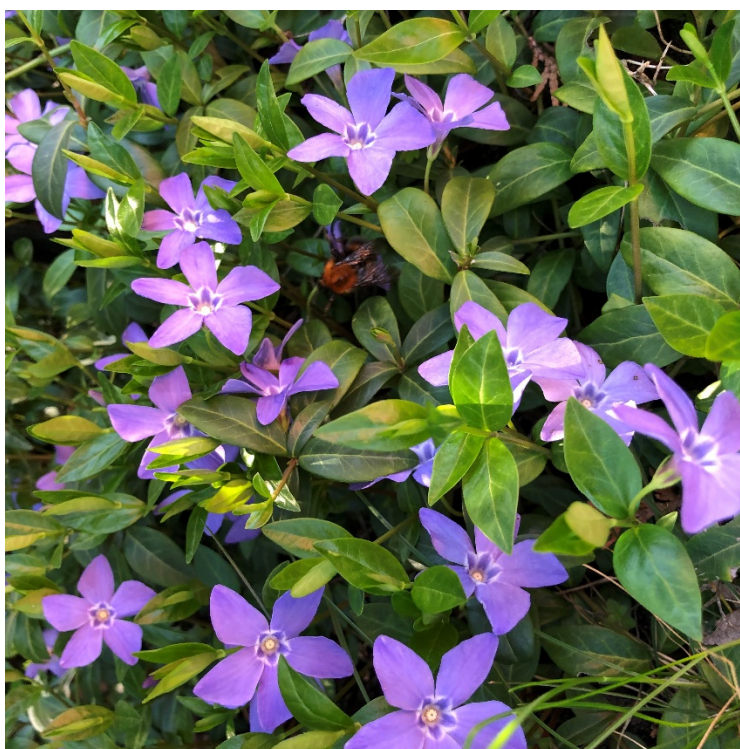




# Månadsrapport april 2024

Socialförvaltningen

**Fastställt av** socialnämnden  
**Framtagen av** socialförvaltningen  
**Datum** 2024-05-13  
**Gäller** 2024  
**Ärendenr** SON 2024/5  
**Version** [1.0]



# Månadsrapport april

## Innehåll

<b>1 Sammanfattning</b> .....	<b>1</b>
<b>2 Väsentliga personalförhållanden</b> .....	<b>1</b>
<b>3 Ekonomisk uppföljning</b> .....	<b>2</b>
3.1 Periodens resultat konto .....	2
3.2 Periodens resultat verksamhet .....	3
3.3 Nettokostnadsutveckling .....	5
3.3.1 Intäkter .....	5
3.3.2 Kostnader .....	6
3.4 Årsprognos .....	7
3.4.1 Årsprognos konto .....	7
3.4.2 Årsprognos verksamhet och organisation .....	8
3.5 Åtgärder för att beslutad budget inte ska överskridas .....	10

## 1 Sammanfattning

### Medarbetare

Inga väsentliga förändringar har skett sedan delårsrapporten. Det ackumulerade sjuktalet är lägre än samma period förra året.

### Ekonomi

Socialförvaltningens ekonomi är försämrad mot delårsrapporten. Underskottet mot budget för perioden januari till april uppgår till 20 mnkr och nettokostnaden ökar med nästan 9 procent. Det har inte skett några periodiseringar men tendensen är ökade kostnader på flera olika områden.

Prognosen för helåret är fortfarande ett underskott mot budget på 40 mnkr men det krävs att förvaltningen arbetar med kostnadssänkande åtgärder för att nå detta resultat. Effekten av åtgärderna följs för att se hur de påverkar samtliga perspektiv så som brukare, medarbetare och ekonomi. Fokus är på schemaläggning, bemanning och sänkt sjuktal.

Kostnaderna för köp av verksamhet kommer att öka ytterligare då de flesta avtal regleras med prisjusteringsindex, OPI, som nu fastställts till högre nivå än förväntat och tilldelad budget. Det kommer också att bli ökade lönekostnader kopplat till nya löneavtal, bedömningen är att avtalen blir högre än budgetutrymmet.

## 2 Väsentliga personalförhållanden

Inga väsentliga förändringar sedan delårsrapport 1.

Socialförvaltningen har i mars 2024 färre antal tillsvidareanställda än samma månad 2023 samtidigt som antal årsarbetare ökat. Skillnaden grundar sig främst i att den genomsnittliga sysselsättningsgraden ökat från 95,90 procent till 96,21 procent.

