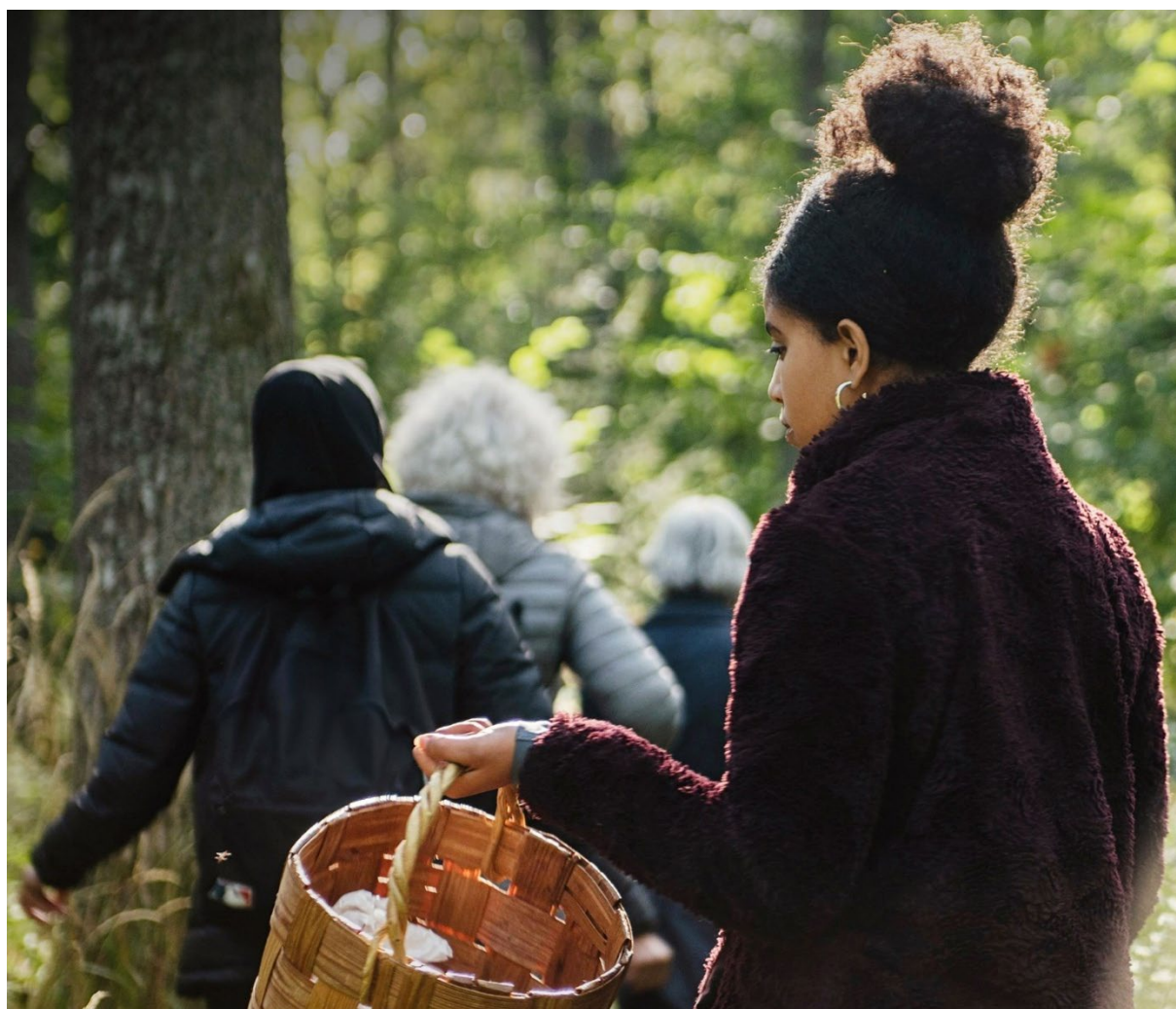




Förstärkt månadsrapport per april 2025

Vård- och omsorgsnämnd



Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomi.....	4
Resultaträkning	4
Drift per verksamhet	6
Särskilda satsningar	19
Extern finansiering	20
Investeringar	21
Väsentliga personalförhållanden	22
Antal anställda.....	22
Sjukfrånvaron	22

Sammanfattning

Vård- och omsorgsnämnden redovisar sammantaget ett underskott om -12,6 miljoner kronor vilket motsvarar en avvikelse med -2,7 procent. Nämnden redovisar underskott inom samtliga områden där det största underskottet avser vård och omsorg om äldre med ett underskott om -9,4 miljoner kronor. I prognosen förväntas underskottet vara -39,8 miljoner kronor i förhållande till nuvarande budget. Under året förväntas sig nämnden att erhålla en budgetförstärkning med 7,7 miljoner kronor och med hänsyn till detta skulle det prognostiserade resultatet vara -32,1 miljoner kronor.

Inom vård och omsorg om äldre redovisar nämnden ett underskott om -9,9 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -3,9 procent mot budget. De största underskotten redovisas inom hemtjänst, särskilt boende samt för korttidsboende. Inom utförarverksamheten uppgår underskottet till -14,5 miljoner kronor och för volymbudgeten inom biståndsenheten redovisas ett överskott med 3,0 miljoner kronor.

I prognosen för vård och omsorg om äldre förväntas underskottet vara -30,7 miljoner kronor vid årets slut där underskotten i huvudsak finns inom egen regi med störst underskott inom hemtjänsten.

För insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett underskott om -1,2 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -0,6 procent mot budget. De största underskotten redovisas inom personlig assistans och daglig verksamhet enligt LSS. Inom utförarorganisationen redovisas ett underskott med -3,0 miljoner kronor och för volymbudgeten hos biståndsenheten redovisas ett överskott om 2,2 miljoner kronor.

I prognosen för insatser enligt LSS/SFB förväntas underskottet vara -5,8 miljoner kronor vid årets slut. För insatser enligt LSS/SFB förväntas underskott både inom volymbudgeten hos biståndsenheten och inom utförarverksamheten. Underskotten finns framför allt inom personlig assistans, daglig verksamhet enligt LSS och för insatserna avlösning och ledsagning. Barn och vuxenboenden enligt LSS förväntas sammantaget kunna redovisa en budget i balans.

För verksamhetsområdet insatser till personer med funktionsnedsättning redovisar nämnden ett underskott med -1,2 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -3,7 procent mot budget. Den största delen av underskottet finns inom verksamheterna avseende boende men även för insatser i ordinärt boende, däribland boendestöd, hemtjänst, dagverksamhet med mera, redovisas underskott. Verksamheter med överskott är turbundna resor och korttidsboende.

I prognosen förväntas underskottet uppgå till -3,8 miljoner kronor vid årets slut där de största underskotten förväntas finnas inom verksamheterna för boende och inom boendestöd. Verksamheter med förväntade överskott är hemtjänst och turbundna resor.

För de särskilda satsningar, språkkompetens och trygghetslarm inom särskilt boende, som nämnden tilldelats medel går arbetet enligt plan. Samtliga medel förväntas användas till årets slut. När det gäller extern finansiering har nämnden ansökt och beviljats medel med totalt 61,8 miljoner kronor. Omkring 35 miljoner kronor av bidragen finansierar befintliga driftkostnader.

Inom vård- och omsorgsnämnden har antalet anställda per april 2024 ökat med 15 medarbetare jämfört med föregående år. Andelen kvinnor är 78 procent och andelen män 22 procent. Antalet heltidsanställda har ökat med 37 anställda och antalet deltidsanställda har minskat med 19 anställda jämfört med föregående år vilket kan kopplas till projektet för heltid som norm som pågår inom några enheter.

Den totala sjukfrånvaron för rullande-12-månader har ökat något jämfört med samma period föregående år. För kvinnor är trenden nedåtgående medan det ökar för män.

Ekonomi

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
Verksamhetens intäkter	1 027 977	1 061 283	33 306	338 512	340 014	1 503	347 095
Personal	-842 248	-903 911	-61 663	-269 941	-291 039	-21 098	-289 890
Lokaler	-118 374	-120 048	-1 675	-39 364	-39 829	-464	-39 217
Bidrag kostnader	-55 295	-62 540	-7 245	-18 432	-19 491	-1 060	-18 175
Köp av verksamhet	-620 579	-607 968	12 610	-206 860	-200 071	6 789	-182 888
Övrigt	-852 072	-867 195	-15 123	-279 976	-278 294	1 683	-287 226
Verksamhetens kostnader	-2 488 567	-2 561 662	-73 095	-814 574	-828 724	-14 150	-817 397
Årets resultat	-1 460 590	-1 500 379	-39 789	-476 062	-488 709	-12 647	-470 302
Förväntad budgetförstärkning	7 662	-	7 662	-	-	-	-
Resultat efter förstärkning	1 468 251	1 500 379	-32 127	476 062	488 709	-12 647	470 302

Vård- och omsorgsnämnden redovisar sammantaget ett underskott om -12,6 miljoner kronor vilket motsvarar en avvikelse med -2,7 procent. Det största underskottet avser personalkostnader med en avvikelse på -21,1 miljoner kronor per april. De största överskotten redovisas inom köp av verksamhet samt varor och tjänster med en avvikelse om 6,8 miljoner kronor respektive 1,3 miljoner kronor.

I prognosen förväntas underskottet vara -39,8 miljoner kronor i förhållande till nuvarande budget. I dagsläget förväntar sig nämnden att kunna erhålla budgetförstärkningar med motsvarande 7,7 miljoner kronor. Detta avser budgetförstärkning för ökade hyreskostnader kopplade till evakueringar till följd av planen att förvaltningarna ska samlas i ett nytt kommunhus, budgetjustering kopplat lokalvårdskostnaderna samt medel för ökade kostnader till följd av pågående projekt gällande heltid som norm. Om hänsyn tas till de väntade förstärkningarna skulle det prognostiserade resultatet vara -32,1 miljoner kronor i avvikelse mot justerad budget.

Intäkter

I de redovisade intäkterna ingår både externa och interna intäkter där 92,1 miljoner kronor av utfallet avser externa intäkter medan 248,0 miljoner kronor avser interna intäkter. För interna intäkter finns det en motsvarande intern kostnad vilket gör att dessa inte har någon nettoeffekt på nämndens resultat.

För de externa intäkterna redovisar nämnden ett överskott med 0,7 miljoner kronor där bidrag och övriga intäkter står för den största delen. När det gäller bidrag är det driftbidrag från staten som ger upphov till överskott och beror primärt på att flera av bidragen inte är budgeterade, varken på intäkt- eller kostnadssidan. För övriga intäkter handlar det bland annat om hyresintäkter.

I prognosen förväntas ett överskott om 22,2 miljoner kronor redovisas för intäkterna vilket avser bidrag. I prognosen förväntas omkring 35 miljoner kronor av bidragen täcka befintliga kostnader. Detta inkluderar statsbidraget för att säkerställa god vård som dels används för att täcka 26,6 miljoner kronor i ökade kostnader för höjd ersättning inom hemtjänst och särskilt boende och dels för att täcka kostnader motsvarande 2 miljoner kronor för aktivitetshandledare samt statsbidraget för införande av ny socialtjänstlag där 6 miljoner kronor planeras för att täcka befintliga kostnader. I prognosen har bidraget för införande av ny socialtjänstlag redovisats inom förvaltnings- och verksamhetsledningen eftersom det inte är klarlagt exakt var i organisationen bidraget kommer redovisas.

Det finns ytterligare bidrag som kan tillkomma under året men det är för stor osäkerhet för att ta med dessa i prognosen. Bland annat handlar det om statsbidrag där det inte finns en klar planering för hur de ska användas varför vare sig kostnader eller intäkter inkluderats i prognosen, till exempel delar av äldreomsorgslyftet. Det handlar även om medel från migrationsverket som nämnden ansökt om men där beslut inte fattats vilket innebär att det både är oklart om och när eventuellt bidrag kan tillfalla kommunen.

Kostnader

Precis som för intäkterna ingår både externa och interna kostnader i den redovisade tabellen. Av utfallet utgör 580,8 miljoner kronor de externa kostnaderna och 248,0 miljoner kronor de interna kostnaderna. Som tidigare nämnts finns det en motsvarande intern intäkt vilket gör att de interna posterna inte har någon nettoeffekt på nämndens resultat.

För de externa kostnaderna redovisar nämnden ett underskott med -13,3 miljoner kronor, en avvikelse med -2,3 procent. Det största underskottet redovisas för personalkostnader men en avvikelse på -21,1 miljoner kronor och det största överskottet avser köp av verksamhet med en avvikelse på 6,8 miljoner kronor. I prognosen förväntas ett underskott med -62,0 miljoner kronor avseende de externa kostnaderna där huvuddelen av underskottet avser personal medan köp av verksamhet förväntas ha en positiv avvikelse.

