månads utfall, budget och avvikelse.

	Periodens utfall 2024	Periodens utfall 2025	Periodens budget 2025	Avvikelse januari 2025	%- avvikelse
Ledning	1222	1337	818	519	63,4%
Hälsa och sjukvård	7798	8389	8941	-552	-6,2%
LSS och socialpsykiatri	23 325	27 245	26 208	1036	4,0%
Myndighet, kvalitet och utveckling	10 088	8775	7998	777	9,7%
Verksamhetsstöd och service	2171	1491	1803	-313	-17,3%
Äldreomsorg	44 393	44 934	41 637	3297	7,9%
Totalsumma	88 997	92 169	87 405	4764	

Nedanstående bild visar ackumulerat utfall, budget och avvikelse. Ackumulerat är månaderna januari och april.

	Ack utfall 2024	Ack utfall 2025	Ack budget 2025	Ack avvikelse 2025	%- avvikelse
Ledning	3309	5108	2873	2235	77,8%
Hälsa och sjukvård	30 399	32 312	35 485	-3173	-9%
LSS och socialpsykiatri	103 915	108 127	104 602	3525	3,4%
Myndighet, kvalitet och utveckling	33 526	33 299	31 673	1627	5,1%
Verksamhetsstöd och service	7574	6006	7174	-1168	-16,3%
Äldreomsorg	173 135	175 748	166 658	9090	5,5%
Totalsumma	351 859	360 601	348 465	12 135	

Avvikelser och kommentar per verksamhetsområde

VO Ledning

Den centrala administrationen drar över budget för perioden så väl som ackumulerat. Underskottet kan främst härledas till ökade personalkostnader, orealiserade budgetbesparingar samt ökade konsultkostnader.

VO Ledning har personalkostnader för chefer och förändringsledare som inte finns i budget. Avvikelsen står för 581 tusen kronor ackumulerat. Även vissa lönekostnader ligger på VO Ledning i samband med kvartalsbrytet som inte hör hemma där. Orsaken till den felaktiga konteringen kan kopplas till ombokningarna i samband med införandet av nya ansvar inom verksamhetsområdet, vilket har orsakat störningar vid löneförningarna. Detta kommer justeras till kommande månader.

Verksamhetsområdet påverkas också av ett statsbidrag som flyttats resultatmässigt till Hälsa och sjukvård, detta påverkar per april 565 tusen kronor.

Orealiserade budgetbesparingar som ligger under ledningen bidrar även till underskottet som ligger på 767 tusen kronor. Detta är en justeringspost för att möta kravet på en budget i balans och de besparingar som nämnden satt på plats inför 2025. Den besparing som gäller hyror ligger centralt då det i ingången till verksamhetsåret inte kunde fastställas inom vilka verksamhetsområden som besparingen skulle ske. Projektet fortlöper och rapporteras i särskild ordning till nämnden. Se avsnitt "Uppföljning åtgärder för budget i balans".

Hälsa och sjukvård

Verksamhetsområdet har ett ackumulerat överskott i relation till budget, 3,2 miljoner kronor. Det är fortsatt främst personalkostnader för *Hälsa och sjukvård* som ligger under budget.

Inför budget 2025 har flera övriga driftskostnader flyttat från verksamhetsområdena *Äldreomsorg* och *LSS och Socialpsykiatri* till *Hälsa och sjukvård*. Detta är ett led att skapa en tydligare ekonomistyrning och lägga

kostnader och intäkter hos de verksamhetschefer som bäst kan påverka dem. Förändringen var ofinansierad från hälsa- och sjukvårdsverksamhetens sida och har finansierats inom ram av organisationen.

Från och med april har verksamheten för hjälpmedel fått ett nytt datasystem. Systemet är i en uppstartsfas och förväntas ge verksamheten en bättre överblick samt detaljkunskap av hjälpmedel. Arbetet sker i samverkan med Region Uppsala och systemet ska också stödja bättre samverkan kring begagnande hjälpmedel. Just nu ligger hjälpmedelsverksamheten i fas, men detta bör ses med försiktighet då siffror i det nya systemet inte är säkerställda än.

Kostnader för inhyrd sjukvårdspersonal låg i snitt per månad 2024 på 650 tusen kronor, för 2025 års fyra första månader ligger månadssnittet på 261 tusen kronor. Verksamheten har ingen budget för inhyrd personal utan detta balanseras mot ett överskott i personalkostnader. Verksamheten jobbar på att minska inhyrd personal i förmån för fast personal och har lyckats i flera verksamheter. Det är dock svårare att få fast personal till landsort än mer stadsnära placeringar.

LSS och socialpsykiatri

Verksamheten inom LSS och Socialpsykiatri landar på ett negativt resultat gällande personal för den ackumulerade perioden på cirka 2,1 miljoner kronor. En av de främsta anledningarna till underskottet går att hänföra till ökade personalkostnader, där den största avvikelsen är utfallet för vikariekostnader.

Tabellen nedan visar avvikelsen inom personalkostnader per område.

	Perioden	Ackumulerad
VC Ledning	1042,9	3637,9
Barnverksamhet och LSS boende	19,8	-85,9
LSS Daglig verksamhet	204,7	497,5
Personlig assistans och LSS boende	-383,6	-2260,2
Socialpsykiatri	-83,6	313,7
Totalsumma	800,2	2103,1

Flera enheter har påbörjat personaloptimering och främst LSS-boenden har organiserats i så kallade kluster. En del av underskottet beror också på att det tillkommit nya brukare inom LSS daglig verksamhet.

Övriga kostnadsdrivare är (ackumulerat):

- Sjuklöner personlig assistans privata utförare, 294 tusen kronor
- 20 första timmarna personlig assistans privata utförare samt egen regi, 420 tusen kronor
- Arbetsresor daglig verksamhet, 515 tusen kronor
- Förlorade intäkter personlig assistans, 400 tusen kronor

Myndighet, kvalitet och utveckling

Verksamheten inom *Myndighet, kvalitet och utveckling* gör ett negativt ackumulerat resultat på cirka 1,6 miljoner kronor, vilket nästan är en fördubbling av underskottet sedan föregående månad. Underskottet beror främst på kostnader för utskrivningsklara (avvikelse 351 tkr).

