

Mottagare
Socialnämnden

Månadsrapport februari 2026

Förslag till beslut

Socialnämnden godkänner månadsrapporten.

Sammanfattning

Socialförvaltningen redovisar en förenklad månadsrapport för perioden januari till februari 2026. Rapporten omfattar ekonomiskt utfall samt viss personalstatistik. Efter två månader är det ett underskott mot budget på drygt 16 mnkr. Underskottet avser främst hemtjänst i egen regi samt LSS-verksamhet och kommer att analyseras närmare i delårsrapport 1 som avser januari till mars.

Ekonomi

Det ekonomiska utfallet för januari till februari är ett underskott på 16,7 mnkr mot budget. Detta avser bara två månader, avläst ur ekonomisystemet och det har inte skett några periodiseringar varför det är svårt att dra några slutsatser om det ekonomiska läget. Underskottet är dock oroande och förvaltningen kommer att analysera kostnaderna mer i delårsrapporten, när det finns tre månaders utfall.

Resultaträkning

Januari-februari, tkr	2026	2025	Kommentar till förändring
Intäkter	111 427	161 625	
varav interna poster	85 063	136 161	ändrad intern ekonomimodell
Kostnader	-437 202	-459 420	
varav personalkostnader	-193 289	-180 224	nytt säbo Odvalds
varav köp av verksamhet	-86 264	-79 362	ökning IFO och säbo
varav lokalkostnader	-24 632	-19 825	nytt säbo Odvalds
varav interna poster	-84 341	-135 752	ändrad intern ekonomimodell
Resultat	-325 775	-297 795	
Budget	309 051	291 786	
Resultat mot budget	-16 724	-6 009	
Nettokostnadsutveckling	9,4%	3,6%	nytt säbo Odvalds
Bruttokostnadsutveckling	-4,8%	7,2%	ändrad intern ekonomimodell

Minskning av intäkter och kostnader beror på ändrad intern ekonomimodell. Avdelningen särskilt boende har övergått från interna ersättningar från myndighetsavdelningen till att ha en anslagsbudget. Förvaltningen har ansökt om ett antal statsbidrag, men inte fått några inbetalningar ännu. Vissa kostnader ska täckas av bidragen. Det saknas också intäkter från Försäkringskassan på uppåt 4 mnkr för personlig assistans.

Personal- och lokalkostnaderna ökar då det öppnats ett nytt särskilt boende i februari. Köp av verksamhet ökar också och det avser både beroendevård och barn- och ungdomsvård samt särskilt boende. Jämförelsen är dock mot januari föregående år, då fanns det flera tomma platser.

Nettokostnaden ökar med nio procent vilket främst är en effekt av det nya särskilda boendet.

Verksamhet

Verksamhet, tkr	nettokostnad jan-feb	avvikelse budget	förändring föreg år
Vård och omsorg enl SOL	186 199	-4 877	12,3%
Insatser enligt LSS	71 094	-11 063	2,7%
Individ och familjeomsorg	53 368	-1 404	8,2%

Avvikelsen mot budget för vård och omsorg enligt SOL avser till största del underskott mot budget för hemtjänsten i egen regi. För hemtjänsten är det fler brukare men färre beviljade timmar jämfört med föregående år. Antalet trygghetslarm och andra enklare hemtjänstinsatser ökar. Under februari öppnade ett nytt särskilt boende, Odvalds i Klintehamn, med 60 platser. 20 av dessa platser avser brukare från nedlagda Åvallegården. Av de övriga 40 platserna har ett tiotal platser öppnats. Fler platser kommer att öppnas efter behov. Bedömningen just nu är att det är balans mellan behov och antalet platser i bruk.

För LSS-verksamheten är det fortsatt stora underskott. Det är fortsatt stor avvikelse för LSS-verksamheten i egen regi, det är ingen förändring mot tidigare. Däremot är det något lägre kostnad för köp av externa platser under januari och februari.

För individ- och familjeomsorgen ökar kostnaderna för beroendevården, däremot är det ingen större ökning för försörjningsstödet.

Organisation avdelning

Avdelning, tkr	Avvikelse Jan - Feb 2026	Avvikelse Jan - Feb 2025	Kommentar
52 Socialnämnd	-16 747	-6 017	generellt saknas intäkt statsbidrag
52001 SOF, gemensamt	-769	-197	
52002 Myndighetsavdelning	1 470	5 346	
52003 SÄBO	-2 035	-3 355	
52004 Hemtjänst	-5 713	-1 830	avvikelsen analyseras
52005 OoF	-7 733	-4 858	3,3 mnkr intäkt FK saknas
52006 Hemsjukvård	-521	-832	
52007 IFO	-848	229	
52010 HR-Avdelning	-598	-520	

Det är ett litet underskott för särskilt boende och det avser främst vissa boenden. Avdelningen arbetar systematiskt med uppföljning och aktiviteter på enhetsnivå vilket ger god kontroll på ekonomin.

Underskottet för hemtjänsten analyseras och till delårsbokslutet bör finnas en plan för att hantera den negativa avvikelsen mot budget.

Det är fortsatt ett större underskott inom omsorg om personer med funktionsnedsättning. Avdelningen arbetar med analyser och aktiviteter för att ha kontroll på kostnaderna, men det är en underfinansierad verksamhet, vilket blir tydligt vid jämförelsen med andra kommuner.

Det saknas intäkt från statsbidrag, främst för avdelningen särskilt boende, hemsjukvården samt SOF centralt. Intäkten kommer att tillföras under året.

Samtliga avvikelser mot budget kommer att analyseras och kommenteras i delårsbokslutet.

Personal

Antal årsarbetare

Ökningen av antalet årsarbetare beror främst på att ett nytt särskilt boende öppnades under februari.

	Antal årsarbetare enl. produktion Jan 2026	Antal årsarbetare enl prod Jan 2025	Förändring mot Jan 2025
Alla anställningsformer	1 417.10	1 396.44	21
Tillsvidare	1 312.23	1 277.06	35
Tidsbegränsad	104.87	119.39	-15

Övertid

Övertiden har ökat för perioden. Detta beror på svårigheter att bemanna för flera av avdelningarna, men inom främst hemtjänsten. Ökningen kommer att analyseras i delårsrapporten.

	Timmar Jan - Jan 2026	Timmar Jan - Jan 2025	Förändring fg år
Mertid och övertid	4 537.21	3 086.16	1 451
t12 Övertid	4 537.21	2 243.33	2 294
t14 Mertid	0.00	842.83	-843

Sjukfrånvaro

Sjuktalet i januari är något högre än föregående år, det kommer en analys av sjukfrånvaron i delårsrapport 1.

	Sjuktal % Jan - Jan 2026	Sjuktal % Jan - Jan 2025	Förändring % enheter
Alla	8.97	8.55	0.43
Kvinna	9.42	9.28	0.14
Man	7.51	5.97	1.54

Sjuktal visar hur stor andel av den avtalade anställningstiden för perioden anställda varit frånvarande på grund av sjukdom.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse socialförvaltningen, Månadsrapport februari 2026, daterad 2026-03-09

Socialförvaltningen

Marica Gardell
Socialdirektör

Skickas till

SOF Anna-Lena Gutedal, ekonomichef