För personalkostnader redovisas de negativa avvikelserna framför allt inom hemtjänst, särskilt boende, personlig assistans och boende LSS. Sammantaget står dessa för -20,1 miljoner kronor av underskottet per april. I huvudsak är dessa inga nya underskott utan grundar sig i de problem som redan tidigare identifierats i olika utredningar som förvaltningen gjort. I prognosen förväntas dessa verksamheter sammantaget redovisa en negativ avvikelse för personalkostnaderna med -52,2 miljoner kronor och tillsammans med övriga enheter är prognosen -61,7 negativ avvikelse avseende personalkostnader.

Jämfört med föregående år har de redovisade personalkostnader ökat med 0,4 procent eller 1,1 miljoner kronor. För 2025 sänktes personalomkostnadspåslaget vilket gör jämförelsen delvis missvisande. Om utfallen justeras för skillnaden i kostnadspåslaget är ökningen 3,5 procent eller 9,8 miljoner kronor där en stor del beror på löneökningar.

Något som även påverkar jämförelsen mellan åren är projektet heltid som norm där vissa enheter inom nämndens områden ingår. Det är i dagsläget inte fastställt i vilken omfattning heltid som norm påverkat det ackumulerade utfallet men detta kommer att utvärderas vid projektets slut. I prognosen är bedömningen att kostnadsökningen kommer vara omkring 2 miljoner kronor för de enheter som ingår i projektet.

För köp av verksamhet redovisas den positiva avvikelserna i första hand inom hemtjänsten, boende LSS samt för personlig assistans som sammantaget har ett överskott om 9,0 miljoner kronor. De verksamhetsområden med störst underskott avseende köp av verksamhet är särskilt boende för både över och under 65 år samt korttidsboende inom äldreomsorgen som tillsammans redovisar underskott med 3,5 miljoner kronor. Avvikelsena är kopplade till volymutvecklingen för insatserna. I prognosen förväntas överskottet för köp av verksamhet uppgå till 12,6 miljoner kronor där det största överskottet finns inom hemtjänsten.

Jämfört med föregående år har de redovisade kostnaderna för köp av verksamhet ökat med 17,2 miljoner kronor, en ökning motsvarande 9,4 procent. Till viss del ger den redovisade kostnadsökningen en missvisande bild eftersom fakturor avseende turbundna resor betalstoppades under 2024 till följd av felaktiga debiteringar vilket rättades under senare del av året. Bedömningen är att omkring 4 miljoner kronor av kostnadsökningen kan hänföras till detta och inte faktiska kostnadsökningar.

För övriga externa kostnader redovisas en positiv avvikelse med 1,0 miljoner kronor per april. I prognosen förväntas ett underskott om totalt -12,9 miljoner kronor. Här är det framför allt kostnader för bidrag samt för varor och tjänster som väntas öka. För bidragen är det en extra utbetalningen av habiliteringsersättningen, vilken täcks av statsbidrag, som kommer att göras i slutet av året samt kommande utbetalningar av statsbidrag till vissa privata aktörer som ökar på underskottet. För varor och tjänster är det kostnader som tillkommer senare under året, däribland kostnader för trygghetslarm.

Till följd av miljötillsyn som utförts av kommunen har behov av utbyte av golv inom vissa verksamheter uppstått. Det är inom daglig verksamhet enligt LSS, äldreomsorgens dagverksamhet samt inom vissa bostäder med särskild service enligt LSS som behoven finns. Kostnaden förväntas ligga omkring 1 miljon kronor men eftersom det finns en osäkerhet i hur kostnaderna kommer hanteras och vilket år kostnaderna kommer belasta verksamheten är dessa inte inkluderade i prognosen.

Extraordinära händelser

Den 7 maj bröt en brand ut i en av byggandern på Västergårdens äldreboende vilket ledde till att 36 personer behövde placeras i annat boende. Av dessa kunde sju personer flyttas till kommunens egna verksamheter och resterande 29 personer kunde flyttas till externa boenden som kommunen har avtal med. De ekonomiska konsekvenserna av denna händelse är ännu inte fastställda och i prognosen har därför ingen hänsyn tagits till detta.

Utifrån att ett förhållandevis stort antal personer placerades på externa boenden samtidigt som kapaciteten på Västergården minskat med 36 platser till följd av skadorna ser verksamheten en potentiell risk att det kan bli svårare att hitta platser i samband nya beslut. Detta kan också leda till ett ökat behov av korttidsplatser i väntan på permanent plats. Utvecklingen kommer att följas och analyseras vidare under kommande månader.

Drift per verksamhet

Verksamhet, tkr	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
Vård och omsorg om äldre	776 956	807 622	-30 665	254 739	264 684	-9 945	256 414
Hemtjänst ¹	203 785	222 159	-18 375	66 728	72 092	-5 364	74 066
Särskilt boende ²	479 640	489 010	-9 370	154 660	159 277	-4 618	153 232
Övrig äldreomsorg ³	93 531	96 452	-2 921	33 351	33 315	37	29 116
Insatser enligt LSS/SFB	574 096	579 913	-5 817	185 035	186 216	-1 181	178 130
Bostad med särskild service LSS	337 610	335 180	2 430	108 544	106 879	1 665	104 456
Daglig verksamhet LSS	105 639	107 385	-1 746	34 157	35 197	-1 040	32 982
Övriga insatser enligt LSS/SFB ⁴	130 847	137 348	-6 501	42 335	44 140	-1 806	40 692
Insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)	97 681	101 496	-3 814	32 363	33 547	-1 183	31 906
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 521	1 220	301	507	383	124	386
Övriga verksamheter ⁵	10 335	10 129	207	3 418	3 880	-462	3 467
Årets resultat	1 460 590	1 500 379	-39 789	476 062	488 709	-12 647	470 302
Förväntad budgetförstärkning	7 662	-	7 662	-	-	-	-
Resultat efter förstärkning	1 468 251	1 500 379	-32 127	476 062	488 709	-12 647	470 302

Vård- och omsorgsnämnden redovisar sammantaget ett underskott om -12,6 miljoner kronor per april. Nämnden redovisar underskott inom samtliga områden där det största underskottet avser vård och omsorg om äldre med ett underskott om -9,4 miljoner kronor.

I prognosen förväntas underskottet vara -39,8 miljoner kronor utifrån nuvarande budget men tas hänsyn till förväntade budgetförstärkningar är underskottet -32,1 miljoner kronor. I prognosen förväntas det största underskottet finnas inom äldreomsorgen med en prognos på -30,7 miljoner kronor. För insatser enligt LSS/SFB förväntas ett underskott om -5,8 miljoner kronor och för insatser till personer med funktionsnedsättning förväntas underskottet vara -3,8 miljoner kronor.

Nettokostnadsutveckling	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad för vård- och omsorgsnämnden (tkr)	443 673	470 302	488 709
Procentuell förändring för vård- och omsorgsnämnden (%)	8,1%	6,0%	3,9%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3,9 procent vilket motsvarar en ökning med 18,4 miljoner kronor. Inom äldreomsorgen uppgår ökningen till 8,3 miljoner kronor och för insatser inom funktionsstöd är den redovisade ökningen 9,7 miljoner kronor.

¹ Hemtjänst inkluderar verksamhetskoderna 51010 hemtjänst i ordinärt boende och 51093 förenklad biståndshandläggning.

² Särskilt boende inkluderar verksamhetskoderna 51020 särskilt boende, 51050 särskilt boende/annat boende och 51070 annat boende.

³ Övrig äldreomsorg inkluderar verksamhetskoderna 51030 korttidsboende/korttidsvård, 51040 dagverksamhet, ordinärt boende, 51060 öppen verksamhet, 51090 övriga insatser i ordinärt boende, 51091 kontaktpersoner SoL och 51092 boendestöd SoL.

⁴ Övriga insatser enligt LSS/SFB inkluderar verksamhetskoderna 51311 annan särskild anpassad bostad enligt LSS, vuxna, 51320 boende enligt LSS, barn & unga, 51330 personlig assistans enligt LSS, 51331 personlig assistans enligt SFB, 51390 övriga insatser enligt LSS, 51391 kontaktpersoner enligt LSS, 51392 korttidsvistelse utanför hemmet enligt LSS och 51393 korttidsstillsyn för skolungdomar över 12 år enligt LSS.

⁵ Övriga verksamheter inkluderar utfall på verksamhetskoderna 30000, 31500, 44080, 53000, 55200, 55400, 55600, 55700, 55810, 55820, 56810, 56820, 57100, 57500, 58510, 58550, 60000, 61000, 67011, 92000, 97000, 97001, 97002, 97003, 97004, 97005, 97006, 97008, 97009, 97011, 97013, 97014, 97017, 97018 och 97019.

Vård och omsorg om äldre

Inom vård och omsorg om äldre redovisar nämnden ett underskott om -9,9 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -3,9 procent mot budget. De största underskotten redovisas inom hemtjänst, särskilt boende samt för korttidsboende med avvikelser på -5,4 miljoner kronor, -4,6 miljoner kronor respektive -4,6 miljoner kronor. Inom utförarverksamheten uppgår underskottet till -14,5 miljoner kronor och för volymbudgeten inom biståndsenheten redovisas ett överskott med 3,0 miljoner kronor.

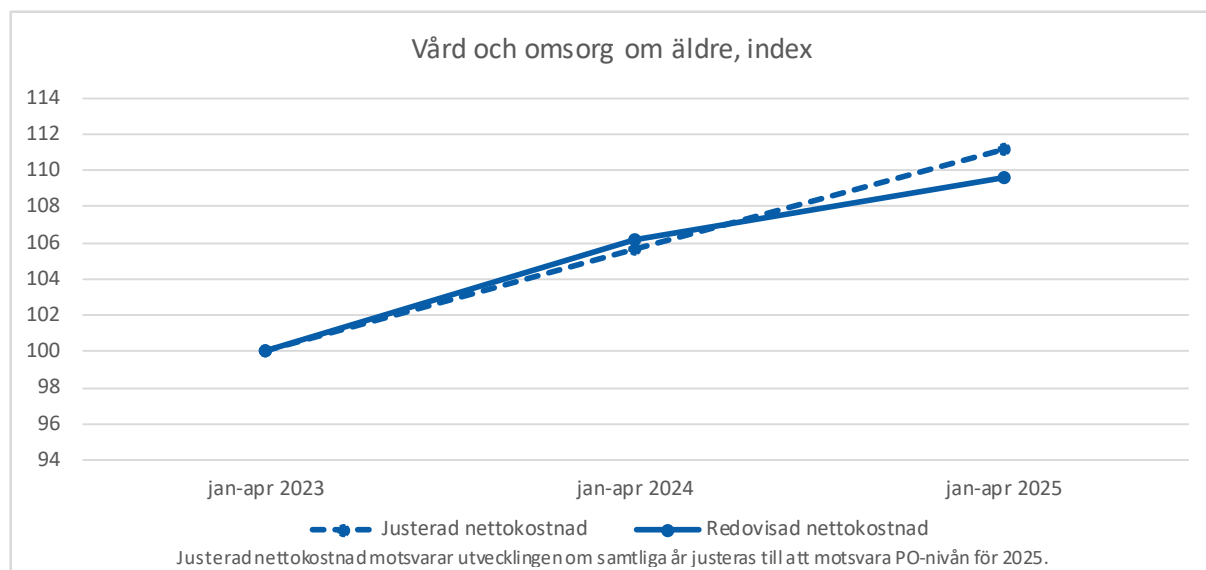
I prognosen förväntas underskottet vara -30,7 miljoner kronor vid årets slut där det största underskottet finns inom hemtjänsten med en prognos på -18,4 miljoner kronor. För särskilt boende och korttidsboende prognostiseras underskott med -9,4 miljoner kronor respektive -4,3 miljoner kronor i förhållande till budget. Underskotten finns i huvudsak inom egen regi.

Nettokostnadsutveckling	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad för vård och omsorg om äldre (tkr)	241 527	256 414	264 684
Procentuell förändring för vård och omsorg om äldre (%)	6,1%	6,2%	3,2%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3,2 procent vilket motsvarar en ökning med 8,3 miljoner kronor. Den största ökningen avser köp av verksamhet som ökat med 8,5 miljoner kronor eller 8,8 procent där den största förändringen finns inom särskilt boende och beror på pris- och volymökningar.