	<b>Antal anställda Mar 2024</b>	<b>Förändring mot Mar 2023</b>	<b>Antal årsarbet enl anstavl Mar 2024</b>	<b>Förändring mot Mar 2023</b>
Alla anställningsformer	1 694	21	1 629	25
Tillsvidare	1 549	-2	1 494	6
Tidsbegränsad	150	26	135	19

Antal anställda: Antal anställda personer. Antal årsarbetare enl. anställningsavtal: Summan av överenskommen sysselsättningsgrad uttryckt i årsarbetare.

Ökningen i antal heltidsarbetare visar att förvaltningen överlag har en högre produktionskapacitet än samma period förra året, alltså fler arbetade timmar än 2023.

	<b>Heltidsarbetare Jan - Mar 2024</b>	<b>Heltidsarbetare Jan - Mar 2023</b>	<b>Förändring</b>
52 Socialnämnd	1 368.6	1 324.6	44.0
52001 SOF, gemensamt	15.2	15.7	-0.4
52002 Myndighetsavdelning	50.1	50.0	0.2
52003 SÄBO	375.8	367.4	8.4
52004 Hemtjänst	314.2	288.7	25.5
52005 OoF	319.5	302.0	17.6
52006 Hemsjukvård	68.4	68.2	0.2
52007 IFO	147.1	150.7	-3.6
52008 Kvalitetsavdelning	13.5	12.6	0.9
52010 HR-Avdelning	64.6	69.4	-4.8

Här visas faktisk arbetad tid (produktionstid) uttryckt i heltidsarbetare. Den tid en anställd är ledig/frånvarande (ej produktionstid) är borträknad. Tabellen presenteras med en decimal vilket innebär att viss avrundning sker.

Sjukfrånvaron är överlag lägre i mars 2024 jämfört med samma månad förra året. Fortfarande tynger den korta sjukfrånvaron sjuktalet.

	<b>Sjuktal % Jan - Mar 2024</b>	<b>Sjuktal % Jan - Mar 2023</b>	<b>Förändring % enheter</b>
Alla	8.15%	8,56%	-0.41
Kvinna	8.61%	9,07%	-0.46
Man	6.45%	6,63%	-0.18

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

### 3 Ekonomisk uppföljning

#### 3.1 Periodens resultat konto

Resultatet för januari till april är ett underskott på 19,8 mnkr (12,9 mnkr i delårsrapporten). Det är ett försämrat kostnadsläge jämfört med delårsrapporten. Dock har inga periodiseringar skett så det finns både intäkter och kostnader som inte är redovisade på

perioden. Jämförelser sker mot motsvarande period januari till april föregående år samt mot delårsrapport 1, där jämförelsesiffror visas inom parentes. Observera att bland intäkter och kostnader finns interna poster på runt 250 mnkr.

Intäkterna understiger budget för januari till april med 30,4 mnkr (22,4 mnkr i delårsrapport 1). Avvikelsen avser främst interna poster så som intern resursfördelning och försäljning av vara/tjänst, som avser interna mellanhavanden som rör personal.

Kostnaderna är 10,6 mnkr (9,5 mnkr) lägre än budgeterat. Personalkostnaderna är 12,6 mnkr (10,3 mnkr) högre än budget medan kostnaderna för köp av huvudverksamhet är 5,3 mnkr (4,3 mnkr) lägre än budget. Personalkostnaderna måste alltid ses i sammanhang med kostnaderna för köp av huvudverksamhet, då förvaltningen både utför verksamhet i egen regi och har många privata utförare. Posten förbrukningsmaterial är 3,3 mnkr (2,3 mnkr) högre än budget. Detta avser främst hjälpmedel, välfärdsteknik, skyddsmaterial, arbetskläder och livsmedel. För posten övriga kostnader är det ett överskott mot budget på 11,6 mnkr (8,9 mnkr).

### Ekonomirapport kostnadslag januari-april, tkr

Kontostruktur	Budget Jan - Apr 2024	Utfall Jan - Apr 2024	Avvikelse Jan - Apr 2024	Utfall Jan- Apr 2023
Resultat	-548 247	-568 048	-19 801	-523 206
INTÄKTER	328 081	297 690	-30 391	282 929
Taxor och Avgifter	22 781	24 725	1 944	22 798
Bidrag	4 780	7 251	2 471	8 773
Försäljning vara/tjänst	35 604	5 655	-29 948	4 210
Intern resursfördelning	249 485	242 568	-6 917	232 640
Övriga intäkter hyror	15 431	17 491	2 060	14 509
KOSTNADER	-876 328	-865 739	10 589	-806 135
Personal	-317 990	-330 581	-12 590	-310 520
Köp av tjänst	-19 684	-19 982	-298	-16 362
Köp huvudverksamhet	-174 311	-169 034	5 277	-155 483
Förbrukningsmaterial	-12 780	-16 028	-3 248	-17 784
Lokaler	-35 992	-37 319	-1 327	-34 267
Avskrivning, internränta	-850	-856	-6	-854
Intern resursfördelning	-252 001	-240 864	11 137	-222 481
Övriga kostnader	-62 719	-51 074	11 645	-48 385

I tabellen visas intäkter och kostnader för perioden, både budgeterade och redovisade samt budgetavvikelsen i tkr. I sista kolumnen finns även fjolårets redovisade intäkter och kostnader för perioden.