Även kostnader för köpta platser (avvikelse 974 tkr) och tomma platser inom egen regi (så kallade tomhyror) (avvikelse 1 095 tkr) ligger över budget. Analys och uppföljning av köpta platser redovisas under rubrik *”Viktiga nyckeltal och statistik”*.

Verksamheten har överskott på diverse konton som balanserar upp del av underskottet, bland annat finns ett överskott på statsbidrag.

Verksamhetsstöd och service

Verksamhetsstöd och service landar med ett överskott om 1,2 miljoner kronor enligt lagd budget per april månad, dock för perioden syns ett underskott för bostadsanpassningen. Den ackumulerade avvikelsen gällande bostadsanpassningen ligger efter april månad på 862 tusen kronor.

Överskottet beror på mindre kostnader för personal och licenser, intäkter samt minskade kostnader för trygghetslarm samt en allmän kostnadsmedvetenhet.

Äldreomsorg

Äldreomsorgens verksamhet redovisar ett ackumulerat underskott gällande personal på cirka 10,3 miljoner kronor mot budget, vilket är en försämring på 3,2 miljoner sedan föregående månad. Det negativa resultatet beror främst på högre personalkostnader än budgeterat.

Hemtjänsten drar över på personalkostnader vilket kan kopplas till den genomförda omorganisationen av hemtjänstgrupperna, som trädde i kraft den 24 mars. Kostnader för övertid och vikarier för att få igång de nya klustren är förhoppningsvis en engångskostnad.

Gällande verksamheten inom särskilt boende för äldre så är det även här personalkostnaderna som drar iväg. Våren har visat på högre sjuklönekostnader som beror på att det varit flera influensor, magsjuka med mera. Detta drabbat verksamheten särskilt då personal inte kan byta avdelningar lika fritt på grund av smittorisken.

Tabellen nedan visar avvikelsen inom personalkostnader per område.

	Perioden	Ackumulerad
VC Ledning	306,4	813,4
Demenscentrum	54,1	165,8
Hemtjänst	2142,4	6439,2
Säbo	846,3	2907,9
Totalsumma	3349,3	10 326,2

Uppföljning statsbidrag och andra väsentliga projekt

Nämnden kommer få löpande rapportering och uppföljning kring utfall och budget för nämndens väsentliga projekt. De projekt som kommer följas upp är följande:

- Samtliga riktade statsbidrag
- Lärcentrum

	Ack intäkter	Ack kostnader
20149 VOF PO ombud	-262	0
20155 VOF Psykisk ohälsa	0	0
21228 VO Habiliteringsersättning 2018	-117	0
21525 VON Suicidprevention	0	0
21572 VON Äldreomsorgslyftet 2020	-1547	1405
21584 VON God och nära vård	-1505	1332
21704 VON utökn ssk säbo	0	-924
21916 VOF Ofrivillig ensamhet genom hälsosamtal	-224	224
21926 KLF Civilt försvar inom socialtjänst och hälso- & sjukvård	-399	399
22199 VO Stärka omställningen till god och nära vård	0	0
77027 Lärcentrum	0	532
Totalsumma	-4054	2979

Under kvartal 1 har förvaltningen haft ett fokus att sätta upp en process och säkerställa organisation och projektbudget för ovan nämnda projekt. Detta arbete kommer fortlöpa under kvartal 2 och kompletteras med rutiner för hantering av statsbidrag genom hela processen. Vid april månads slut har beslut kommit på samtliga statsbidrag och dessa förväntas få intäkter kommande månader.

Kommentarer kring projekt och eventuella avvikelser:

PO ombud

Ansökan är inskickad för detta riktade statsbidrag. Kommunen har även ett samarbete med Håbo kommun där en del av den ena tjänsten för PO ombud faktureras till Håbo kommun. Så dels finansieras arbetet med statsbidraget och dels med egna medel samt intäkter från Håbo. Anledningen till avvikelse är att inga kostnader är konterade på projektkoden och att bidraget periodiseras utifrån budget. Kostnader kommer justeras under året.

VOF Psykisk ohälsa (Kammarkollegiet)

Projektet syftar till att öka kunskapen om psykisk hälsa och ge medborgare strategier för att hantera psykisk ohälsa. Bidraget ska användas till del av tjänst för att ta fram arbetssätt och rutiner inom området. Nämnden delar på bidraget och arbetet med Socialnämnden.

Nämnden har fått beviljat bidraget, dock kommer vård- och omsorgsnämndens del sänkas från 400 tusen kronor till endast 100 tusen kronor.

VO Habiliteringsersättning

Ett årligt återkommande projekt där bidraget går till att täcka lönekostnader inom projektets ramar. I februari inkom bidraget till kommunen och uppgår till 1 766 tusen kronor. Intäkten kommer till nämnden i samband med att utbetalningarna startar i april månad. Detta har försenats på grund av stängning av ansvar och felaktiga lönekörningar.

VON Suicidprevention

Här under april månad har förvaltningscheferna nu gett klartecken kring fördelningen av bidraget. Eventuellt utökas projektet *Suicidprevention* med ett ytterligare projekt som avser *Komplexa behov*. Det projektet planeras utifrån resultat och översyn av socialpsykiatri och avser insatser för personer med komplexa behov, särskilt fokus på samsjuklighet. Slutlig aktivitetslista har ej ännu kunnat helt färdigställas av verksamheten och där vi nu frågat om ett ytterligare projektnummer. Planeringen är dock att bidraget ska täcka delar av lön, utbildning, motiverande samtal och eventuell föreläsning.

VON Äldreomsorgslyftet

Anledningen till avvikelsen är en obudgeterad inbetalning från kollektivavtalsstiftelsen.

VON God och nära vård

Ingen avvikelse

VON Utökning Sjuksköterskor säbo

Arbetet finansieras via ett generellt bidrag och ska täcka delar av sjuksköterskornas löner inom den ordinarie verksamheten. Bidraget periodiseras utifrån budget.

VOF Ofrivillig ensamhet genom hälsosamtal

Ingen avvikelse

KLF Civilt försvar inom socialtjänst och hälso- & sjukvård

Ingen avvikelse

VO Stärka omställningen till god och nära vård (Cosmic)

Projektet har för avsikt att införa ett nytt journalsystem, Cosmic. Bidraget kommer användas för projektledning och övriga kostnader kring införandet. Kostnader för detta projekt har felaktigt gått på projektet 21584 *VON God och nära vård*. Detta kommer justeras till nästa månadsrapport.