Den största kostnadsminskningen avser bidragskostnader som minskat till följd av att det i början av 2024 fortsatt fanns kostnader för hemvårdsbidraget⁶. Intäkterna har även ökat under perioden vilket framför allt avser taxor och avgifter samt hyresintäkter.

Den redovisade personalkostnaden har ökat med 2,0 miljoner kronor jämfört med föregående år. Om hänsyn tas till skillnaden i personalomkostnadspåslag mellan åren framgår att personalkostnaderna har ökat med 7,0 miljoner kronor, en ökning motsvarande 4,3 procent. Om detta tas i beaktande innebär det att den totala nettokostnaden för vård och omsorg om äldre ökat med 13,0 miljoner kronor, en ökning med 5,3 procent.



Hemtjänst

För hemtjänst inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett underskott med -5,4 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -8,0 procent mot budget. I prognosen förväntas underskottet uppgå till -18,4 miljoner kronor.

⁶ I slutet av 2023 slutade Huddinge att bevilja hemvårdsbidrag men de beslut som var pågående löpte på fram till beslutstidens utgång.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	2 476	5 909
Verksamhet, sektion och myndighet	91	140
Förebyggande	0	0
Förvaltningsledning och stab	-103	-701
Utförare	-7 828	-23 723
Summa	-5 364	-18 375

Ur ett organisatoriskt perspektiv är det inom utförarorganisationen som underskottet i huvudsak redovisas. Per april redovisar utföraren en avvikelse om -7,8 miljoner kronor för hemtjänst inom äldreomsorgen och i prognosen förväntas underskottet uppgå till -23,7 miljoner kronor. Som jämförelse innebar resultatet för 2024 ett underskott med -8,4 miljoner kronor per april och för helåret redovisades en avvikelse med -25,2 miljoner kronor. Det redovisade underskottet avser i första hand personalkostnader samtidigt som volymen varit högre än budgeterat och bedömningen i prognosen är att dessa avvikelser fortsätter öka under året.

För volymbudgeten inom biståndsenheten redovisas ett överskott med 2,5 miljoner kronor per april och i prognosen förväntas överskottet uppgå till 5,9 miljoner kronor. Överskottet beror på att antalet timmar understiger budgeterad nivå, både per april och i prognosen. Eftersom antalet timmar per månad varit förhållandevis stabila under de senaste åren och att trenden för rullande-12-månader nu visar på en utplaning av volymutvecklingen är prognosen beräknad utifrån volymen för de senaste 12 månaderna.

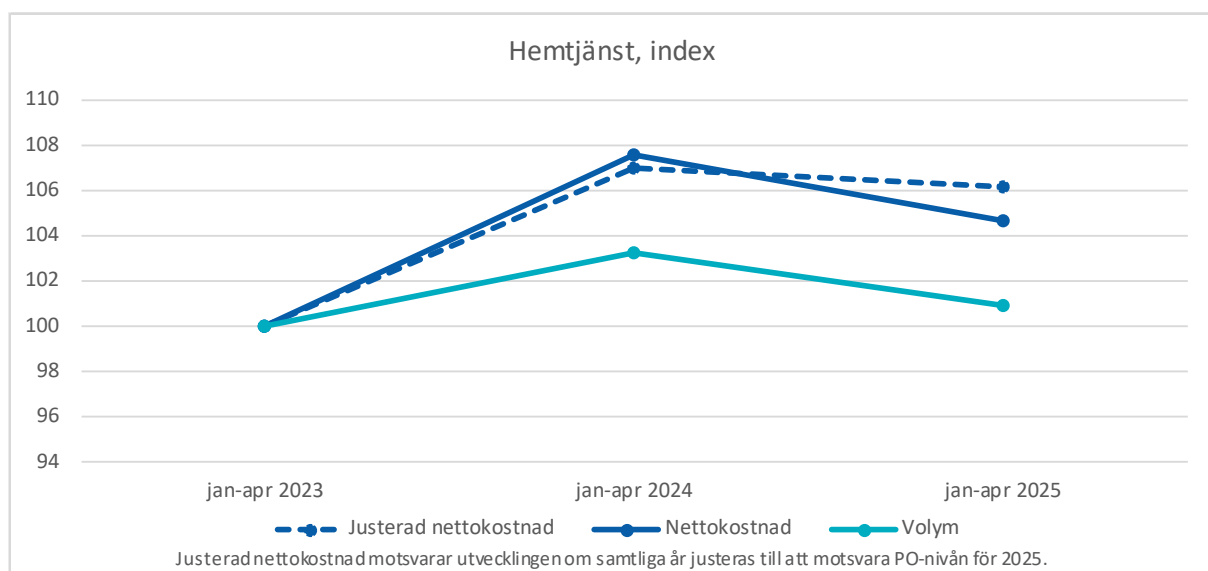
Inom verksamhetsområdet kvarstår fortsatt ett behov av åtgärder för att säkra en budget i balans. Förvaltningen har arbetat med en utredning av hemtjänsten utifrån fullmäktiges uppdrag där förväntningen nu är att kommunfullmäktige ska fatta beslut om att avveckla tillämpningen av lag om valfrihetssystem (LOV).

Hemtjänst	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad (tkr)	68 880	74 066	72 092
Nettokostnadsförändring (%)	6,8%	7,5%	-2,7%
Volymförändring (%)	0,8%	3,2%	-2,3%

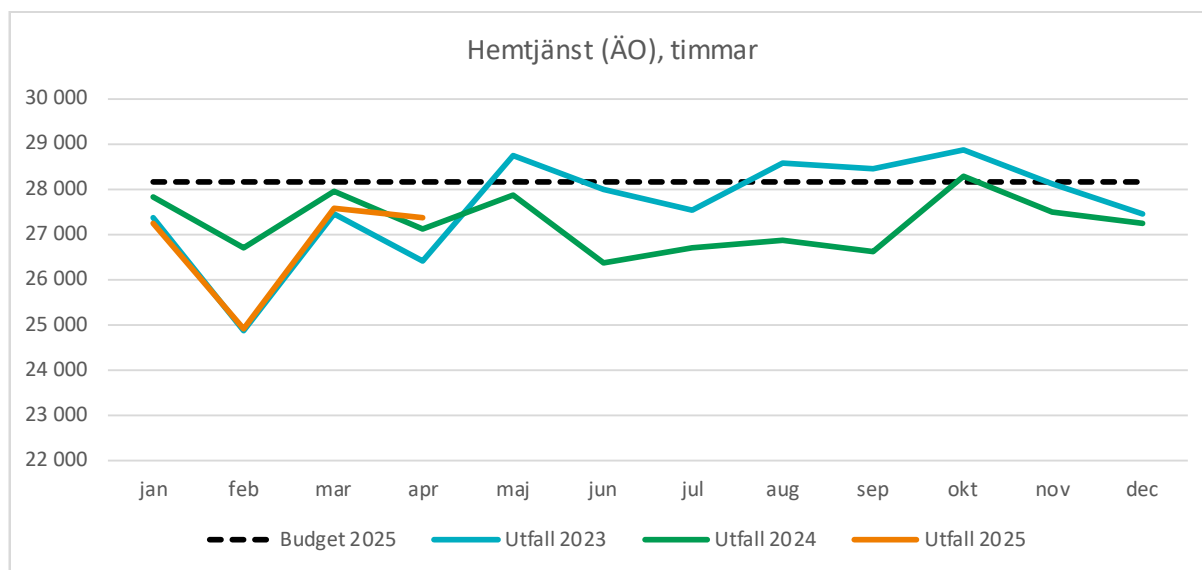
Jämfört med föregående år har nettokostnaden minskat med -2,7 procent vilket motsvarar en minskning med -2,0 miljoner kronor. Antalet timmar har minskat med -2,3 procent jämfört med samma period föregående år. Det är därmed i första hand lägre volymer som bidragit till minskade kostnader.

Inom hemtjänsten har alla kostnader förutom personal och varor och tjänster minskat. Den största kostnadsminskningen avser avveckling av hemvårdsbidragen där minskningen uppgår till -1,1 miljoner kronor. För köp av verksamhet uppgår minskningen till -0,3 miljoner kronor där -1,1 miljoner kronor kan hänföras till volymminskningar medan förändringen av nettokostnaden per timme bidragit till en kostnadsökning med 0,8 miljoner kronor.

Den redovisade personalkostnaden är nästintill oförändrad men om utfallet justeras för det minskade personalomkostnadspåslaget har personalkostnaderna ökat med 3,2 procent. Detta motsvarar en ökning med 1,5 miljoner kronor och beror till stor del på löneökningar.



Under de fyra första månaderna föregående år ökade både nettokostnaden och volymen. För samma period i år visar utfallen en minskning. Den redovisade nettokostnaden har minskat något mer än volymminskningen men om hänsyn tas till det förändrade personalomkostnadspåslaget framgår att nettokostnadsutvecklingen fortsatt är högre än volymförändringen.



Under de senaste åren har antalet utförda timmar haft en negativ trend. Under perioden är antalet utförda timmar lägre än föregående år och i genomsnitt har 26 771 timmar utförts per månad där 51 procent hanterats av kommunens egen regi. Detta kan jämföras med 27 388 timmar under samma period 2024 där 49 procent hanterades av egen regi. Orsaken till de lägre volymerna bedöms i dagsläget i huvudsak kunna kopplas till åtgärderna träffsäkra beslut och skifta perspektiv.

I prognosen förväntas volymen uppgå till 324 624 timmar för hela året vilket motsvarar 27 052 timmar i genomsnitt per månad. Detta kan jämföras med budgeten som uppgår till 338 089 eller 28 174 timmar per månad.

Särskilt boende

För särskilt boende inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett underskott med -4,6 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -3,0 procent. I prognosen förväntas underskottet uppgå till -9,4 miljoner kronor.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Förvaltningsledning och stab	-143	156
Bistånd volymbudget	666	0
Verksamhet, sektion och myndighet	1 513	-340
Utförare	-6 653	-9 186
Summa	-4 618	-9 370

Ur ett organisatoriskt perspektiv är det i första hand inom utförarverksamheten som underskott redovisas. Per april uppgår underskottet till -6,7 miljoner kronor och i prognosen förväntas underskottet vara -9,2 miljoner kronor. Delar av underskottet beror på att beläggningsgraden varit lägre än budgeterat, framför allt gällande somatiska platser. Den största delen av underskottet avser personalkostnader och ett arbete pågår med att fastställa vilken bemanningsnivå som kan anses skälig, både ur ett kvalitets- och budgetperspektiv samt för att möta den politiska ambitionen. Utredningen förväntas vara klar under våren. I uppföljningen har det också visat sig att 2,7 miljoner kronor av anslaget till korttidsboende i egen regi felaktigt redovisats inom verksamhetsområdet för särskilt boende. I praktiken innebär det att den prognostiserade avvikelsen för särskilt boende i egen regi egentligen skulle varit 2,7 miljoner kronor sämre än redovisat. För nämnden som helhet har det ingen betydelse eftersom effekten blir den motsatta inom verksamhetsområdet för korttidsboende.

För volymbudgeten hos biståndsenheten redovisas ett överskott med 0,7 miljoner kronor men i prognosen förväntas budgeten användas i sin helhet. Nuvarande överskott beror på att volymen i början av året låg lägre än budgeterat men under perioden har det skett en kraftig volymökning och överskottet förväntas därmed minska. Prognosen för volymutvecklingen bygger på att antalet platser kommer ligga kvar kring nivån per april under resten av året.