### 3.2 Periodens resultat verksamhet

Sett till verksamheten är det ett överskott på 3 mnkr (4,2 mnkr delårsrapport 1) för insatser enligt SoL, som främst avser äldreomsorg. Överskottet är dock betydligt lägre än tidigare år. Det finns ett antal ej verkställda beslut, brukare som står i kö till särskilt boende, då det saknas platser. Om det funnits platser att tillgå så hade de varit underskott mot budget för verksamheten.

För LSS-insatser är det ett underskott på 23,3 mnkr (18,6 mnkr) mot budget, trots att verksamheten bedrivs med låga kostnader så är verksamheten underfinansierad sedan flera år. För individ- och familjeomsorg redovisas ett underskott på 2 mnkr (0,8 mnkr) vilket beror på ökade kostnader beroende på nationella höjningar av ersättningsnivåer, dock minskar kostnaderna för skadligt bruk och beroende mot föregående år, motsvarande period. För flyktigmottagningen är det ett överskott på 0,4 mnkr (0,8 mnkr) beroende på intäkter som inte periodiserats.

### Ekonomirapport utfall verksamhet januari-april, tkr

	Budget Jan - Apr 2024	Utfall Jan - Apr 2024	Avvikelse Jan - Apr 2024	Utfall Jan- Apr 2023
Verksamhetsstruktur	-548 247	-568 048	-19 801	-523 206
11 Nämnd- och styrelseverksamhet	-910	-767	142	-964
14 Nämndadministration	-483	-496	-13	-446
51 Gemensamt SOF	-13 957	-13 954	3	-12 416
52 Vård och omsorg enl SOL	-328 312	-325 347	2 965	-298 189
53 Insatser enligt LSS	-95 571	-118 852	-23 282	-104 737
54 Individ och familjeomsorg	-94 548	-96 505	-1 957	-94 107
55 Handläggning	-10 822	-10 331	491	-9 088
59 Bostadspolitiska frågor	-3 247	-2 647	600	-3 509
61 Flyktigmottagning	3	1 008	1 005	443
62 Arbetsmarknadsåtgärder	-400	-156	244	-193

### Ekonomirapport utfall organisation januari-april, tkr

	Budget Jan - Apr 2024	Utfall Jan - Apr 2024	Avvikelse Jan - Apr 2024	Utfall Jan- Apr 2023
52 Socialnämnd	-548 247	-568 048	-19 801	-523 206
52001 SOF, gemensamt	-9 890	-9 262	628	-7 945
52002 Myndighetsavdelning	-387 518	-378 744	8 774	-349 879
52003 SÄBO	-12 695	-19 182	-6 486	-14 659
52004 Hemtjänst	-8 691	-21 236	-12 544	-11 413
52005 OoF	-4 071	-13 952	-9 881	-14 388
52006 Hemsjukvård	-22 477	-22 187	289	-21 982
52007 IFO	-94 945	-95 653	-708	-93 855
52008 Kvalitetsavdelning	-4 754	-4 701	53	-5 209
52010 HR-Avdelning	-3 206	-3 131	75	-3 875

Kommentarer till organisation finns under avsnitt 3.4 Årsprognos verksamhet och organisation. För att arbeta mer effektivt och sänka kostnaderna pågår ett antal åtgärder, se vidare avsnitt 3.5 Åtgärder för att beslutad budget inte ska överskridas.

### 3.3 Nettokostnadsutveckling

Nettokostnaden, intäkter minus bruttokostnader, uppgår till 568 mnkr och detta är en ökning med 9 procent jämfört med föregående år, motsvarande period (8 procent)

delårsrapport 1). De stora kostnadsposterna är personalkostnaderna som ökar med 6 (6) procent och köp av verksamhet från privata utförare som ökar med 9 (7) procent. Övriga poster som ökar är lokalkostnader och måltider.