Lärcentrum

Lärcentrum har en del av nämndens ram, denna del uppgår till 1,5 miljoner kronor och ligger organisatoriskt under VO Ledning. Del av Lärcentrums verksamhet finansieras även via nämndens omställningsmedel (0,5 mnkr). Finansiering syns inte som en intäkt då det är en del av nämndens ekonomiska ram. Kostnader som belastar projektet i dagsläget är endast personalkostnader för anställd personal.

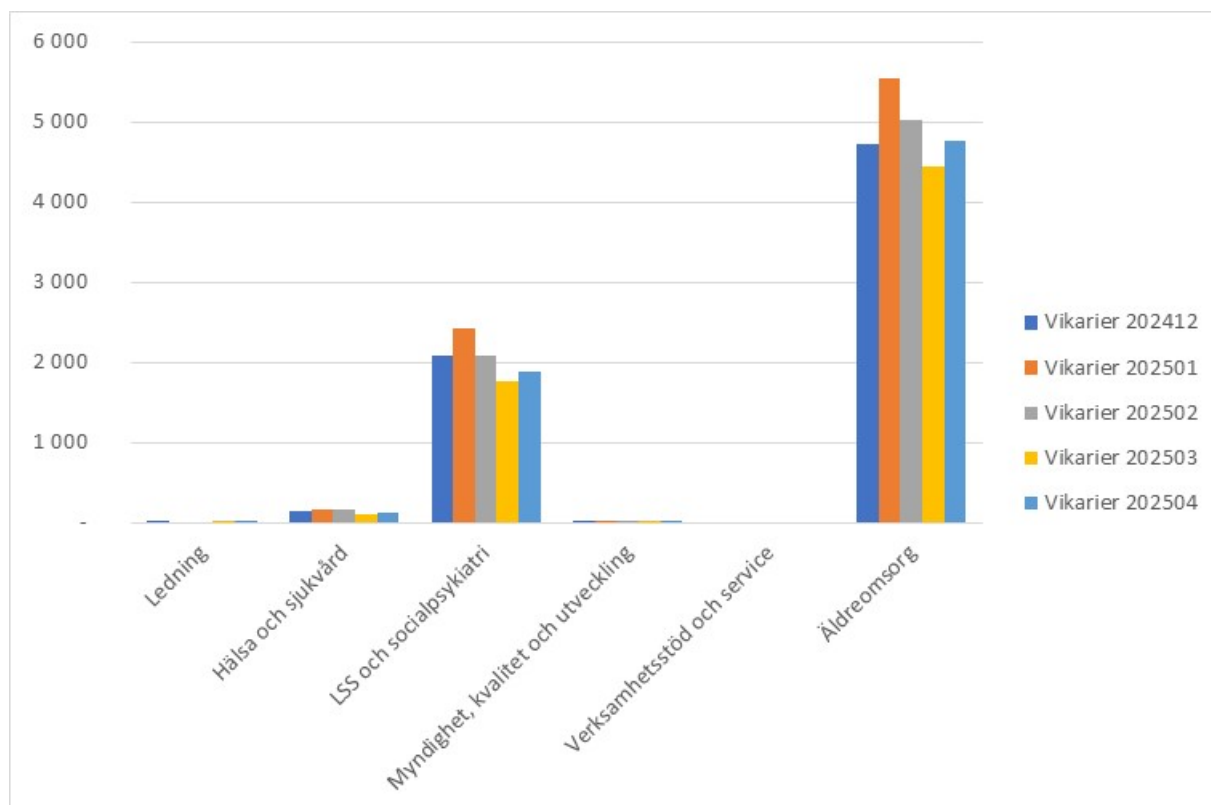
Uppföljning åtgärder för budget i balans

Nämnden kommer få löpande rapportering och uppföljning kring budgetåtgärder. De åtgärder som kommer följas upp är följande:

- **Personalloptimering**
- **Övertidsstopp**
- **Inköpsstopp icke-verksamhetskritiska inköp**
- **Översyn lokaler, parkeringsplatser och hyror**
- **Ökade incitament för snabbare hemtagning av utskrivningsklara**

Personalloptimering

Projektet har efter årsskiftet kommit in i en genomförandefas där arbete pågår med att genomdriva effektiviseringsåtgärder gällande bemanningsplanering. Det sker genom att tillvarata personalresurser optimalt, där en viktig del handlar om att utveckla samarbete mellan olika verksamheter. Syftet är bland annat att minska övertid- och vikariekostnader samtidigt som god kundkvalitet och gynnsam arbetsmiljö säkerställs. Informations- och delaktighetsarbete pågår och utöver intern kompetens inom bemanningsområdet sker insatser via en extern bemanningsexpert. Förvaltningen har nu också anställt en bemanningsspecialist som börjar i juni.



Resultatenheterna har kommit olika långt gällande bemanningsarbetet. För att ge ytterligare stöd till de enheter som har behov av det, kommer extra satsningar att ske innan sommaren. Det sker i form av utsedda arbetsgrupper som via intern spetskompetens genomför riktade stödsatser till andra enheter. Samarbete och gemensamt ansvar inom förvaltningen för god bemanningsplanering är vägen till framgång. Genom denna satsning står verksamheten bättre rustade att efter sommaren få tydlig effekt av resursfördelning och strukturellt samarbete inom ”kluster” (de verksamheter som samplanerar på regelbunden basis). När detta arbete ”satt sig i organisationen” kommer det att minska behov av vikarier och övertid.

Fokus i projektet ligger även på att förbereda åtgärder efter sommaren, då viss schemaläggning av personal inom daglig verksamhet överförs till LSS boenden, vilket förhoppningsvis kommer att generera besparingar.