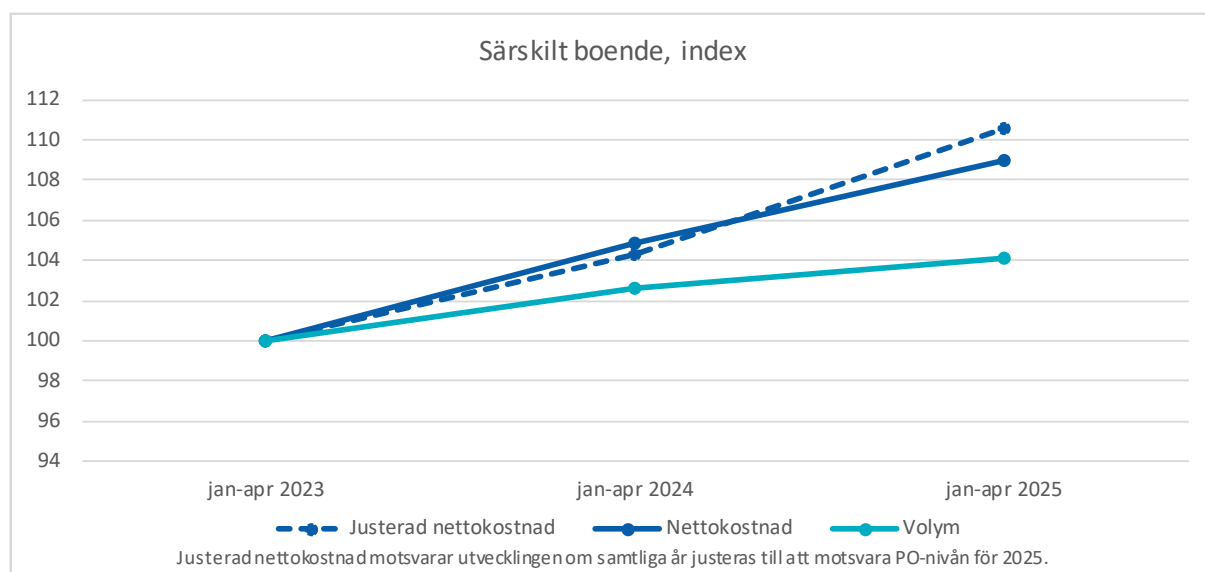
Det överskott som redovisas på raden för verksamhet, sektion och myndighet kan hänföras till att upphandlingen av trygghetslarm är försenad. I prognosen förväntas avsatta medel användas.

Särskilt boende	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad (tkr)	146 171	153 232	159 277
Nettokostnadsförändring (%)	4,3%	4,8%	3,9%
Volymförändring (%)	5,1%	2,6%	1,5%

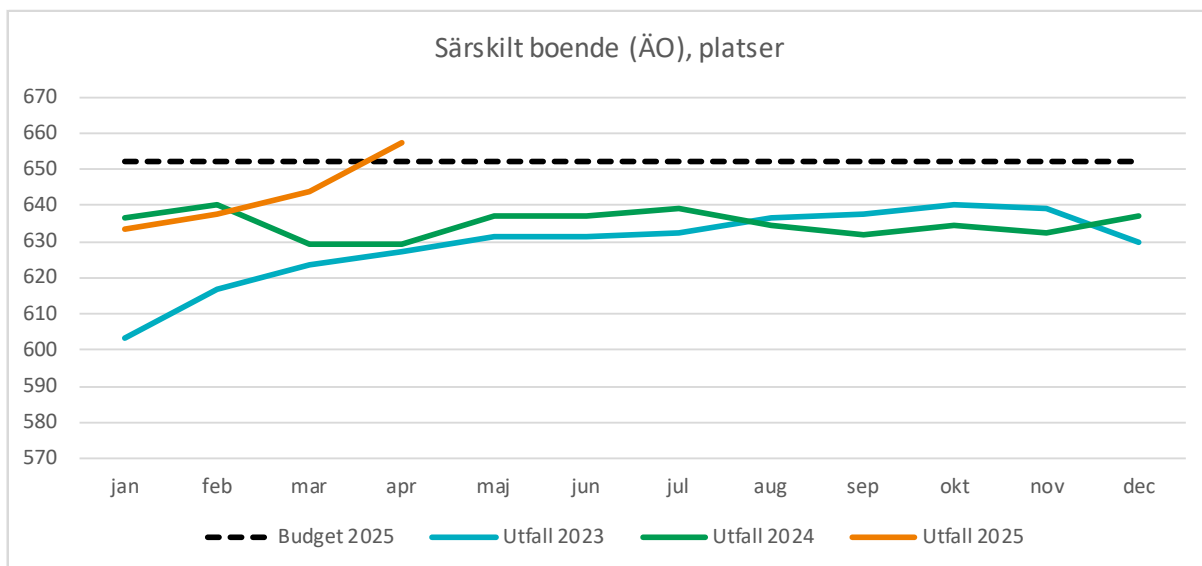
Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3,9 procent vilket motsvarar en ökning med 6,0 miljoner kronor. Antalet platser har ökat med 1,5 procent jämfört med samma period föregående år. Det är i första hand prisökningen som bidrar till de ökade kostnaderna men volymökningen har även en inverkan på kostnadsutvecklingen.

Den största kostnadsökningen avser köp av verksamhet som ökat med 6,7 miljoner kronor, en ökning motsvarande 11,3 procent. Analysen visar på en volymökning med 21 platser avseende externa köp vilket bidrar med 5,0 miljoner kronor i ökade kostnader jämfört med föregående år. Utöver detta har prisförändringar bidragit med 1,7 miljoner kronor i ökade kostnader.

De redovisade personalkostnaderna har ökat med 0,1 procent men om utfallet justeras för det minskade personalomkostnadspåslaget har personalkostnaderna ökat med 3,2 procent. Detta motsvarar en ökning med 3,2 miljoner kronor där i första hand löneökningar är den bidragande orsaken. När det gäller bemanningen är bedömningen att den i huvudsak är oförändrad jämfört med föregående år. Det pågår även ett projekt gällande heltid som norm, där en boendeenhet ingår i projektet, vilket har en kostnadsdrivande effekt. Det är i dagsläget inte fastställt i vilken omfattning heltid som norm påverkat det ackumulerade utfallet men detta kommer att utvärderas vid projektets slut. I prognosen är bedömningen att kostnadsökningen är 1,2 miljoner kronor för den enhet som ingår i projektet.



Inom särskilt boende för äldre visar utvecklingen på både ökade volymer och kostnader. Det som framgår i diagrammet ovan är att nettokostnaden har en förhållandevis stabil utveckling, om än något kraftigare utveckling, under 2025 om hänsyn tas till det förändrade personalomkostnadspåslaget. Det framgår också att nettokostnaden fortsatt ökar mer än volymerna.



Under det senaste året har volymen inom särskilt boende för äldre varit förhållandevis stabil men under början av året har en volymökning skett. I april har ersättning betalats ut för 657 platser där 62 procent hanteras av egen regi. I april föregående år var 629 platser belagda varav 65 procent hanterades inom egen regi.

När det gäller volymutvecklingen är bedömningen att volymen kommer ligga kring nuvarande nivå under resten av året. I prognosen förväntas antalet platser i genomsnitt uppgå till 652,7 platser per månad. I budgeten var bedömningen att den genomsnittliga volymen per månad skulle uppgå till 652,4 platser.

Övrig äldreomsorg

För övriga insatser inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett resultat i linje med budgeterad nivå per april. I prognosen förväntas ett underskott med -2,9 miljoner kronor.

Det största underskottet avser korttidsboende med en avvikelse på -1,1 miljoner kronor per april och en prognos om -4,2 miljoner kronor. De största överskotten avser dagverksamhet och turbundna resor som per april redovisar avvikelser med 0,6 miljoner kronor respektive 0,5 miljoner kronor. I prognosen redovisar dessa överskott med 0,8 miljoner kronor respektive 0,7 miljoner kronor.

Inom dagverksamhet har det varit lägre volymer vilket även påverkar behovet av turbundna resor. För korttidsboende har det under perioden varit ett förhållandevis högt behov på platser och till följd av att det pågår en omställning av platser mellan korttidsboende och särskilt boende inom egen regi har det varit ett ökat tryck på köp av externa korttidsplatser.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Förebyggande	254	288
Förvaltningsledning och stab	-22	10
Verksamhet, sektion och myndighet	-32	9
Bistånd volymbudget	-118	-408
Utförare	-45	-2 819
Summa	37	-2 921

Ur ett organisatoriskt perspektiv ligger huvuddelen av det prognostiserade underskottet inom utförarverksamheten och i första hand inom korttidsboende. En av orsakerna till avvikelsen i prognosen för korttidsboende är hur budgeten fördelats mellan korttidsboende och särskilt boende i egen regi kopplat till omställningen av platser. Baserat på budgetunderlagen skulle ytterligare 2,7 miljoner kronor av budgeten lagts inom korttidsboende varför den största delen av avvikelsen för korttidsboende egentligen borde redovisas under särskilt boende. Det har även framkommit att kommunen felaktigt erhållit särskild momsersättning kopplat till lokalhyror där verksamheten belastats med 1,2 miljoner kronor avseende återbetalning för 2024. Det innebär också att förväntade intäkter uteblir under året och den totala effekten på resultatet för 2025 är därmed en nettokostnadsökning med 2,5 miljoner kronor. Om budgeten hade fördelats rätt och med hänsyn tagen till korrigeringen av momsbidraget är bedömningen att anslaget till korttidsboende i grunden är tillräckligt och att det prognostiserade underskottet inom verksamhetsbenet är tillfälligt för 2025.

För volymbudgeten hos biståndsenheten är det ökade behovet av köp av korttidsplatser den primära orsaken till underskottet vilket till viss del motverkats av de lägre volymerna inom dagverksamheten och för turbundna resor.

Övrig äldreomsorg	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad (tkr)	26 475	29 116	33 315
Nettokostnadsförändring (%)	14,9%	10,0%	14,4%

Jämfört med föregående år har den redovisade nettokostnaden ökat med 14,4 procent vilket motsvarar en ökning med 4,2 miljoner kronor. Den största kostnadsökningen avser korttidsboende och turbundna resor.

Insatser enligt LSS/SFB

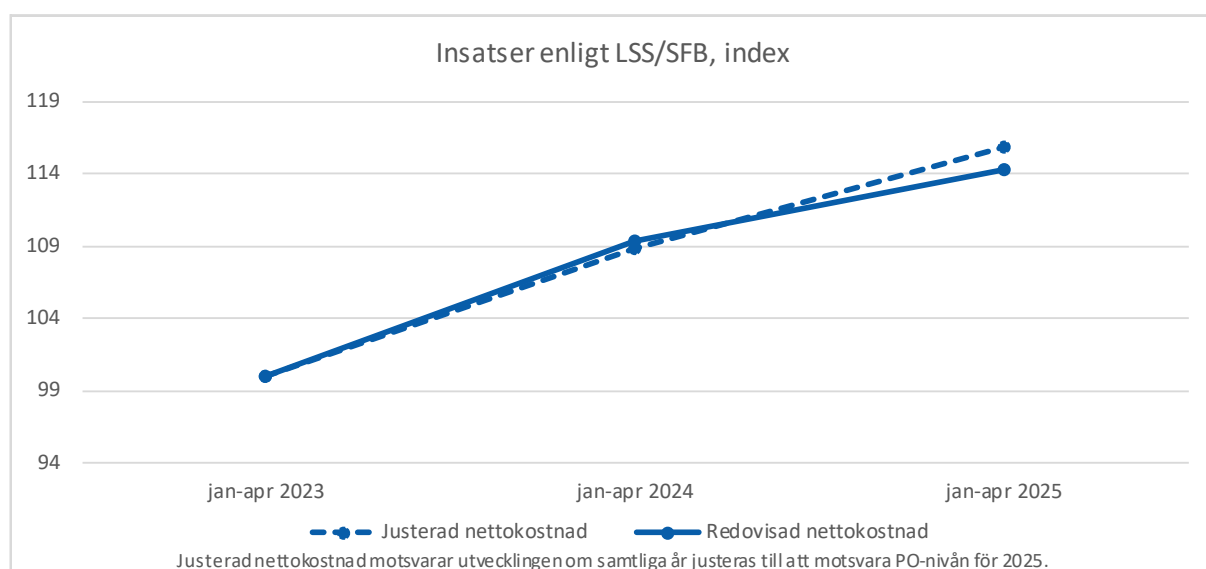
För insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett underskott om -1,2 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -0,6 procent mot budget. De största underskotten redovisas inom personlig assistans och daglig verksamhet enligt LSS med en avvikelse på -1,4 miljoner kronor respektive -1,0 miljoner kronor. Inom utförarorganisationen redovisas ett underskott med -3,0 miljoner kronor och för volymbudgeten hos bistånd redovisas ett överskott om 2,2 miljoner kronor.

I prognosen förväntas underskottet vara -5,8 miljoner kronor vid årets slut. Både personlig assistans och daglig verksamhet enligt LSS förväntas redovisas ett underskott om -1,7 miljoner kronor vardera vid årets slut. Även inom insatserna för avlösning och ledsagning förväntas ett underskott om -1,7 miljoner kronor medan barn och vuxenboenden enligt LSS sammantaget förväntas kunna redovisa en budget i balans. För insatser enligt LSS/SFB förväntas underskott både inom volymbudgeten hos biståndsenheten och inom utförarverksamheten.