### Ekonomirapport nettokostnad januari-april, tkr

Kontostruktur	Utfall Jan - Apr 2024	Utfall Jan- Apr 2023	Förändring	Förändring %
Resultat	-568 048	-523 206	-44 842	9%
INTÄKTER	297 690	282 929	14 761	5%
Taxor och Avgifter	24 725	22 798	1 927	8%
Bidrag	7 251	8 773	-1 521	-17%
Försäljning vara/tjänst	5 655	4 210	1 445	34%
Intern resursfördelning	242 568	232 640	9 928	4%
Övriga intäkter hyror	17 491	14 509	2 982	21%
KOSTNADER	-865 739	-806 135	-59 604	7%
Personal	-330 581	-310 520	-20 061	6%
Köp av tjänst	-19 982	-16 362	-3 621	22%
Köp huvudverksamhet	-169 034	-155 483	-13 550	9%
Förbrukningsmaterial	-16 028	-17 784	1 756	-10%
Lokaler	-37 319	-34 267	-3 053	9%
Avskrivning, internränta	-856	-854	-2	0%
Intern resursfördelning	-240 864	-222 481	-18 383	8%
Övriga kostnader	-51 074	-48 385	-2 690	6%

I tabellen redovisas periodens faktiska intäkter och kostnader för innevarande år och föregående år i tkr. I kolumn tre och fyra visas förändringen mellan åren i tkr respektive procent.

#### 3.3.1 Intäkter

Intäkterna totalt sett har ökat med 5 (5) procent till 298 mnkr. Av intäkterna avser cirka 250 mnkr interna poster. Externa intäkterna för perioden januari till april är cirka 8 (8) procent högre än motsvarande period 2023 och ökningen beror på högre omvårdnadsavgifter samt hyror (posten övriga intäkter).

För perioden redovisas 7,3 mnkr som intäkt från bidrag. Första kvartalet uppgick posten till drygt 8 mnkr beroende på att statsbidrag på 1,7 mnkr periodiserades som intäkt. Bedömningen är att det är runt 4 mnkr i statsbidrag som hör till perioden, men som inte periodiserats.

Intäkterna för posten Försäljning av vara/tjänst uppgår till 5,6 mnkr varav 2,6 mnkr avser extern försäljning och 3 mnkr avser interna poster. Intäkter från försäljning inom daglig verksamhet inom LSS minskar något. Den stora avvikelsen mot budget avser interna poster.

Posten Intern resursfördelning avser intäkter inom socialförvaltningen. Här ingick ett generellt statsbidrag 2023 med 10,3 mnkr som fördelats inom regionen, bidraget avsåg minskat antalet timanställningar.

Övriga intäkter avser hyror från brukare för bostäder och intäkterna ökar 21 procent, varför ökningen är så stor ska analyseras i delårsrapport 2.

### 3.3.2 Kostnader

Bruttokostnaden för perioden januari till april är 7 (6) procent högre än föregående år och uppgår till 866 mnkr. Bruttokostnaderna exklusive interna poster uppgår till cirka 625 mnkr.

Den största kostnadsposten är **personalkostnaderna** som ökar med 6 (6) procent till 331 mnkr. Ökningen beror på relativt stora avtalsenliga löneökningar föregående år, över 4 procent inom det största avtalsområdet, samt att det är fler anställda. Sett till faktiskt arbetad tid för januari och mars så ökade den totalt 3 procent. För avdelningen hemtjänst ökade arbetad tid med 9 procent samtidigt som antalet beviljade hemtjänsttimmar minskade, orsaken till detta analyseras. För avdelningen omsorg om personer med funktionsnedsättning ökade arbetad tid 6 procent vilket beror på att de tagit över utförandet av personlig assistans från 1 februari samt att det under mars öppnat en ny gruppbostad. Inom förvaltningen pågår anpassningen till nya regler för dygns- och veckovila enligt § 13 i kollektivavtalet Allmänna bestämmelser. Bedömningen är att detta kan ha ökat personalkostnaderna. I övrigt så minskar kostnaderna för övertid generell medan kostnaderna för timlöner ökar, främst inom LSS-boendena. Kostnaden för sjuklöner minskar med 13 procent mot föregående år.

Periodens kostnader för **köp av tjänst** har ökat med 22 (19) procent mot föregående år. I posten ingår administrativa tjänster, hyrpersonal och måltider. Kostnaderna för köp av måltider ökar med 11 (11) procent för perioden, en effekt av prisökningar internt. Kostnaderna för hyrpersonal har ökat mot föregående år och uppgår till drygt 2,7 mnkr. Det avser socionomkonsulter samt hyrsjuksköterskor till särskilt boenden och korttidsenheten.

