



Handläggare

Josephine Hyytiäinen

Ekonom

Kommunledningsförvaltningen

Ekonomi – månadsuppföljning september

Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden beslutar att:

1. månadsrapport per september 2025, daterad 2025-10-08, fastställs.

Beskrivning av ärendet

Sammanfattning månadsrapport

Vård- och omsorgsnämndens resultat för perioden september uppgår till 97,0 miljoner kronor, en positiv avvikelse från budget på cirka 1,8 miljoner kronor. Det ackumulerade resultatet landar på 852,6 miljoner kronor, en avvikelse mot den ackumulerade budgeten på cirka 20,3 miljoner kronor.

Den största avvikelserna mot den ackumulerade kostnadsbudgeten avser personalkostnader, som visar på ett underskott om 5,5 miljoner kronor. Det ackumulerade underskottet är däremot lägre jämfört med tidigare månader, vilket beror på att det har lagts högre budget under augusti och september. På intäktssidan finns det ett underskott som påverkar resultatet med 3,6 miljoner kronor.

Köp av verksamhet bidrar till nämndens underskott med 3,4 miljoner kronor och består främst av kostnader för köpta platser.

Nämnden har ett underskott på kontona inom kategorin Övriga driftskostnader. Underskottet består till stora delar av köp av inhyrd personal, såsom hyr sjuksköterskor.

Beslutsunderlag

Följande handlingar har legat till grund för beslutet:

- Tjänsteskrivelse, 2025-10-08
- Månadsrapport per september, 2025-10-08

Ansvariga tjänstepersoner

Tjänsteskrivelsen är fastställd av följande:

- Mikael Gustavsson Roxell, tf förvaltningschef