Nettokostnadsutveckling	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad för insatser enligt LSS/SFB (tkr)	162 930	178 130	186 216
Procentuell förändring för insatser enligt LSS/SFB (%)	4,2%	9,3%	4,5%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 4,5 procent vilket motsvarar en ökning med 8,1 miljoner kronor. De största ökningarna avser köp av verksamhet och bidragskostnader⁷ som ökat med drygt 3 miljoner kronor vardera. Det är framför allt inom bostad med särskild service enligt LSS, daglig verksamhet enligt LSS och personlig assistans som ökningarna skett vilket beror på prisökningar samt högre volymer.

Den redovisade personalkostnaden har ökat med 1,1 miljoner kronor jämfört med föregående år, en ökning med 1,0 procent. Om hänsyn tas till skillnaden i personalomkostnads påslag mellan åren framgår att personalkostnaderna har ökat med 4,3 miljoner kronor, en ökning motsvarande 4,1 procent. Om detta tas i beaktande innebär det att den totala nettokostnaden för insatser enligt LSS/SFB ökat med 11,3 miljoner kronor, en ökning med 6,5 procent.



⁷ Bidragskostnader avser i första hand ersättning till Försäkringskassan avseende de 20 första timmarna inom assistansen som kommunen betalar för samt habiliteringsersättning.

Bostad med särskild service LSS

För bostad med särskild service enligt LSS redovisar nämnden ett överskott med 1,7 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med 1,5 procent mot budget. I prognosen förväntas överskottet uppgå till 2,4 miljoner kronor.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	1 684	1 279
Verksamhet, sektion och myndighet	17	839
Utförare	192	377
Förvaltningsledning och stab	-229	-65
Summa	1 665	2 430

Ur ett organisatoriskt perspektiv är det i första hand inom volymbudgeten hos biståndsenheten som ett överskott redovisas. Per april uppgår överskottet till 1,7 miljoner kronor men i prognosen förväntas överskottet minska för att vid årets slut uppgå till 1,3 miljoner kronor. Överskottet beror på att antalet platser understiger budgeterad nivå, både per april och i prognosen. Prognosen för volymutvecklingen grundar sig på nuvarande antal platser med justering för kända förändringar under resten av året. Detta inkluderar både in- och utflöde av personer.

För utförarverksamheten redovisas ett överskott med 0,2 miljoner kronor och i prognosen förväntas överskottet uppgå till 0,4 miljoner kronor. Bedömningen är att verksamheten har en god ekonomisk hushållning vilket återspelas i resultatet. Inom utförarverksamheten pågår en omställning för att profilera ett av kommunens boende som en verksamhet med inriktning mot äldre personer. Inom den aktuella enheten är nästan alla platser belagda av äldre brukare. Det är en omfattande process att ställa om platser och det krävs att rätt förutsättningar uppstår för att en plats ska kunna ställas om. I dagsläget finns ingen plan för när den sista platsen kommer kunna ställas om. Syftet med omställningen är både att kunna ge brukarna rätt stöd och att säkerställa en effektiv verksamhet genom att liknande behov kan samordnas.

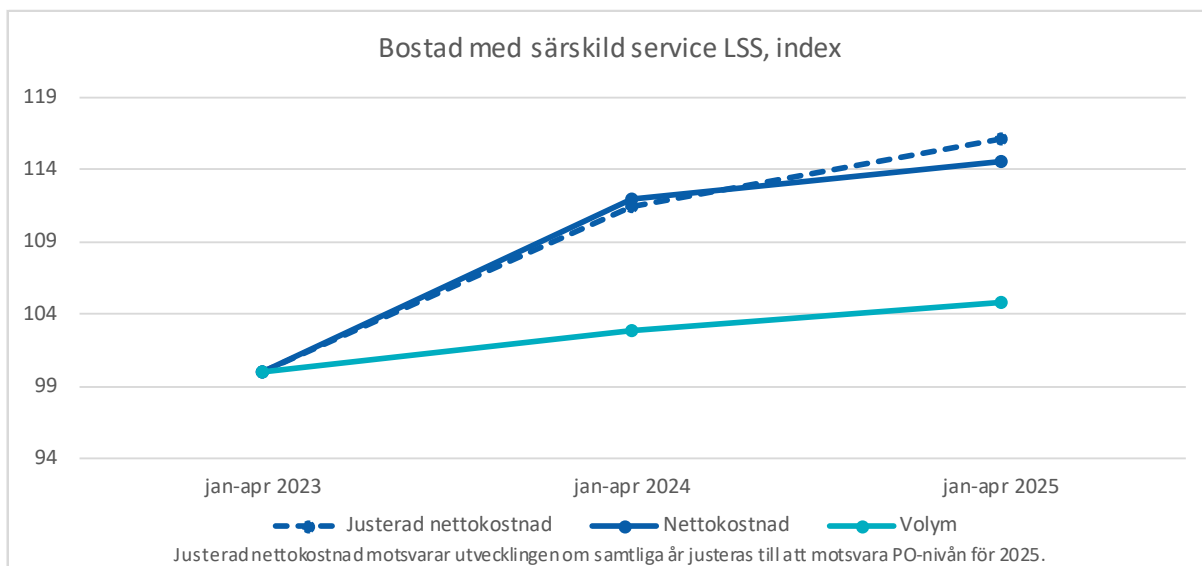
Det överskott om 0,8 miljoner kronor som redovisas på raden för verksamhet, sektion och myndighet beror på statsbidraget för införande av ny socialtjänstlag som nämnts i tidigare avsnitt.

Bostad med särskild service LSS	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad (tkr)	93 348	104 456	106 879
Nettokostnadsförändring (%)	9,5%	11,9%	2,3%
Volymförändring (%)	5,7%	2,9%	1,8%

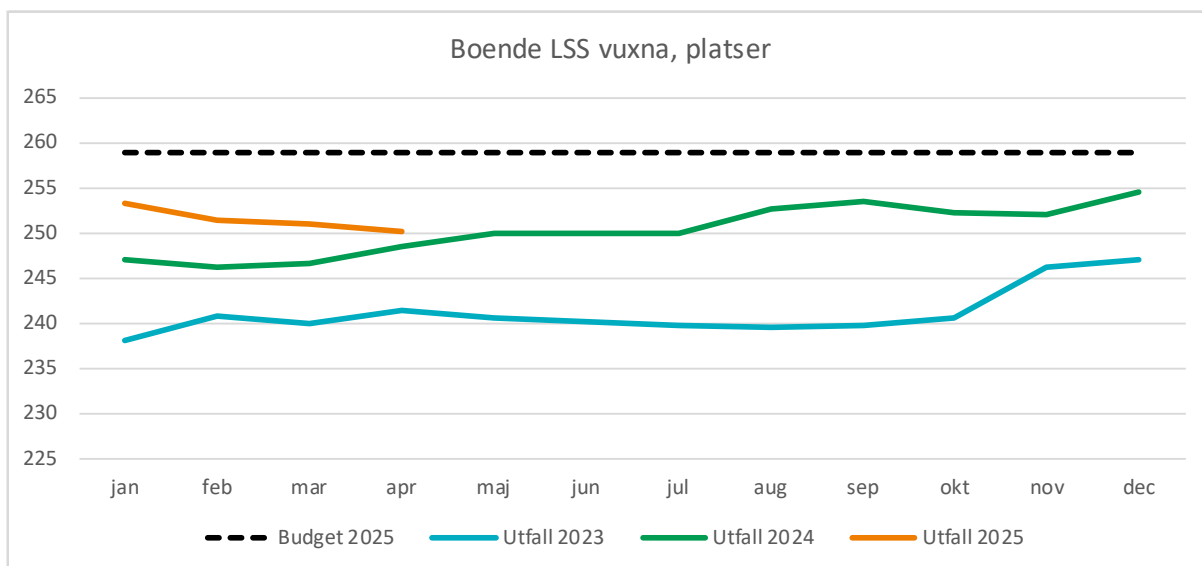
Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 2,3 procent vilket motsvarar en ökning med 2,4 miljoner kronor. Antalet platser har ökat med 1,8 procent jämfört med samma period föregående år. Det som bidrar till ökade kostnader är volym- och prisökningar. Ett arbete som bidrar till att hålla kostnaderna nere är att biståndsenheten under 2024 tillsatte verksamhetsplanerare för att systematiskt kunna följa upp ersättningsnivåer om ligger till grund för ersättning till utförarna. Verksamheten har även arbetat med boendekedjan vilket gjort att vissa personer kunnat flytta till mindre omfattande boendeformer med lägre kostnader som effekt.

Den största kostnadsförändringen inom bostad med särskild service enligt LSS avser köp av verksamhet som ökat med 3,1 miljoner kronor vilket motsvarar en ökning med 7,9 procent. Analysen visar att 1,8 miljoner kronor beror på volymökning och att 1,3 miljoner kronor kan hänföras till ökade kostnader per dygn. Den genomsnittliga kostnaden per dygn har ökat med 3,4 procent jämfört med föregående år vilket påverkats av prisuppräkningar och sammansättningen av brukargruppen och ersättningsnivåer.

Den redovisade personalkostnaden har minskat med -1,0 procent vilket delvis beror på förändringen av personalomkostnadspåslaget. Om utfallet justeras för detta har personalkostnaderna ökat med 2,0 procent vilket motsvarar 1,2 miljoner kronor. Det är i första hand löneökningarna som bidrar till denna kostnadsökning men även arbetet med heltid som norm, där en boendeenhet ingår i projektet, har en kostnadsdrivande effekt. Det är i dagsläget inte fastställt i vilken omfattning heltid som norm påverkat det ackumulerade utfallet men detta kommer att utvärderas vid projektets slut. I prognosen är bedömningen att kostnadsökningen är 0,8 miljoner kronor för den enhet som ingår i projektet.



Under de fyra första månaderna föregående år ökade nettokostnaden mer än volymen men för samma period i år har den redovisade nettokostnadsutvecklingen varit mer följsam med volymutvecklingen. Om hänsyn tas till det förändrade personalomkostnadspåslaget har nettokostnaden ökat mer än volymen men inte mer än att pris och löneökningar kan förklara utvecklingen.



Inom boende LSS visar trenden mellan åren på en ökning av antal platser. I april har ersättning betalats ut för 250 platser där 70 procent av platserna hanterades av egen regi. I april föregående år var 248 platser belagda varav 71 procent hanterades inom egen regi.

När det gäller volymutvecklingen ser verksamheten ett ökat inflöde av ansökningar till följd av att fler diagnostiseras med autism. Samtidigt arbetar verksamheten med strategin om ökad självständighet där andra insatser än boende kan användas för att stärka brukarens självständighet och där igenom möjliggöra för fler individer att kunna bo i ordinärt boende.

I prognosen för bostad med särskild service enligt LSS förväntas volymen uppgå till 254 platser i december. Ur ett helårsperspektiv är förväntningen att volymen kommer motsvara 253 platser i genomsnitt per månad. Detta kan jämföras med helårsbudgeten som uppgår till 259 platser i genomsnitt per månad.

Daglig verksamhet LSS

För daglig verksamhet enligt LSS redovisar nämnden ett underskott med -1,0 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -3,0 procent mot budget. I prognosen förväntas underskottet vara -1,8 miljoner kronor.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Verksamhet, sektion och myndighet	-6	277
Förvaltningsledning och stab	-141	37
Utförare	-431	-314
Bistånd volymbudget	-462	-1 745
Summa	-1 040	-1 746

Ur ett organisatoriskt perspektiv är det i första hand inom volymbudgeten hos biståndsenheten som ett överskott redovisas. Per april uppgår underskottet till -0,5 miljoner kronor med en prognos på -1,7 miljoner kronor i underskott vid årets slut. Underskottet beror på att volymen avseende antal personer underskattades i samband med budgeteringen vilket i sin tur beror på en större inflöde än väntat under hösten 2024 jämfört med tidigare år. Prognosen för volymutvecklingen grundar sig på nuvarande volym omräknat till helår utifrån en faktor motsvarande utvecklingen under 2023. Detta bedöms rimlig utifrån verksamhetens bedömning av förväntat inflöde under hösten.

För utförarverksamheten redovisas ett underskott med -0,4 miljoner kronor och i prognosen förväntas underskottet vara -0,3 miljoner kronor till årets slut. Underskottet avser i första hand personalkostnader men motverkas delvis av högre ersättning än budgeterat. I utfallen och prognosen redovisas även visst överskott avseende habiliteringsersättning inom utförarorganisationen. Detta ger dock en missvisande bild eftersom den extra utbetalning av habiliteringsersättning som förväntas göras i slutet av året ligger prognostiserad inom volymbudgeten hos biståndsenheten trots att budget och även utfallet kommer redovisas under utföraren.⁸ Detta innebär att ungefär -0,8 miljoner kronor i underskott egentligen ska omfördelas från biståndsenheten till utföraren.