Kostnad för **köp huvudverksamhet** ökar med 9 (6) procent till 169 mnkr och detta beror på fler och dyrare externa placeringar inom LSS där det öppnats två nya boenden under början av året. Kostnaden för placeringar inom skadligt bruk och beroende fortsätter att minska, men det var ovanligt stor volym 2023. Däremot ökar kostnaderna för placeringar inom barn- och ungdomsvården. Det är stora kostnadsökningar på de flesta avtal då de regleras med OPI, omsorgsprisindex. För 2024 är OPI 5 procent, vilket är väldigt högt. I budgeten för året tillfördes medel som motsvarar en ökning med 3,5 procent för 2024 så tillförda budgetmedel täcker alltså inte på långa vägar verkliga prisökningar.

En relativt stor kostnadsminskning redovisas för **förbrukningsmaterial** då det var inköp kopplade till statsbidrag föregående år. Kostnaderna för livsmedel och måltider samt lokaler ökade med 9 procent för perioden, precis som i delårsrapporten.

Kostnaderna för **lokaler** ökar 9 (9) procent till 37 mnkr. Ökningen avser bland annat allmän hyreshöjning samt ny entré till individ- och familjeomsorgen.

Kostnaderna för **Intern resursfördelning** ökar och det avser interna poster som främst avser köp av tjänster och personal mellan avdelningarna.

**Övriga kostnader** ökar 6 (3) procent jämfört med föregående år januari till april. Här ingår försörjningsstödet som ökade med 6 procent till 19 mnkr. Det är dock ingen ökning av

antalet hushåll däremot har ersättningen ökat genom att riksnormen höjts relativt mycket under 2023. Här ingår också ersättningen till försäkringskassan för personlig assistans, vilken har ökat med 9 (6) procent till 12 mnkr för perioden. Bostadsanpassningsbidraget fortsätter att minska. I övriga kostnader ingår också transporter, resor och representation där kostnaderna minskar rejält.

### 3.4 Årsprognos

#### 3.4.1 Årsprognos konto

Prognosen för helåret 2024 visar på ett underskott på 40 mnkr och en nettokostnadsökning på 9 procent, liksom i delårsrapport 1. Det ekonomiska läget för utförarna i egen regi pekar egentligen på ett större underskott. Med kraftfulla åtgärder är dock bedömningen att kostnadsutvecklingen kan begränsas, dock kommer det att bli ett stort underskott för helåret. Efter fyra månader är det dock svårt att veta hur stort underskottet kommer att bli då det råder osäkerhet runt olika faktorer som påverkar förvaltningens ekonomi, till exempel den allmänna inflationen med ökande priser, nya löneavtal samt tillskott av platser inom bostad med särskild service LSS. Det är också osäkert hur väl förvaltningen lyckas med effektiv bemanning utifrån förändringarna av kollektivavtalet AB §13.

Prognostiserade **intäkter** uppgår till 949 (945) mnkr vilket är 35 (40) mnkr mindre än budgeterat, vilket är något bättre än tidigare prognos. Av intäkterna avser cirka 200 mnkr externa intäkter och 749 mnkr interna intäkter. Taxor och avgifter är 3 mnkr högre än budget och bedöms öka med 2 procent. Bidrag avser främst statsbidrag som minskar mot föregående år. Bidragen överstiger budget med 38 (35) mnkr då statsbidragen inte är kända när budgeten läggs in. Försäljning av vara/tjänst avser främst interna poster som rör personal. Övriga intäkter avser hyror som är i nivå med budget och något högre än föregående år.

Prognostiserade **kostnader** uppgår till 2 684 mnkr vilket är i nivå med budget. Av kostnaderna är drygt 1 930 mnkr externa kostnader.

Största avvikelserna mot budget är prognostiserade **personalkostnader**. Detta rör speciellt insatser inom LSS samt och hemtjänsten. Personalkostnaderna bedöms öka med 8 procent mot föregående år vilket främst är en effekt av fler anställda samt löneökningar.

**Köp av tjänst**, som främst avser administrativa tjänster, hyrpersonal och måltider, understiger budget med 2 mnkr och kostnaderna förväntas minska med 10 procent för helåret. Kostnaden hyrsjuksköterskor till särskilda boendena kan dock komma att öka under sommaren.

**Köp huvudverksamhet** bedöms öka med 9 procent till 526 mnkr, ökningen beror främst på fler och dyrare placeringar på bostad med särskild service LSS samt höjda ersättningar till utförare.