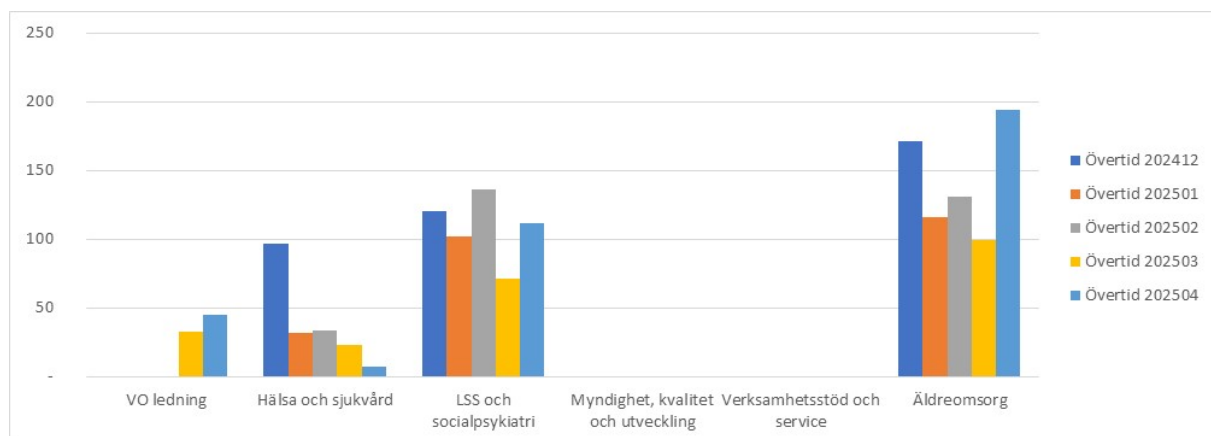
Arbetet med en ny bemanningshandbok för verksamheten beräknas vara klart före sommaren. Detta ger en gemensam ram och tydlighet gällande sätt att hantera bemanningsprocessens samtliga nivåer. Centralt är även att efter sommaren ha klart befattningsbeskrivningar gällande ansvar för bemanningsplanering på operativ, taktisk och strategisk nivå. Det har en avgörande betydelse att ”rätt person på rätt plats” hanterar bemanningsarbetet för att lyckas med en optimal planering. Inom kort börjar bemanningsspecialisten vilket förväntas bidra till snabba och konkreta effektiviseringsåtgärder.

Övertidsstopp

Vård- och omsorgsförvaltningen har genomfört, från och med 2 december 2024, ett generellt övertidsstopp inom samtliga verksamheter. Övertidsstoppet beräknas fortsätta hela 2025 och då få en helårseffekt på cirka 5,5 miljoner kronor. När övertid inte längre är ett alternativ för ordinarie personal att täcka schemaglapp kommer kostnader för vikarier öka. Ökade kostnader för vikarier är inräknade i besparingseffekten.

Kostnad övertid				
Övertid 202412	Övertid 202501	Övertid 202502	Övertid 202503	Övertid 202504
387,9	249,8	300,3	225,7	358,0

Kostnader för övertid ökar igen mellan mars och april. Jämfört med samma period (april) föregående år är kostandena låga (493 tkr april 2024). Dock sågs även en minskning mellan mars och april 2024, så förändringen kan inte knutas till övertidsstoppet fullt ut utan även kopplas till årstidsförändringar.



Ökning av övertidskostnader som ligger kvar på VO Ledning beror fullt ut på felkonteringar. Vid så väl mars som april månads lönekörning har personalkostnader hamnat på fellistan. För att lönerna ska betalas ut behöver de knutas till en aktiv ansvarskod, löneavdelningen använder av sig då av VO Lednings ansvarsnummer för att möjliggöra bokning av lönefilen. Detta kommer rättas under våren.

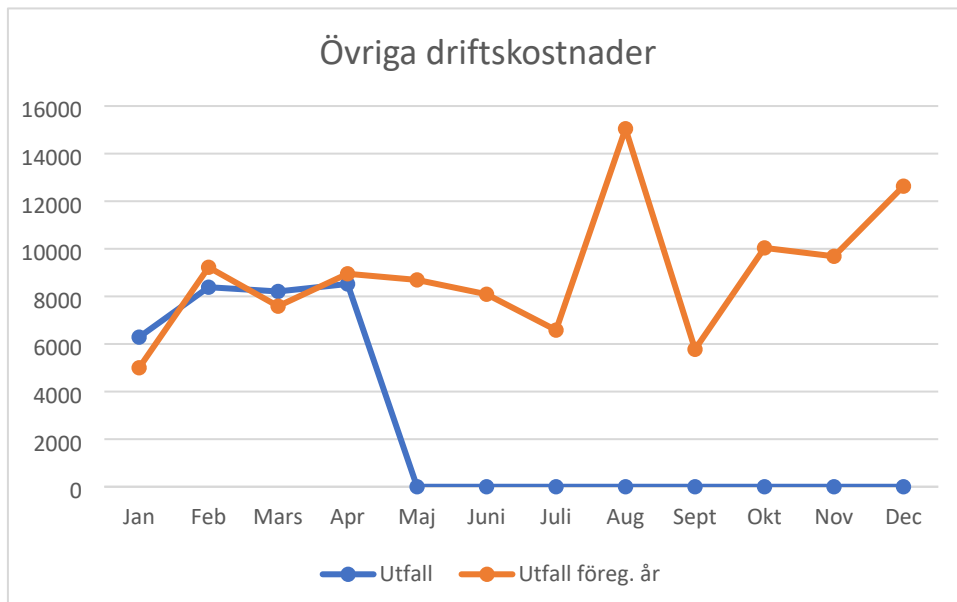
Inom områdena LSS och Socialpsykiatri och Äldreomsorg ses en stor ökning av övertidskostnader. Detta beror på att det på grund av höga sjuktal gjort det svårt för personal att gå mellan avdelningar och boende, på grund av smittorisken. Hemtjänstens omorganisation har också den i ett startskede bidragit till ökad övertid.