Det överskott om 0,3 miljoner kronor som redovisas på raden för verksamhet, sektion och myndighet beror på statsbidraget för införande av ny socialtjänstlag som nämnts i tidigare avsnitt.

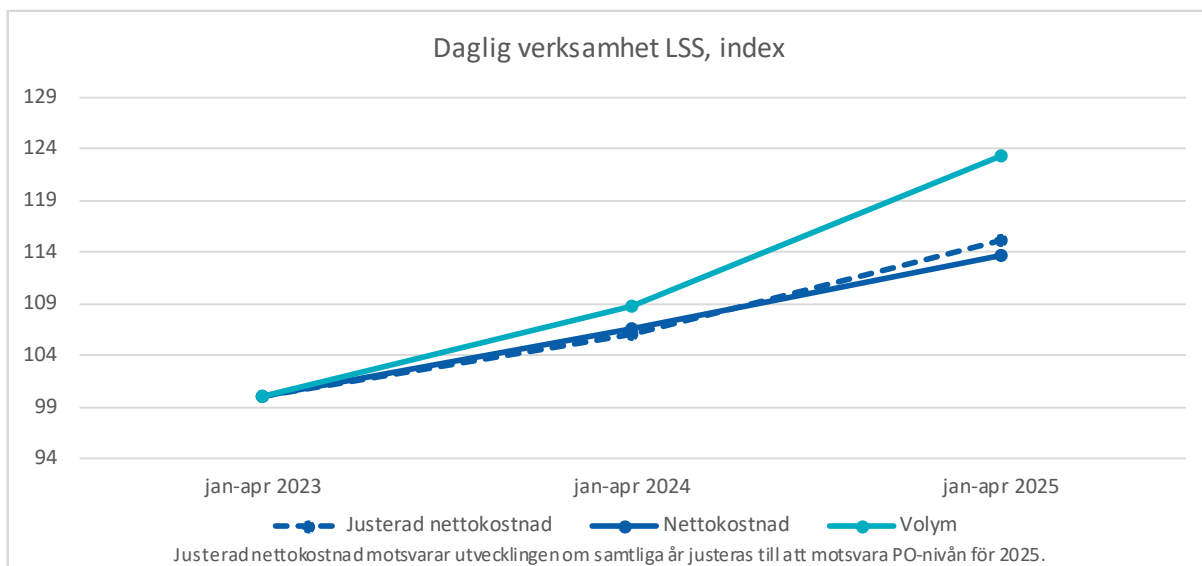
Daglig verksamhet LSS	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad (tkr)	30 960	32 982	35 197
Nettokostnadsförändring (%)	-6,3%	6,5%	6,7%
Volymförändring (%)	0,1%	8,7%	13,4%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 6,7 procent vilket motsvarar en ökning med 2,2 miljoner kronor. Antalet personer med insatsen daglig verksamhet enligt LSS har ökat med 13,4 procent jämfört med samma period föregående år. Det som bidrar till ökade kostnader är volym- och prisökningar.

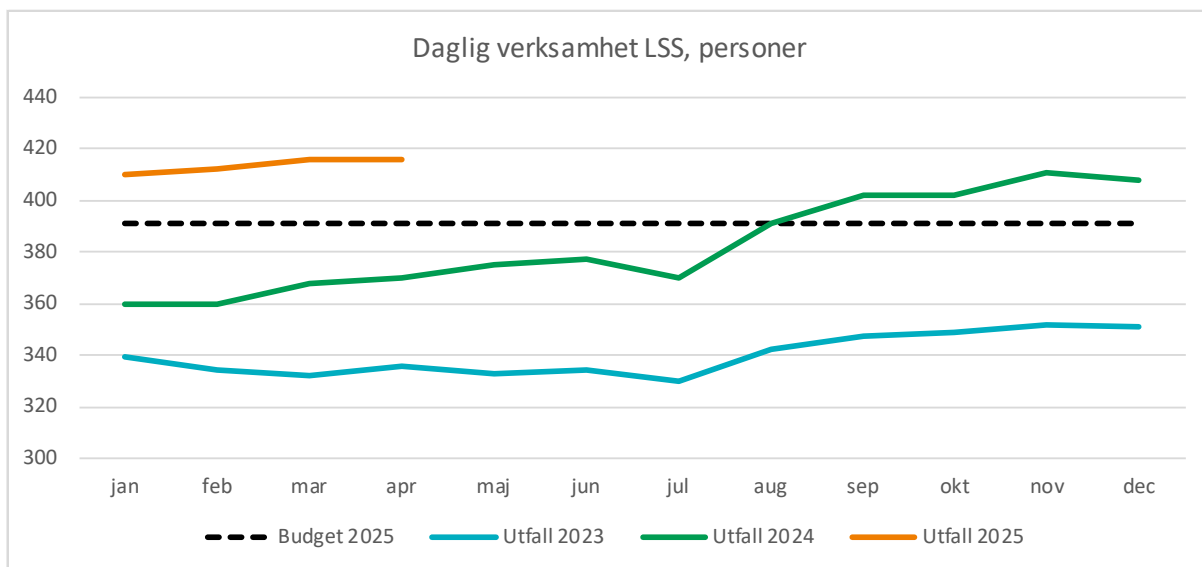
Den största kostnadsökningen avser köp av verksamhet som ökat med 2,3 miljoner kronor, en ökning motsvarande 19,1 procent. Analysen visar på en volymökning med 26,1 procent för externa köp vilket bidrar med en kostnadsökning på 3,1 procent. Det innebär att den genomsnittliga kostnaden per person har minskat med 7,0 procent för externa köp vilket ger en kostnadsreducering med -0,9 miljoner kronor. Inom daglig verksamhet är ersättningsmodellen komplex med 14 olika ersättningsnivåer beroende på omfattning och behov. För 2025 har ersättningsmodellen även justerats så att avdrag för frånvaro inte längre ska göras. I och med detta har ersättningen per dag sänkts för att ur ett helårsperspektiv hålla ersättningen kostnadsneutral. Denna förändring förväntas medföra lägre kostnader under våren och hösten men högre kostnader under sommaren när ersättningen inte längre reduceras för semesterfrånvaro. Effekten av förändringen kommer att utvärderas senare under året när utfallet för sommaren kan inkluderas i analysen. Det finns därför ingen bild i dagsläget för hur stor effekt förändringen har i jämförelsen mellan åren.

Den redovisade personalkostnaden har minskat med -0,6 procent vilket delvis beror på förändringen av personalomkostnadspåslaget. Om utfallet justeras för detta har personalkostnaderna ökat med 2,5 procent vilket motsvarar 0,4 miljoner kronor. Det är löneökningarna som bidrar till kostnadsökningen efter personalkostnaderna i grunden har kunnat hållas oförändrade trots volymökning.

⁸ Av praktiska skäl har den extra utbetalningen av habiliteringsersättningen prognostiserats inom biståndsenheten eftersom det i dagsläget inte är fastställt hur stor del som kommer avse egen regi respektive extern regi.



I jämförelse med föregående år visar utfallet för första kvartalet att nettokostnaden har en lägre ökningstakt än volymerna. Även om hänsyn tas till det förändrade personalomkostnadspåslaget visar analysen att nettokostnaderna ökat mindre än volymerna.



Under de tre senaste åren visar statistiken på ett ökat inflöde av brukare och i april var det 416 personer med insatsen där 60 procent fick sitt beslut verkställt inom egen regi. För samma månad föregående år var det 370 personer som hade insatsen varav 64 procent hanterades inom egen regi.

Som historiken visar är det framför allt efter sommaren som volymökningen sker vilket beror på att individer slutar skolan och därmed blir aktuella för insatsen. Verksamheten arbetar med att hitta sätt att dämpa volymutvecklingen, exempelvis genom att hitta sätt att stötta människor att kunna komma in på arbetsmarknaden. Som ett led i detta har verksamheten under perioden haft samverkansmöte med samordningsförbundet och tagit del av deras arbete och förvaltningen har framöver även fått möjlighet att remittera brukare till förbundet. Vidare kommer biståndsenheten att analysera besluten för de som beviljats insatsen för att identifiera eventuella trender och förklaringar till den betydande volymökningen under 2024.

I prognosen för daglig verksamhet enligt LSS förväntas volymen för helåret uppgå till 418 personer i genomsnitt per månad. Detta innebär att omkring 430 individer förväntas ha insatsen beviljad i december. I budgeten var bedömningen att den genomsnittliga volymen per månad skulle uppgå till 391 personer.

Övriga insatser enligt LSS/SFB⁹

För övriga insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett underskott om -1,8 miljoner kronor per april vilket motsvarar en avvikelse med -4,3 procent. I prognosen förväntas underskottet uppgå till -6,5 miljoner kronor.

Det största underskottet finns idag inom personlig assistans som redovisar en avvikelse mot budget med -1,4 miljoner kronor. I prognosen förväntas avvikelsen vara -1,7 miljoner kronor. För övriga verksamheter redovisas i dagsläget mindre avvikelser men i prognosen förväntas större underskott inom avlösning och ledsagning samt för barnboende enligt LSS med avvikelser på -1,7 miljoner kronor respektive -2,4 miljoner kronor.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Verksamhet, sektion och myndighet	-13	484
Förvaltningsledning och stab	22	86
Bistånd volymbudget	992	-1 385
Utförare	-2 807	-5 686
Summa	-1 806	-6 501

Ur ett organisatoriskt perspektiv finns de största underskotten inom utförarverksamheten där samtliga verksamhetsområden prognostiserar underskott. Det största prognostiserade underskottet finns inom personlig assistans som förväntas ha en avvikelse om -3,8 miljoner kronor vid årets slut. För övriga verksamheter prognostiseras ett underskott om -1,9 miljoner kronor vilket i första hand avser korttidsverksamhet samt avlösning och ledsagning enligt LSS.

För volymbudgeten hos biståndsenheten redovisas ett överskott om 1,0 miljoner kronor men i prognosen förväntas ett underskott med 1,4 miljoner kronor. I utfallet är det framför allt inom personlig assistans som volymöverskottet finns. I prognosen är det inom barnboende enligt LSS som underskott uppstår under året till följd av ökad volym.

Övriga insatser enligt LSS/SFB	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad (tkr)	38 621	40 692	44 140
Nettokostnadsförändring (%)	1,7%	5,4%	8,5%

Jämfört med föregående år har den redovisade nettokostnaden ökat med 8,5 procent vilket motsvarar en ökning med 3,4 miljoner kronor. Den största redovisade förändringen avser personlig assistans där nettokostnaden ökat med 2,3 miljoner kronor. En orsak till detta är att det i början av 2024 redovisades statsbidrag från Migrationsverket med 2,6 miljoner kronor men för 2025 har det inte varit aktuellt med några statsbidrag. Övriga förändringar inom personlig assistans avser ökade kostnader för de 20 första timmarna som kommunen betalar för till Försäkringskassan och ökade personalkostnader. Kostnaden för köp av verksamhet har minskat inom insatsen.

Kostnaden för barnboende LSS har ökat med 1,0 miljoner kronor vilket beror på ökade volymer.

Insatser till personer med funktionsnedsättning

För verksamhetsområdet insatser till personer med funktionsnedsättning¹⁰ redovisar nämnden ett underskott med -1,2 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -3,7 procent mot budget. Den största delen av underskottet finns inom verksamheterna avseende boende där den sammantaget redovisas ett underskott om -0,9 miljoner kronor. För insatser i ordinärt boende, däribland boendestöd, hemtjänst, dagverksamhet med mera, redovisas ett sammantaget underskott om -0,6 miljoner kronor. De verksamheter med överskott är turbundna resor och korttidsboende som redovisar positiva avvikelser mot budget med 0,2 miljoner kronor respektive 0,1 miljoner kronor.

⁹ Övriga insatser enligt LSS/SFB inkluderar verksamhetskoderna 51311 annan särskild anpassad bostad enligt LSS, vuxna, 51320 boende enligt LSS, barn & unga, 51330 personlig assistans enligt LSS, 51331 personlig assistans enligt SFB, 51390 övriga insatser enligt LSS, 51391 kontaktpersoner enligt LSS, 51392 korttidsvistelse utanför hemmet enligt LSS och 51393 korttidsstillsyn för skolungdomar över 12 år enligt LSS.

