

Paragraf 164

Ärendenummer VON2023/182

## **Ekonomi - Beslut om oktoberrapport och verksamhetsuppföljning 2024**

### **Beslut**

1. Vård- och omsorgsnämnden fastställer oktoberrapport 2024, daterad den 13 november 2024 och översänder den till kommunstyrelsen.
2. Vård- och omsorgsnämnden har tagit del av informationen avseende de nyckeltal som nämnden önskat att förvaltningen redovisar månadsvis.

### **Beskrivning av ärendet**

Controller Linda Hillner informerar om oktoberrapport 2024.

Vård- och omsorgsnämndens resultat för perioden januari-oktober uppgår till 904,6 mnkr, en avvikelse från budget på -30,7 mnkr. Den största avvikelserna rör personalkostnader, som visar på ett underskott om -43,5 mnkr. Underskottet fördelas framförallt inom verksamheterna hemtjänst, särskilt boende för äldre och bostäder LSS. Detta beror helt på att verksamheternas personalkostnader inte ligger i linje med budget. Organisationen behöver fortsätta sitt arbete med att se över scheman och optimera personal utifrån verksamhetens behov.

Huvuddelen av nämndens totala underskott beror på högre personalkostnader inom främst äldreomsorgen och LSS-boenden. Jämfört med budget för januari-oktober är avvikelserna för nämndens totala personalkostnader negativ med -43,5 mnkr. För en mer detaljerad analys, läs avsnittet 'Nämndens personal, utfall och budget per verksamhetsområde'.

Förbättringen i prognosen beror på ett aktivt arbete inom vissa enheter med att organisera sig på ett mer personaloptimerat sätt inom så väl verksamheten inom LSS och socialpsykiatri och verksamheten inom äldreomsorg. För dessa två verksamhetsområden är prognosen förbättrad med hela 7,0 mnkr sedan prognosen i september.

Ny bedömning av helårsprognosen visar ett resultat på 1 081,0 mnkr, vilket innebär ett underskott totalt på -40,0 mnkr jämfört med budgeten. Positivt är att i prognosen för oktober uppgick nämndens prognostiserade utfall till 1 081,0 mnkr, en sänkning i denna uppföljning om 5,0 mnkr.

Vård- och omsorgsnämnden har önskat att få följa verksamhetens utveckling i form av en presentation av nyckeltal månadsvis. Redovisningen som finns dokumenterad i månadsuppföljningen innehåller denna månad en redovisning av januari-oktober 2024 så att det är möjligt att göra jämförelser över tid.

**Vård- och omsorgsförvaltningens bedömning**

Förvaltningen har under de senaste åren arbetat med effektiviseringar och har startat ett arbete för att säkra en personaloptimerad verksamhet med brukarna i fokus. Förvaltningen ser inte att det är möjligt att nå en budget i balans för 2024 men har vidtagit flera åtgärder för att minska underskottet och skapa bättre förutsättningar för en budget i balans inför 2025. Förutom redan nämnda åtgärder kring personaloptimering kommer ett övertidsstopp införas från och med 2 december 2024. Även ett inköpsstopp kring icke verksamhetskritiska inköp kommer införas med omedelbar verkan.

Utöver dessa generella åtgärder har varje enskilt verksamhetsområde fått uppdrag som ska kartlägga möjligheter till besparingar och ge nämnden bättre förutsättningar 2025 att nå en budget i balans.

**Vård- och omsorgsförvaltningens förslag till vård- och omsorgsnämnden**

1. Vård- och omsorgsnämnden fastställer oktoberrapport 2024, daterad den 13 november 2024 och översänder den till kommunstyrelsen.
2. Vård- och omsorgsnämnden har tagit del av informationen avseende de nyckeltal som nämnden önskat att förvaltningen redovisar månadsvis.

**Arbetsutskottets beredning**

Vård- och omsorgsnämndens arbetsutskott har berett ärendet den 13 november 2024 och överlämnat ärendet till vård- och omsorgsnämnden utan eget ställningstagande.

**Arbetsutskottets förslag till vård- och omsorgsnämnden**

Arbetsutskottet överlämnar ärendet till vård- och omsorgsnämnden utan eget ställningstagande.

---

Kopia till:  
Kommunstyrelsen, för åtgärd