Inköpsstopp icke-verksamhetskritiska inköp

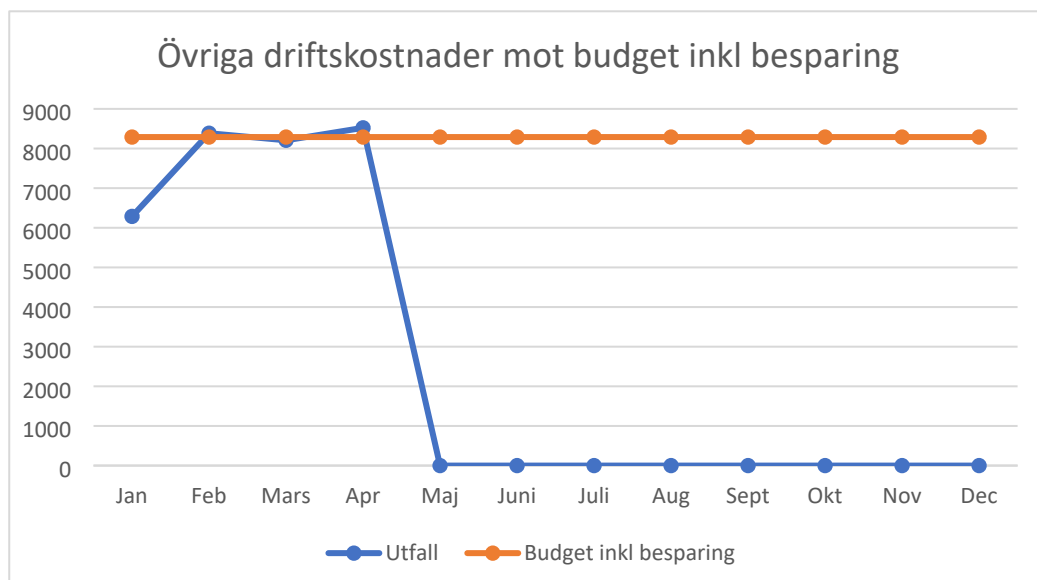
I samband med delårsrapport per oktober har en allmän uppmaning gått ut till nämndens verksamheter om en allmän kostnadsmedvetenhet och stopp gällande icke-verksamhetskritiska inköp. Denna del av uppdraget är satt till att bespara 522 tusen kronor. I samband med kvartalsrapport per mars 2025 har ytterligare krav om

kostnadsbesparing inom samma område beslutas av nämnden, denna gång om 1,5 miljoner kronor. Totalt ska nämndens verksamhet spara cirka 2 miljoner kronor under året genom ett inköpsstopp icke-verksamhetskritiska inköp.

Över året 2024 har nämndens *Övriga driftskostnader* legat på 8,9 miljoner kronor i snitt per månad. För årets fjärde månad 2025 landar utfallet på 8,5 miljoner kronor (januari 2025 6,3 mnkr, februari 2025 8,6 mnkr, mars 2025 8,2 mnkr). För samma period 2024 (april) låg kostnaderna på 8,9 miljoner kronor.



Nämnden har i kvartalsrapport per mars utökat besparingskravet med 1,5 miljoner kronor. För att nå nämndens nya mål om en total besparing om cirka 2 miljoner kronor på helår är det av vikt att kostnader inom kategorin fortsätter att ligga på en nivå under den justerade budgeten, det vill säga under 8,3 miljoner kronor per månad.



Den mindre ökningen som kan ses i april kan bero på att en del extra beställningar gjorts av verksamhetskritiskt material, så som exempelvis skyddskläder eller sjukvårdsmaterial. Detta är rutin då många administratörer är lediga under sommaren.

Översyn lokaler, parkeringsplatser och hyror

Arbetet med att se över och minska förvaltningens lokalkostnader är igång och arbetet sker i projektform. I nuläget pågår inventering av befintliga lokaler samt hyreskontrakt både vad gäller lokalytor men även parkeringsplatser.

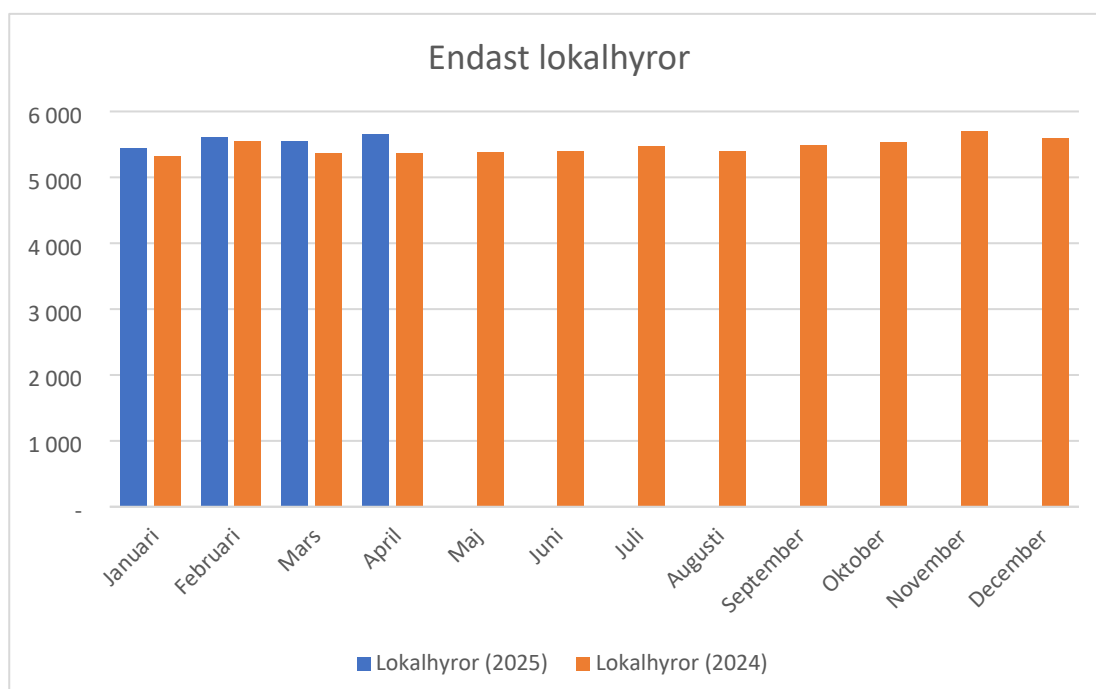
Hittills har förvaltningen sagt upp lokalkontrakt motsvarande en årskostnad på 10,6 miljoner kronor varav 2,2 miljoner kronor avser kontrakt som sagts upp i sin helhet. Övriga kontrakt är uppsagda för omförhandling.

Förväntad besparing efter omförhandling beräknas bli 2,1 - 4,7 miljoner kronor per år.

Samtidigt har förvaltningen tecknat nya lokalkontrakt till en årskostnad på ca 3,4 miljoner kronor.

Totalt sett motsvarar detta en effektivisering av lokalkostnaderna 0,9 - 3,5 miljoner kronor per år.