¹⁰ Insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB) inkluderar avlösning och ledsagning SoL upp till 18 år, boende HVB/SoL, vuxna, boendestöd i ordinärt boende, dagverksamhet, ordinärt boende, hemtjänst i ordinärt boende, kontaktpersoner SoL, korttidsboende/korttidsvård, korttidsverksamhet SoL, särskilt boende/annat boende, träningslägenheter SoL, öppen verksamhet och övriga insatser i ordinärt boende.

I prognosen förväntas underskottet uppgå till -3,8 miljoner kronor vid årets slut där de största underskotten förväntas finnas inom verksamheterna för boende och inom boendestöd. För dessa prognostiseras underskotten uppgå till -2,8 miljoner kronor respektive -1,4 miljoner kronor. De verksamheter med förväntade överskott är hemtjänst och turbundna resor med prognostiserade avvikelser på 0,4 miljoner kronor respektive 0,2 miljoner kronor.

Prognosen för insatser till personer med funktionsnedsättning bygger till stor del på att nuvarande volymer kvarstår mer eller mindre oförändrade under resten av året. Inom verksamhetsområdet är det förhållandevis få individer som erhåller insatser och mindre förändringar i volymutvecklingen kan därför ha stor inverkan på det slutgiltiga resultatet. Det är samtidigt svårt att förutse förändringar inom dessa insatser eftersom enskilda händelser i människors liv kan ge upphov till nya behov. Prognosen utgår därför ifrån nuvarande volymer och de förändringar som i dagsläget är kända.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Verksamhet, sektion och myndighet	48	225
Förvaltningsledning och stab	25	70
Förebyggande	0	0
Bistånd volymbudget	-182	-758
Utförare	-1 074	-3 352
Summa	-1 183	-3 814

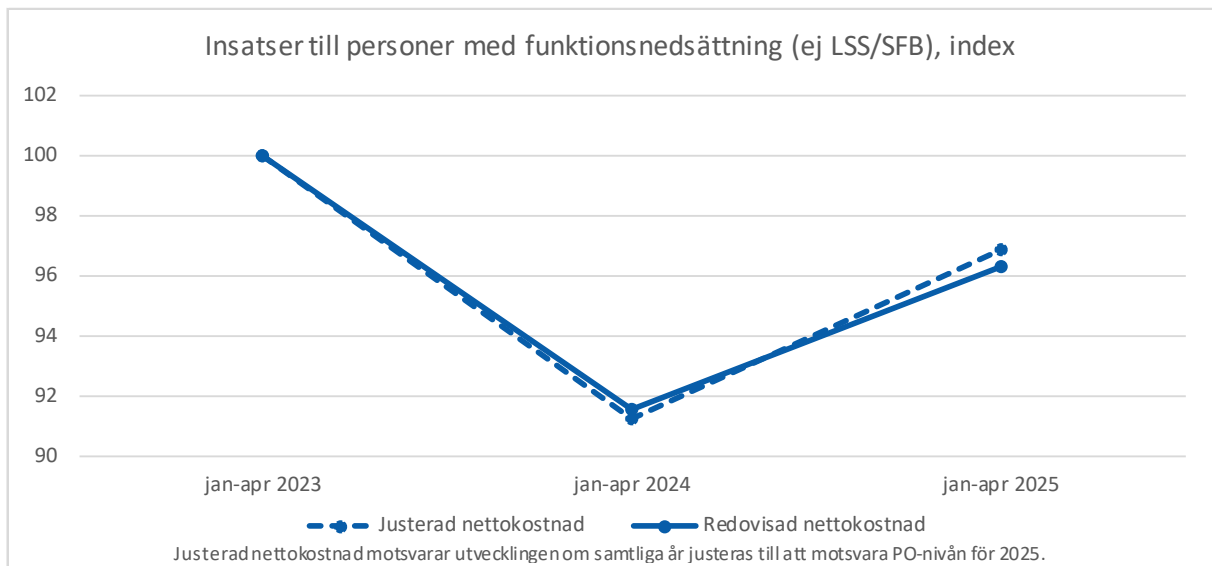
Ur ett organisatoriskt perspektiv är det i första hand inom utförarverksamheten som underskotten per april redovisas. Totalt uppgår avvikelsen mot budget till -1,1 miljoner kronor inom utförarorganisationen och underskottet finns i huvudsak inom boendestöd, särskilt boende samt hemtjänsten. I prognosen förväntas underskottet för utföraren öka och uppgå till -3,4 miljoner kronor vid årets slut. I prognosen står boendestöd för -1,7 miljoner kronor och särskilt boende för -1,8 miljoner kronor av underskottet.

Det redovisas även ett underskott för volymbudgeten hos biståndsenheten vilket per april uppgår till -0,2 miljoner kronor med en prognostiserad avvikelse om -0,8 miljoner kronor till årets slut. För volymbudgeten är det verksamheterna för boende som i huvudsak står för det prognostiserade underskottet med totalt -1,1 miljoner kronor. Underskottet beror framför allt på en högre genomsnittlig dygnskostnad än vad som tagits höjd för i budget. Inom volymbudgeten förväntas visst överskott för boendestöd och för turbundna resor.

Nettokostnadsutveckling	jan-apr 2023	jan-apr 2024	jan-apr 2025
Nettokostnad för insatser till personer med funktionsnedsättning (tkr)	34 835	31 906	33 547
Procentuell förändring för insatser till personer med funktionsnedsättning (%)	54,8%	-8,4%	5,1%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 5,1 procent vilket motsvarar en ökning med 1,6 miljoner kronor. Den största ökningen avser köp av verksamhet som ökat med 5,5 miljoner kronor eller 26,4 procent. Ökningen avser i första hand turbundna resor som redovisar en ökning med 3,9 miljoner kronor. Detta ger dock en missvisande bild och skillnaden beror egentligen på att fakturor betalstoppades under föregående år på grund av felaktiga debiteringar vilket senare korrigerades genom krediteringar. Bedömningen är att omkring 4 miljoner kronor av förändringen mellan åren beror på detta och inte faktiska kostnadsförändringar. Övriga förändringar för köp av verksamhet kan primärt hänföras till boendeinsatserna och pris- och volymförändringar.

Den redovisade personalkostnaden har minskat med -2,1 miljoner kronor jämfört med föregående år. Om hänsyn tas till skillnaden i personalomkostnadspåslag mellan åren framgår att personalkostnaderna har minskat med -1,7 miljoner kronor, en minskning motsvarande -17,4 procent. Om detta tas i beaktande innebär det att den totala nettokostnaden för insatser till personer med funktionsnedsättning ökat med 2,0 miljoner kronor, en ökning med 6,2 procent.



Särskilda satsningar

Särskilda satsningar, tkr	Budget	Utfall jan-apr	Prognos helår
Språkkompetens	1 875	433	1 875
Trygghetslarm särskilt boende	800	0	800

Språkkompetens

I syfte att stärka språkkompetensen har nämnden tilldelats 1,9 miljoner kronor i en särskild satsning. Medlen kommer att användas till att genomföra utbildningsinsatser vid vuxenutbildningen. Utbildningen är utformad utifrån medarbetarens individuella förutsättningar och behov. Den genomförs en dag per vecka under femton veckor. Utbildningen kompletteras med ett digitalt språkstöd där medarbetaren väljer olika kurser i yrkes-svenska. Språkövningar utgår från vardagliga situationer på arbetsplatsen som är inriktade mot vård och omsorg. Insatser för att utbilda och utveckla rollen som språkombud planeras att genomföras under året.

Per april har 0,4 miljoner kronor av medlen använts och i prognosen förväntas samtliga medel användas.

Trygghetslarm särskilt boende

I syftet att utveckla nya trygghetslarm inom särskilt boende har nämnden tilldelats 0,8 miljoner kronor. Dessa medel kommer att användas för att installera sensorstyrd trygghetskamera på ett vård- och omsorgsboende hösten 2025. Den sensorstyrda tillsynskameran är en tilläggstjänst i en ny upphandling för att öka kvalitet och säkerhet för de boende och skapa en trygghet i arbetsmiljön för omsorgspersonalen. Utvärdering av installation kommer att ske i slutet av 2025.

I dagsläget är upphandlingen i slutfasen vilket innebär att inga kostnader redovisats ännu. I prognosen förväntas medlen användas enligt plan.

Extern finansiering

Sökt bidrag, tkr	Ansökt 2025	Erhållet 2025	Budgeterat 2025	Nämndmål
Äldreomsorgslyftet	11 995	11 995		Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet
Säkerställa en god omsorg och hälso-och sjukvård för äldre personer	29 030	29 030	26 100	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet
Habiliteringsersättning	3 083	3 083	1 930	Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
God och nära vård	4 939	4 939		Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Motverka ofrivillig ensamhet bland äldre personer genom hälsosamtal	706	706		Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet
Statsbidrag till kommuner för socialtjänstens och hälso- och sjukvårdens beredskap	1 188	1 188		Att stärka socialtjänsten och hälso- och sjukvårdsberedskap
Statsbidrag till en mer förebyggande och kunskapsbaserad socialtjänst	10 700	10 700		Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet
Statsbidrag för att förbereda nytt socialtjänstdataregister	194	194		Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet
Summa	61 835	61 835	28 030	

Äldreomsorgslyftet

Äldreomsorgslyftet ska stärka kompetensen inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre genom att ge nya och befintliga medarbetare möjlighet att utbilda sig på arbetstid. Statsbidraget ges som ersättning för personalkostnaderna för de medarbetare som studerar och kan inte användas till andra kostnader.

För 2025 har Huddinge erhållit drygt 11,9 miljoner kronor och pengarna fördelas till personal inom kommunen och privata utförare som ansöker om bidraget.

Säkerställa en god omsorg och hälso- och sjukvårdvård och för äldre personer

För 2025 har nämnden erhållit 29 miljoner kronor i ett riktat statsbidrag för att säkerställa god vård och omsorg av äldre personer. För 2025 är 26 miljoner kronor budgeterade för en del av ersättningen till utförare av hemtjänst och särskilt boende för personer över 65 år.

Habiliteringsersättning

Statsbidraget får användas av kommunerna för att införa eller höja en låg dagpenning till de som deltar i daglig verksamhet enligt LSS. Statsbidraget får även användas till att bibehålla en nivå på dagpenningen som tidigare höjts med hjälp av statsbidraget.

Statsmedlet fördelas utifrån den senaste statistik som Socialstyrelsen har avseende antalet deltagare som finns i daglig verksamhet. Stimulansbidraget höjdes från 10 till 15 kronor 2024 och kvarstående medel betalas ut som ett engångsbelopp i slutet av året. Huddinge tilldelas drygt 3 miljoner kronor under 2025.

God och nära vård

God och nära vård är en pågående nationell omställning inom hälso- och sjukvården som syftar till att förbättra vården för invånarna. Målet är att skapa en mer tillgänglig, sammanhållen och personcentrerad vård med god kontinuitet som utgår från individens behov och förutsättningar.

Syftet med statsbidraget är att utveckla en god och nära vård med fokus på primärvården. Endast insatser som faller inom ramen för kommunens ansvar för hälso- och sjukvård omfattas av bidraget. Andra sociala eller omsorgsinriktade åtgärder är inte bidragsberättigade.

För 2025 har Huddinge tilldelats 4,9 miljoner kronor. Privata aktörer av särskilda boendeformer, dag- eller dagliga verksamheter verksamma i Huddinge kan ansöka om medel för projekt inom ramen för statsbidraget.

Motverka ofrivillig ensamhet bland äldre personer genom hälsosamtal

Statsbidraget ska användas för att motverka ensamhet bland äldre genom att starta, förbättra eller utöka arbetet med hälsosamtal. Arbetet fokuseras på de allra äldsta som inte har hemtjänst eller bor på särskilt boende, det vill säga på personer för vilka det kan saknas etablerade kontakter för att fånga upp signaler om ofrivillig ensamhet. För 2025 har Huddinge tilldelats 0,7 miljoner kronor.

Statsbidrag till kommuner för socialtjänstens och hälso- och sjukvårdens beredskap

Statsbidrag till kommuner i syfte att kommunerna ska kunna genomföra åtgärder för att stärka socialtjänstens och hälso- och sjukvårdens beredskap så att verksamheterna kan upprätthållas under höjd beredskap.

För 2025 har socialförvaltningen tilldelats drygt 1,1 miljoner kronor. Statsbidraget kommer användas till kontinuitet- och beredskapsarbete, inköp till lagret av skyddsmaterial samt krisboxar.

