

Mottagare
Socialnämnden

Månadsrapport maj 2026

Förslag till beslut

Socialnämnden beslutar att godkänna månadsrapporten för maj 2026.

Sammanfattning

Socialförvaltningen redovisar en förenklad månadsrapport för perioden januari till maj 2026. Rapporten omfattar ekonomiskt utfall samt viss personalstatistik. För perioden januari till maj är det ett underskott mot budget på 7,6 (7,2) mnkr. Underskottet avser främst hemtjänst i egen regi samt LSS-verksamhet och arbete pågår för att minska underskottet, främst är det fråga om organisation och bemanning efter behov. Det är inga större förändringar hittills som påverkar det ekonomiska läget för helåret, dock är det alltid osäkert hur kostnaderna för sommarbemanningen faller ut.

Ekonomi

Det ekonomiska utfallet för januari till maj är ett underskott på 7,6 mnkr (7,2 mnkr i aprilrapporten). Resultatet är avläst ur ekonomisystemet och det har inte skett några periodiseringar, det saknas både intäkter och kostnader, främst för köp av verksamhet. Det har inte skett några större förändringar som bedöms påverka socialförvaltningen ekonomiskt. Prognosen i delårsrapport 1 pekar mot ett underskott på 5 mnkr mot budget för helåret, dock är förhoppningen att ändå nå en ekonomi i balans. Detta bygger på att verksamheterna lyckas bemanna efter behov och att det inte blir några stora oförutsedda volymökningar. Det är också osäkerhet runt kostnaderna för sommarbemanningen.

Resultaträkning

Utfall jan-maj, tkr	2026	2025	Kommentar till förändring
Intäkter	283 045	406 689	
varav interna poster	205 805	333 006	ändrad intern ekonomimodell
Kostnader	-1 067 413	-1 136 971	
varav personalkostnader	-470 647	-442 355	nytt säbo Odvalds
varav köp av verksamhet	-207 220	-201 843	
varav lokalkostnader	-61 383	-49 694	nytt säbo Odvalds
varav interna poster	-204 301	-331 489	ändrad intern ekonomimodell
Resultat	-784 368	-730 283	
Budget	776 739	735 023	
Resultat mot budget	-7 629	4 740	
Nettokostnadsutveckling	7,4%	2,8%	nytt säbo Odvalds
Förändring externa kostnader	7,2%	5,1%	ändrad intern ekonomimodell

Minskning av intäkter och kostnader beror på ändrad intern ekonomimodell mellan myndighetsavdelningen och avdelningen särskilt boende. Avdelningen särskilt boende har övergått från interna ersättningar från myndighetsavdelningen till att ha en egen anslagsbudget.

Förvaltningen har under maj fått in större delen av ansökta statsbidrag. Bidragen kommer att fördelas ut som intäkt till verksamheterna till delårsrapport 2 och bokslutet. Det saknas dock intäkter från Försäkringskassan för personlig assistans.

Personal- och lokalkostnaderna ökar då det öppnats ett nytt särskilt boende i februari, Odvalds i Klintehamn. Kostnaden för köp av verksamhet är egentligen lite högre då det saknas kostnader för perioden, men det är inga större kostnads- eller volymökningar.

Nettokostnaden ökar med 7,4 (9,6) procent vilket främst är en effekt av det nya särskilda boendet.

Verksamhet

Verksamhet, tkr	budget jan-maj 2025	nettokostnad jan-maj 2026	avvikelse budget	nettokostnad jan-maj 2025	förändring föreg år
Vård och omsorg enl SOL	456 114	450 555	5 559	413 615	8,9%
Insatser enligt LSS	150 030	165 008	-14 979	159 576	3,4%
Individ och familjeomsorg	130 988	131 443	-456	121 796	7,9%

Kostnaderna för vård och omsorg enligt SOL har ökat med nästan 9 procent vilket delvis beror på att det 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 femtontal platser öppnats. Fler platser kommer att öppnas efter behov. Kostnadsökningen beror också på underskott mot budget för hemtjänsten i egen regi. För hemtjänsten är det fler brukare och men färre beviljade timmar jämfört med föregående år. Antalet trygghetslarm och andra enklare hemtjänstinsatser ökar. Däremot är det fortfarande något lägre kostnad än budgeterat för köp av externa platser.

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 till maj.

För individ- och familjeomsorgen är det ett litet underskott mot budget för perioden. Dock ökar kostnaderna för flera verksamheter, allra mest för skadligt bruk och beroende samt försörjningsstöd, där det var höga kostnader i början av året.

För samtliga verksamheter där det är underskott mot budget, pågår aktiviteter för att minska kostnaderna, en närmare beskrivning finns i delårsrapporterna.

Organisation avdelning

Avdelning, tkr	Avvikelse jan- maj	Avvikelse jan- apr	Avvikelse Jan- Mar	Prognos helår
52 Socialnämnd	-7 668	-7 236	-8 145	-5 000
52001 SOF, gemensamt	-583	87	-127	5 965
52002 Myndighetsavdelning	16 729	9 700	9 346	17 119
52003 SÄBO	287	739	-874	-1 753
52004 Hemtjänst	-12 573	-9 285	-8 107	-12 784
52005 OoF	-11 045	-8 921	-7 617	-17 075
52006 Hemsjukvård	-362	142	327	263
52007 IFO	119	114	-975	3 194
52010 HR-Avdelning	-242	188	-119	72

Myndighetsavdelningen har ett ökat överskott för perioden, det är lägre kostnader än budgeterat för köp av verksamhet, både vad gäller äldreomsorg och LSS. Men här saknas dock vissa kostnader för placeringar under perioden.

För avdelningen hemtjänst har underskottet ökat och de arbetar aktivt med att minska kostnaderna, men det är fortfarande högre kostnader och lägre intäkter än beräknat.

Det är ett litet överskott för särskilt boende och de flesta boendena har en ekonomi i balans. Avdelningen arbetar systematiskt med månadsuppföljning och aktiviteter på enhetsnivå vilket ger god kontroll på ekonomin.

Det är fortsatt ett stort underskott inom omsorg om personer med funktionsnedsättning, och underskottet ökar. 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 i delårsrapport och vid bokslut.

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

Personal

Antal årsarbetare

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

	Antal årsarbetare enl. produktion Apr 2026	Antal årsarbet enl prod Apr 2025	Förändring mot Apr 2025
Alla anställningsformer	1 455.18	1 427.19	28
Tillsvidare	1 346.03	1 310.24	36
Tidsbegränsad	109.16	116.95	-8

Sjukfrånvaro

Sjuktalet för april är något lägre än det som redovisades i aprilrapporten, som avsåg mars, och även lägre mot föregående år.

	Sjuktal % Jan -Apr 2026	Sjuktal % Jan - Apr 2025	Förändring % enheter
Alla	8.06	8.60	-0.54
Kvinna	8.52	9.18	-0.66
Man	6.52	6.57	-0.05

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

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse socialförvaltningen daterad 2026-06-04

Socialförvaltningen

Marica Gardell
Socialdirektör

Skickas till

SOF Anna-Lena Gutedal, ekonomichef