	Totala kostnader 202501	Totala kostnader 202502	Totala kostnader 202503	Totala kostnader 202504
Ledning	21	-21	0	0
Hälsa och sjukvård	99	218	158	158
LSS och socialpsykiatri	2317	2410	2400	2510
Myndighet, kvalitet och utveckling	299	534	317	412
Verksamhetsstöd och service	145	-5	83	76
Äldreomsorg	2881	2803	2804	2797
Totalsumma	5763	5940	5763	5954



Även översyn av hyresnivåer för boende i nämndens särskilda boenden pågår. Syftet är att hyrorna skall justeras utifrån att inga hyresjusteringar har gjorts på många år. Detta kommer inte att ha någon effekt 2025 då årets hyresnivåer redan är satta. Dessa kommer dock att justeras till 2026 och förhandlingar pågår med hyresgästföreningen. Dessa justeringar kommer dock inte att få full effekt förrän 2027.

Det är Teknik- och serviceförvaltningen som ansvarar för att teckna hyresavtal med boende i särskilda boenden. Hyresintäkterna har en direkt inverkan på vård- och omsorgsförvaltningens lokalhyror.

Ökade incitament för snabbare hemtagning av utskrivningsklara

Nämnden har i budget 2025 omfördelat resurser gällande så kallade utskrivningsklara. Tanken är att kostnaderna ska minska genom incitament om att verksamheten belastas med kostnader för utskrivningsklara och arbetar för att minska antal dygn. Detta är i linje med tanken om att det ansvar som kan påverka en kostnad också ska bära den. Processen är inte fullt implementerad och förhoppning är att kostnaderna ska minska över året. Förvaltningen arbetar för närvarande att ta fram en handlingsplan för arbetet som förväntas vara klar till sommaren. Eventuella förändringar i arbetssätt och organisation bedöms tidigast komma på plats till hösten.

Uppföljning omställningsmedel

Kommunfullmäktige fattade den 12 november 2024 beslut om att tilldela vård- och omsorgsnämnden medel för tillfälliga satsningar och uppdrag, omställningsmedel. Medlen ska användas till åtgärder som främjar det omställningsarbete som nämnden är ålagda att genomföra kopplat till hållbar ekonomi, rätt kvalitet och en bra arbetsmiljö.

Medlen finns i nämndens ekonomiska ram under tre år med följande fördelning:

- 2025: 10 mkr
- 2026: 10 mkr
- 2027: 5 mkr

Omställningsmedel	Budget ursp.	Budget omf	Utfall	Kvar att nyttja
Bemanningsoptimering	500,0	1 500,0	422,0	1 078,0
Digital infrastruktur	1 000,0	1 000,0	181,6	818,4
Digitaliseringsinitiativ	1 500,0	1 500,0	0,0	1 500,0
Ekonomistöd och utbildning	1 300,0	2 087,0	640,5	1 446,5
Lärcentrum	500,0	500,0	0,0	500,0
Personalsatsning	2 000,0	213,0	0,0	213,0
Stärkt myndighetsutövning	2 400,0	2 400,0	0,0	2 400,0
Utvecklare digitalisering	800,0	800,0	0,0	800,0
	10 000,0	10 000,0	1 244,1	8 755,9

Arbete med att detaljplanera aktiviteter och insatser som ska gå mot nämndens omställningsmedel är nu avklarat och flera aktiviteter inom projektet har kommit igång.

Förvaltningen ser ett behov av att omfördela medel inom projektet. Förslaget är att 1 787 tusen kronor flyttas från aktiviteten personalsatsningar till dels aktiviteten *Bemanningsoptimering* (1 mnkr) och aktiviteten *Ekonomistöd och utbildning* (787 tkr). Detta arbetet med dessa två väver in moment som ursprungligen var tänkt som en del av aktiviteten *Personalsatsning*.

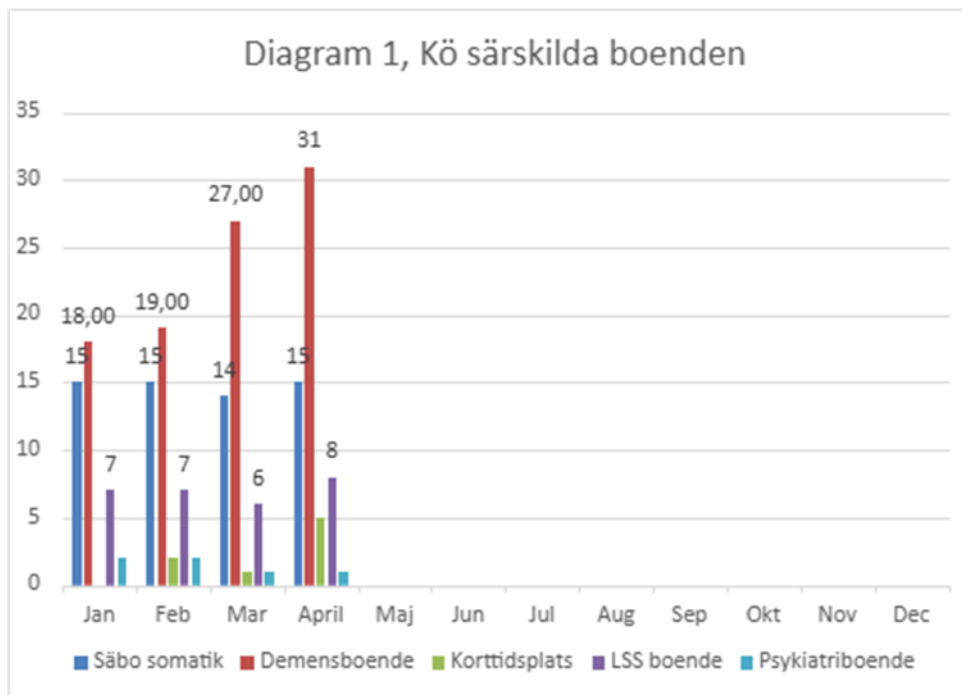
Arbetet med *Bemanningsoptimering* redovisas under avsnittet ”Uppföljning åtgärder för budget i balans”.

Arbetet med *Digital infrastruktur* har kommit igång och nätverk och teknik på fyra av nämndens särskilda boende för äldre. Vidare planeringen pågår med att stärka den digitala infrastrukturen inom nämndens verksamhet.