Statsbidrag till en mer förebyggande och kunskapsbaserad socialtjänst

Statsbidrag för omställningen till ny socialtjänstlag får bland annat användas för att bemanna och höja kompetensen i linje med den nya lagen och ska även hjälpa kommunerna att stärka förutsättningarna för att bedriva verksamhet enligt vetenskap och beprövad erfarenhet. Statsbidraget kommer att betalas ut varje år till och med år 2028. För 2025 har Huddinge kommun tilldelats 10,7 miljoner kronor där 9,7 miljoner kronor kommer användas inom vård- och omsorgsnämnden.

Statsbidrag för att förbereda nytt socialtjänstdataregister

Statsbidraget får användas för kostnader som uppstår i samband med förberedelser inför införandet av ett socialtjänstdataregister. För 2025 har Huddinge kommun tilldelats 0,2 miljoner kronor.

Investeringar

Nämndens investeringar

Investering, tkr	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr
Inventarier boende LSS	400	400	400	133	101	33
Investeringar särskilt boende	4 000	4 000	4 000	1 333	309	1 025
Investeringar ordinärt boende	500	500	500	167	0	167
Summa investeringar	4 900	4 900	4 900	1 633	409	1 224

Inom boende LSS har investeringar i taklyftar och vitvaror gjorts under perioden. För särskilt boende avser investeringarna köksmaskiner, madrasser och möbler.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

	April 2024	April 2025	Skillnad
Antal anställda	1 417	1 432	15

Inom vård- och omsorgsnämnden har antalet anställda per april 2024 ökat med 15 medarbetare jämfört med föregående år. Andelen kvinnor är 78 procent och andelen män 22 procent.

Inom äldreomsorgen har man ökat med totalt 18 medarbetare. Ökningen återfinns framför allt inom sektionen för ordinärt boende och orsaken är att de har i större utsträckning anställt medarbetare på tillsvidareanställning och visstidsanställning (månadsanställning) och färre med timanställning.

Det beror dels på att det ökade volymer, dels på att de vill höja kvaliteten inom verksamheten genom att öka personalkontinuiteten för brukare samt erbjuda bra anställningsvillkor för medarbetare.

Inom funktionsstöd har man ökat med en anställd på övergripande nivå. Inom sektionen sysselsättning och assistans har man ökat med sju medarbetare och det beror dels på ökade volymer, dels på tillsatta vakanser och dels på en viss överanställning för att minska vikariekostnader.

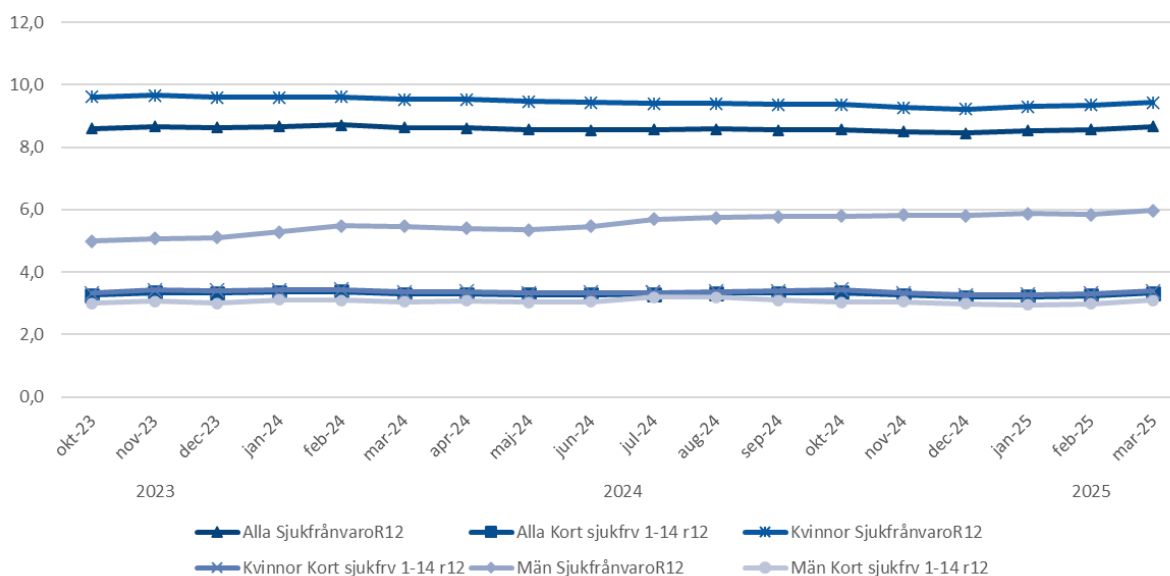
Samtliga verksamheter inom vård- och omsorgsnämnden arbetar med att säkerställa att grundbemanningen är på plats. Vakanser och tomma rader ska inte lösas av timanställda utan de ska användas till frånvaro som inte är planerad. Resultatet visar på att andelen tillsvidareanställda och visstidsanställda har ökat jämfört med föregående år, 1,2 respektive 0,7 procent. Andelen timavlönade har minskat med 2 procent.

Antalet heltidsanställda har ökat med 37 anställda och antalet deltidanställda har minskat med 19 anställda jämfört med föregående år. Förändringen är kopplad till projektet heltid som norm som pågår vid Tallgården inom äldreomsorgen och Lavspinnarvägen och Högsätervägen inom funktionsstöd.

Personalomsättningen har minskat jämfört med föregående år från 10,2 till 7,2 procent. Mertid och övertidstimmar har minskat inom hela nämnden jämfört med föregående år. Inom äldreomsorgen har den minskat med 4,4 procentenheter och ligger på 6,5 procent. Inom funktionsstöd har den minskat med 1,6 procentenheter och ligger på 7,9 procent.

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaro VON R12



Den totala sjukfrånvaron presenterad som ett snitt för de senaste 12 månaderna (R12) var till och med mars

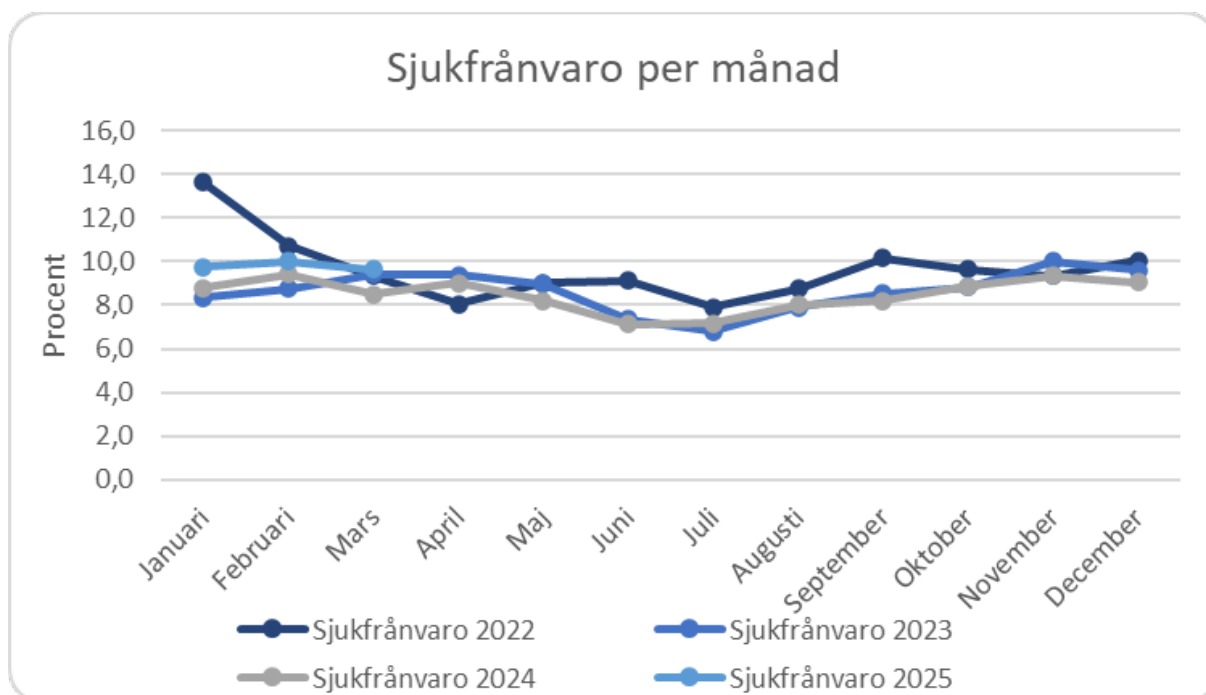
2025 8,7 procent vilket är en ökning med 0,1 procentenheter jämfört med samma månad 2024. Den totala sjukfrånvaron för kvinnor, 9,4 procent har haft en nedåtgående trend sedan föregående år medan det ökar för männen som ligger på 6,0 procent.

Inom äldreomsorgen har den totala sjukfrånvaron ökat något och den största ökningen återfinns inom sektionen bistånd och förebyggande och ordinärt boende.

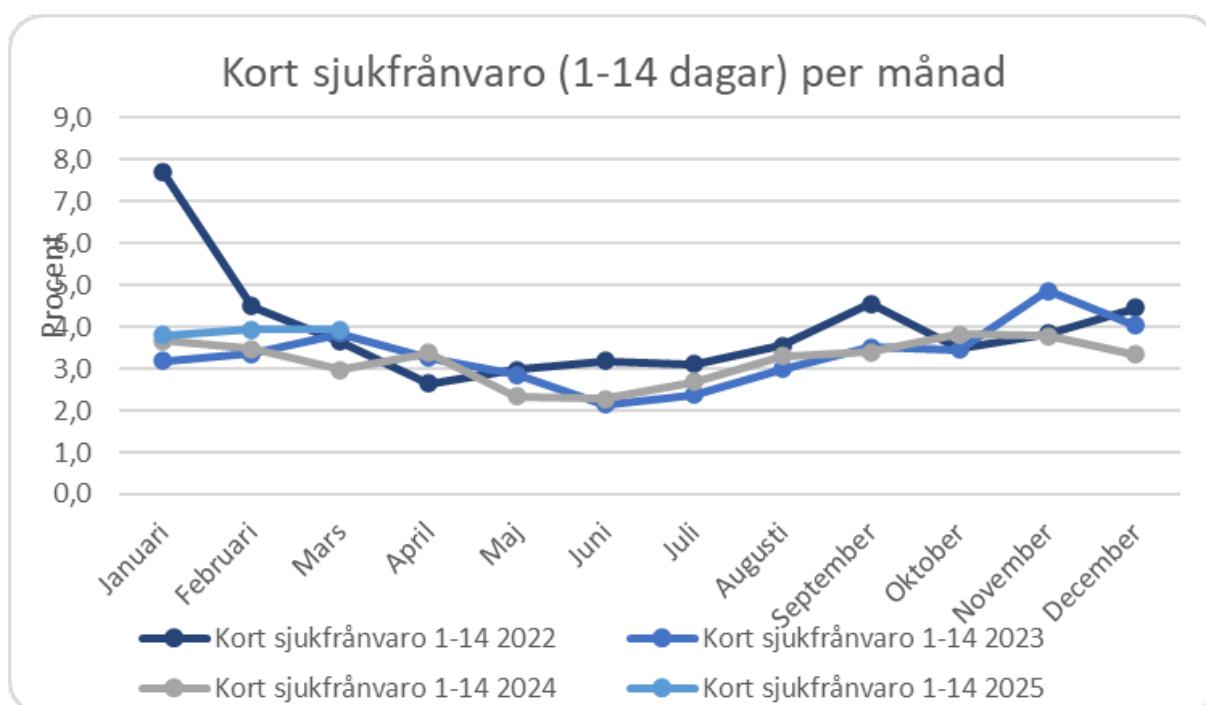
Inom funktionsstöd har den totala sjukfrånvaron minskat och där har den framför allt minskat inom sektionen bistånd och förebyggande och bostad med särskild service.

Sett över en 18 månaders period har den totala sjukfrånvaron ökat med 0,1 procentenheter.

Korttidsfrånvaron 1–14 dagar (R12) till och med mars 2024 ligger på en oförändrad nivå på 3,3 procent. Även över en 18 månaders period är det i stort sett oförändrat.



Den totala sjukfrånvaron sett per månad är högre i jämförelse med de tre senaste åren. I mars 2025 är den 9,7 procent. Trenden är att sjukfrånvaron ökar succesivt från september-oktober och minskar från april. I år har det varit många som har varit drabbade av influensa och förkylningar.



Den korta sjukfrånvaron följer samma trend och ligger i mars 2025 på 3,7 procent vilket är högre jämfört med de tre tidigare åren.

Det systematiska arbetsmiljöarbetet är ständigt närvarande för chefer och medarbetare i det aktiva arbetet med att skapa en god arbetsmiljö och ökad trivsel samt att minska sjukfrånvaron.