Kostnaden för **förbrukningsmaterial** överstiger budget men väntas minska med 23 procent mot föregående år. Här ingår främst hjälpmedel, välfärdsteknik, skyddsmedel och livsmedel.



Kostnaden för **lokaler** överstiger budget med 1 mnkr och kostnadsökningen är knappt 4 procent för helåret. **Övriga kostnader**, som avser främst försörjningsstöd och ersättning till försäkringskassan för personlig assistans, förväntas bli lägre än föregående år och budget.

### Ekonomirapport kostnadsslag prognos helår, tkr

Kontostruktur	Budget 2024	Senaste prognos 2024	Avvikelse	Utfall 2023
Resultat	-1 699 167	-1 739 167	-40 000	-1 597 176
INTÄKTER	984 342	948 941	-35 401	904 463
Taxor och Avgifter	68 350	71 346	2 996	70 143
Bidrag	14 342	52 188	37 846	68 287
Försäljning vara/tjänst	106 822	32 165	-74 657	21 206
Intern resursfördelning	748 530	745 456	-3 075	697 882
Övriga intäkter hyror	46 297	47 786	1 489	46 946
KOSTNADER	-2 683 509	-2 688 108	-4 599	-2 501 639
Personal	-1 008 329	-1 063 761	-55 431	-979 859
Köp av tjänst	-59 058	-56 671	2 387	-62 755
Köp huvudverksamhet	-522 985	-525 356	-2 371	-482 427
Förbrukningsmaterial	-38 344	-42 808	-4 464	-54 452
Lokaler	-107 988	-110 694	-2 706	-105 132
Avskrivning, internränta	-2 550	-2 545	5	-2 544
Intern resursfördelning	-756 078	-746 877	9 201	-667 234
Övriga kostnader	-188 176	-139 396	48 780	-147 237

I tabellen visas årsbudget och aktuell årsprognos för utfallet samt budgetavvikelse. I sista kolumnen finns även föregående års redovisade intäkter och kostnader.

### 3.4.2 Årsprognos verksamhet och organisation

De förändringar som skett mot delårsbokslutet är att prognosen för avdelningen särskilt boende har försämrats. Samtidigt har prognosen för **myndighetsavdelningen** förbättrats med motsvarande belopp, så totalt sett är det ingen förändring av prognosen. Avseende verksamhet är det ingen större förändring mot delårsbokslutet. Verksamheterna kommer att få kostnadsökningar i och att de nya löneavtalen blir klara, detta har beaktats i prognoserna. Avtalen gäller från 1 april och retroaktiva utbetalningar beräknas ske till sommaren.

Vad gäller avdelningarna hemtjänst och särskilt boende är de stora underskott som redovisats för perioden, högre än prognoserna för helåret. Detta innebär att de ska vidta åtgärder som ska sänka kostnaderna rejält resten av året.

**Avdelningen hemtjänst** har ett underskott på 12,5 mnkr för perioden (8,8 mnkr delår 1) men helårsprognos bedöms fortfarande bli ett underskott på 11,9 mnkr. Det är en svår ekonomisk situation där intäkterna är mindre än förväntat och kostnaderna högre än förväntat. Anledningen till att intäkterna minskat är att antalet beviljade timmar minskat

något. Fokus för avdelningen hemtjänst kommer under resten av året att arbeta med att minska underskottet.

**Avdelningen särskilt boendes** underskott är 6,4 mnkr för perioden (4,5 mnkr delår 1). Försämringen beror delvis på högre kostnader för hyrsjuksköterskor, kostnaden uppgår nu till drygt 1 mnkr. Helårsprognosen för avdelningen bedöms bli ett underskott på 5,3 mnkr. Detta är en försämring mot prognosen i delårsrapporten som var 2,6 mnkr, dock är den nya prognosen mer rimlig.

För **avdelningen Hemsjukvård** har inga större förändringar skett i sedan delår 1. Förbättringsarbeten pågår och sommarrekryteringen av alla professioner är färdig sedan några veckor tillbaka. Avdelningen har inte behövt göra avrop på hyrsjuksköterskor i år. Ett överskott på 0,3 mnkr redovisas för perioden. Årsprognosen är i stort sett oförändrad med ett överskott på 2,3 mnkr och förväntade stimulansmedel är fördelade på enheterna. En ökning av hyra med 0,7 mnkr har lagt in i prognosen. Detta avser främst nya lokaler på Visborg där inflyttning är planerad till sommaren, samt utökade lokaler i Hemse.

**Avdelningen omsorg om personer med funktionsnedsättning** redovisar ett underskott mot budget på 9,9 mnkr för perioden (7,8 mnkr delår 1) och ett prognostiserat underskott på 20,7 mnkr.