Gällande *Ekonomistöd och utbildning* fortgår arbetet med både extra konsultstöd och nya rutiner och arbetssätt för att stärka kvaliteten i nämndens arbete och rapportering kring de ekonomiska förhållandena.

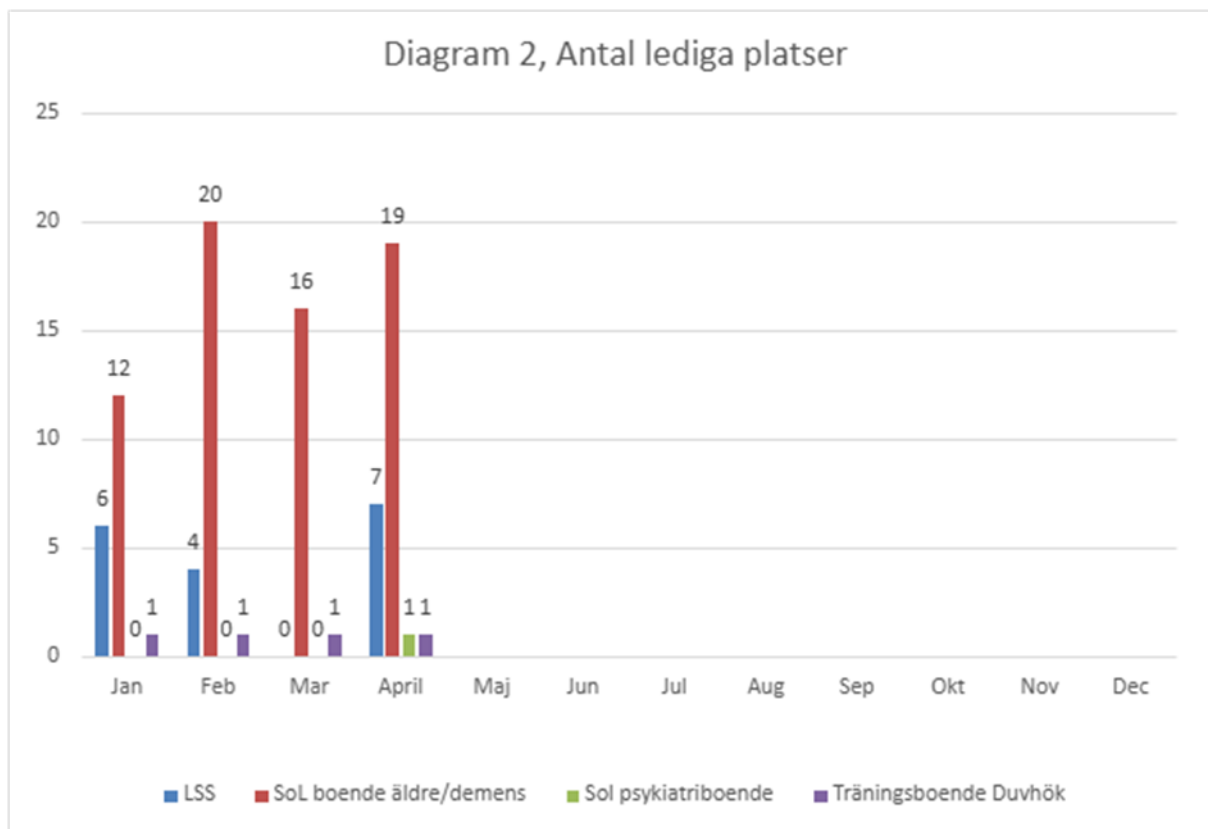
Nyckeltal och statistik

Diagram 1, visar antalet personer som väntar på att få en plats i särskilt boende, LSS boende eller korttidsplats. Siffran avser den sista i månaden.



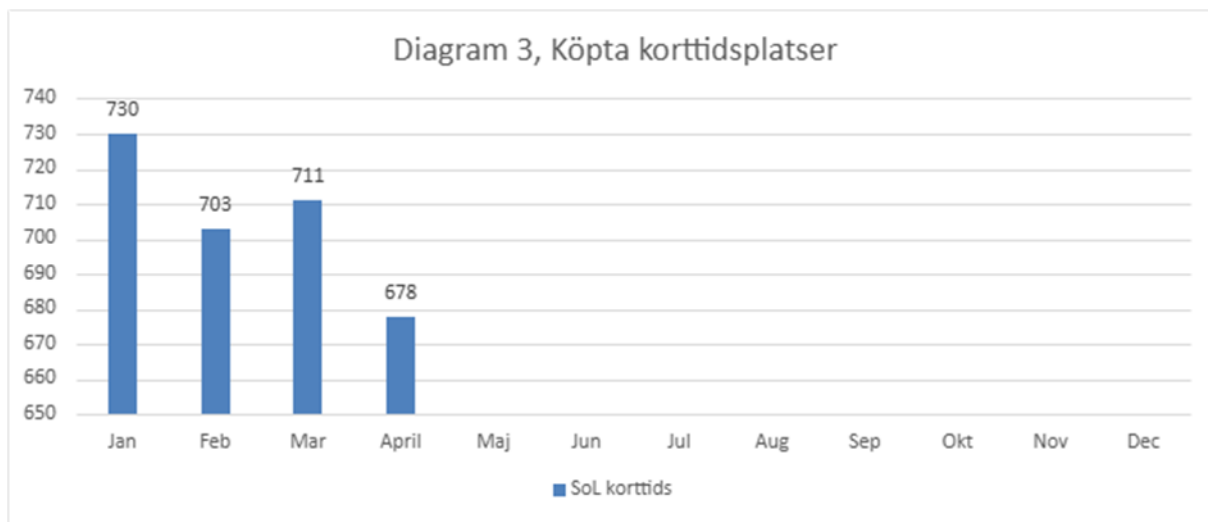
Kommentar: Kö till särskilt boende för äldre har under 2024 varit hög med ett högsta värde på totalt 72 personer i kö. Under 2025 har kö hittills varierat mellan 33–46. Anledningen till minskningen är att nämnden numera har tillgång till platser på Villa Idun.

Diagram 2, visar den tillgång som nämnden har till egna platser.



Med tillgängliga platser menas plats som till synes står tom men kan inte tas i bruk förrän klartecken har givits från fastighetsförvaltningens sida (i antal platser räknas de som fått kontrakt inte in, det är endast platser som är erbjudna men inte återkopplade eller lägenhet som är under renovering som är inräknade där). Så snart en lägenhet aviserats ledig från verksamheterna går erbjudande ut till kunder. Kunden har fem arbetsdagar på sig att svara. När förvaltningen hittat en person till en plats återstår fastighetsavdelningens arbete. Fastighetsförvaltningen ansvarar för uthyrning, kontraktsskrivning, besiktning och eventuella åtgärder i lägenheterna

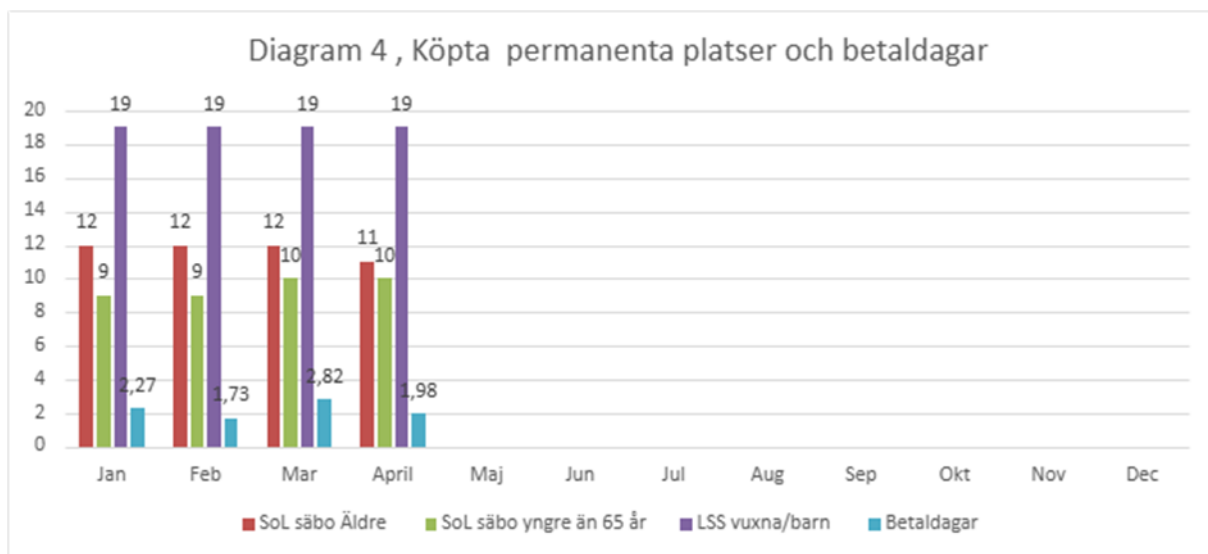
Diagram 3, beskriver de antal dygnkorttidsvård som förvaltningens köper.



Från och med augusti 2024 är det enbart Vardaga Villa Idun som säljer dessa platser.

Kommentar: Antalet köpta korttidsplatser minskade under 2024. Genomsnittet av köpta korttidsplatser under året slutade på 724 dygn. Av det som kan utläsas hittills fortsätter den trenden.

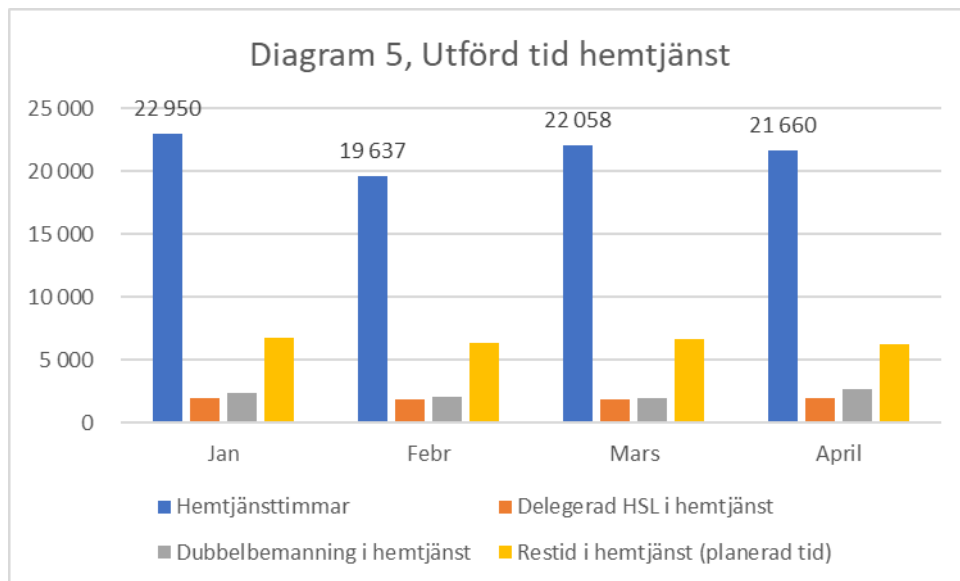
Diagram 4, Köpta permanenta platser och betaldagar



Ovan diagram beskriver den största delen av de övriga platser som förvaltningen köper. Diagrammet visar också på det genomsnittstal som beskriver det antal dagar som personer blir kvar inom slutenvården så kallade utskrivningsklara patienter. En genomsnittssiffra på 2,0 eller över genererar en kostnad för kommunen.

Kommentar: Här framgår att kommunen överskridit genomsnittet under både januari och mars. I januari är siffran förklarlig då det är ett mönster genom åren att personer blir kvar på sjukhus i samband med många helgdagar. När det gäller varför genomsnittet är högre i mars pågår för närvarande en utredning om orsaken. Här finns både problematik i våra interna processer men också i samverkan med Regionen. Det som framkommer kommer att åtgärdas. Plan för det är under upprättande.

Diagram 5, visar utförd tid i hemtjänst.



Kommentar: Antal utförda timmar är på totalen jämförelsevis stabil. En omorganisation har genomförts i slutet på mars med syfte att effektivisera personalplaneringen, resultatet av detta kommer förmodligen att även påverka dessa siffror. Under april syns nu en ökning av dubbelbemanning. Här framgår också en försiktig minskning av restiden. Förmodligen ett resultat av den organisationsförändring som gjorts för att få effektivare planering

Diagram 6, visar övrig utförd tid.