**Avdelningen individ- och familjeomsorgen** redovisades i Delårsrapport 1 2024 ett överskott mot budget på 0,2 mnkr. Under perioden januari till april redovisar avdelningen som förväntat ett underskott mot budget på 0,7 mnkr. Resultatet innefattar höga kostnader kopplat till institutionsvård inom området skadligt bruk och beroende. Resultatet vägs upp av lägre kostnader inom barn- och ungdomsvården. Nettokostnaden har ökat med 1,9 procent i jämförelse med samma period 2023 vilket motsvarar 1,8 mnkr.

Individ- och familjeomsorgens prognostiserar fortsatt ett underskott mot budget om 7,0 mnkr. Den samlade ekonomiska bedömningen efter april är oförändrad. Verksamhetsområdet ekonomiskt bistånd prognostiserar ett underskott motsvarande 1,6 mnkr. Det finns fortsatta utmaningar för området skadligt bruk och beroende utifrån fortsatt höga volymer i institutionsvården.

**Ekonomirapport organisation prognos helår, tkr**

	<b>Budget 2024</b>	<b>Senaste prognos 2024</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2023</b>
52 Socialnämnd	-1 699 167	-1 739 167	-40 000	-1 597 176
52001 SOF, gemensamt	-29 796	-17 269	12 527	-28 070
52002 Myndighetsavdelning	-1 164 321	-1 174 846	-10 525	-1 054 941
52003 SÅBO	-53 764	-59 069	-5 305	-48 918
52004 Hemtjänst	-42 077	-53 986	-11 909	-50 632
52005 OoF	-27 870	-48 578	-20 708	-47 159
52006 Hemsjukvård	-69 363	-67 020	2 343	-64 328
52007 IFO	-287 901	-294 947	-7 046	-281 502
52008 Kvalitetsavdelning	-14 263	-13 640	623	-13 479
52010 HR-Avdelning	-9 812	-9 812	0	-8 148

**Ekonomirapport verksamhet prognos helår, tkr**

	<b>Budget 2024</b>	<b>Senaste prognos 2024</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall 2023</b>
Verksamhetsstruktur	-1 699 167	-1 739 167	-40 000	-1 597 176
11 Nämnd- och styrelseverksamhet	-2 729	-2 729	0	-2 403
14 Nämndadministration	-1 472	-1 472	0	-1 355
51 Gemensamt SOF	-41 696	-28 186	13 510	-38 410
52 Vård och omsorg enl SOL	-1 020 011	-986 848	33 163	-912 177
53 Insatser enligt LSS	-301 584	-382 261	-80 677	-323 260
54 Individ och familjeomsorg	-286 701	-293 747	-7 045	-281 521
55 Handläggning	-34 128	-33 678	450	-29 214
59 Bostadspolitiska frågor	-9 645	-9 045	600	-8 853
61 Flyktingmottagning	0	0	0	984
62 Arbetsmarknadsåtgärder	-1 200	-1 200	0	-967

**3.5 Åtgärder för att beslutad budget inte ska överskridas**

I delårsrapporten redovisades de åtgärder avdelningarna arbetar med för att minska kostnaderna. Då det inte gått så lång tid sedan dess finns det inga mätbara effekter av åtgärderna. Förvaltningen har spelat in en film där nämndordförande och förvaltningschef beskriver och diskuterar det ekonomiska läget. Denna film visas nu på APT på samtliga enheter inom socialförvaltningen för att upplysa och involvera medarbetarna. Förhoppningsvis bidrar det till delaktighet och kanske kommer förslag från medarbetarna på hur verksamheten kan sänka kostnaderna. Förvaltningen arbetar också vidare med åtgärder för att sänka sjuktalet, vilket också har en positiv effekt på ekonomin. Det är också fokus på bemanning och personalekonomi.

Nedan redovisas vad respektive avdelning arbetar vidare med sedan delårsrapporten:

## Myndighetsavdelningen

Avdelningen arbetar vidare med tidigare beskrivna åtgärder, framför allt beslut om insats särskilt boende samt placeringar inom LSS.

## Avdelningen hemtjänst

Avdelningen har justerat åtgärderna som redovisades i delårsrapporten:

- Ta tillbaka allt städ som är möjligt från Samhall. Hemtjänsten har avtal med samhall, utan krav på köp av timmar.
- Ta tillbaks alla tjänster, ledsagning, som inte är kostnadsbesparande från Veteranpoolen.
- Skjut upp införandet och arbetet med nytt område i Visby, fanns i planen för 2024.
- Avdelningen prioriterar planeringsstöd för de områden med sämst ekonomiskt resultat.
- Enhetschef måste godkänna dubbelbemanning (bedöm också varje besök om behov finns för dubbelbemanning).
- Analysera utebliven intäkt.
- Fokusera på insatser som främjar ekonomin.
- Planera efter beviljad tid. Hemtjänsten tar fram en matris för uträkning av beviljad tid i relation till schemalagd tid.
- All tid som schemalagd tid märks som "grön tid" alltså pass som kan flyttas och användas på annan enhet eller avdelning.
- Alla medarbetare i arbetsledande befattning ska arbeta minst två pass per år i verksamheten för ökad förståelse för möjliga förbättringar i verksamheten.
- Ha en dialog med uppdragsgivarna kring hantering av insatser för att möjliggöra ett effektivare utförande.

## Avdelningen särskilt boende

- Införandet av aktiv sjukskrivning ger förhoppningar om minskat sjuktal.
- Grundbemanning, identifiera och synliggöra överskott i form av gröna turer och restriktiv med tillsättning av vakanta tjänster.
- Aktivt medvetenhetgöra ekonomiska läget med film och dialog på APT
- Alla aktiviteter är påbörjade och förväntar ge effekt på ekonomin på sikt. Minska bemanningen på helhet.
- Analysera varför det ibland är svårt att belägga vakanta platser då det finns behov och kö på myndighetsavdelningen, se på tidsglappet och hur det kan minskas.

## Avdelningen hemsjukvård

Hemsjukvården har också tagit fram åtgärder för kostnadsminskningar, trots att de redovisar överskott mot budget. Hemsjukvården följer centrala åtgärder för att ha en budget i balans. Avdelningen vakansprovar alla vikariat och tillsvidare anställningar, beviljar endast digital kompetensutveckling för att hålla nere kostnader för resor och övernattnings. De ser över omläggningsmaterial och gör granskningar av hjälpmedel. Två utbildningssatsningar som

inkluderar resor till fastlandet har eller kommer att genomföras i år. Den ena satsningen rör utbildning av HLR-instruktörer och den andra satsningen på utbildning i handrehabilitering vilket godkändes under 2023 för att öka kompetensen hos arbetsterapeuterna.

Hemsjukvården har tagit upp det allvarliga läget kring regionens ekonomi på samverkan och på APT. Spännande förslag till samverkan med bland annat myndighetsavdelningen har kommit upp. Som förslag har till exempel ett tätare samarbete med arbetsterapeuter, fysioterapeuter i ordinärt boende och biståndshandläggare lämnats där det föreslås fler gemensamma vårdplaneringar och uppföljningar tillsammans med patienten för att förebygga att insatser beviljas eller utförs i syfte att kompensera samma sak som till exempel handel som kan beviljas som insats för hemtjänst att utföra samtidigt som en elrullstol förskrivs för samma syfte.

Flytt av verksamhet från Peder Hardingsväg till Visborg och Havde kommer dock att innebära både investeringskostnader, verksamhetskostnader samt ökade lokalkostnader. Avdelningen har även fått ökade lokalkostnader i Hemse då lokalerna som samnyttjas med hemtjänst såväl som Samhall inte räcker till.

### **Avdelningen omsorg om personer med funktionsnedsättning**

Ingen förändring av åtgärder mot delårsrapporten, avdelningen arbetar vidare.

### **Avdelningen individ- och familjeomsorg**

Avdelningen planerar att starta ett Säkerhetsplaneringsteam genom omlokalisering av tjänster från tre enheter, rekrytering pågår. Flexibel personalanpassning har skett för att täcka vakanser. Ekonomiskt sett redovisar avdelningen blandade resultat med överskott inom barn- och ungdomsvård men underskott inom skadligt bruk och beroende samt ekonomiskt bistånd. Även om barn- och ungdomsvården har en budget i balans är periodens resultat varierande inom verksamhetsområdets olika delar. Framtida åtgärder fokuserar på att balansera budgeten genom förbättrade processer och kostnadsminskningar inom placeringar och uppföljningar.

Framöver vidtar avdelningen åtgärder för budgeten i balans, med fokus på verksamhetsområdena barn- och ungdomsvård, skadligt bruk och beroende, ekonomiskt bistånd och övrig vuxenvård. Det inkluderar analyser av placeringar, gemensamt arbete för att förbättra processer och samverkan, samt åtgärder för att minska kostnader inom placeringar och uppföljningar för att säkerställa bättre prognoser och balans i budgeten.