



# Månadsrapport till nämnd

---

Omvårdnadsnämnd

Feb 2026

2026-03-13

Diarienummer: 26ON54

Handläggare: Emma Edorsson

## **Innehållsförteckning**

<b>1 Resultatrapport.....</b>	<b>3</b>
<b>2 Resultat .....</b>	<b>3</b>
<b>3 Årsprognos .....</b>	<b>6</b>
<b>4 Investeringsverksamhet .....</b>	<b>7</b>
<b>5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU).....</b>	<b>7</b>

## 1 Resultatrapport

Omvårdnadsnämnden	Utfall fg år	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
	202501-202502	202601-202602	202601-202602		2026 / 2025	202601-202612
<b>Intäkter</b>						
Taxor och avgifter	20 220	19 638	20 551	-914	-2,9%	123 308
Hysesintäkter	9 349	9 391	9 493	-102	0,4%	56 957
Statsbidrag	1 459	188	3 806	-3 617	-87,1%	22 834
Övriga intäkter	11 795	9 855	9 802	53	-16,4%	59 820
Kommunbidrag	246 710	245 477	245 477	0	-0,5%	1 472 862
<b>Summa intäkter</b>	<b>289 532</b>	<b>284 549</b>	<b>289 129</b>	<b>-4 580</b>	<b>-1,7%</b>	<b>1 735 781</b>
<b>Kostnader</b>						
Personalkostnader	-139 724	-145 852	-137 835	-8 017	4,4%	-848 681
Inhyrd personal och konsulter	-6 372	-6 892	-343	-6 549	8,2%	-2 057
Bidrag och transfereringar	-500	-344	-274	-70	-31,2%	-1 645
Köp av verksamhet och entreprenader	-88 346	-83 125	-90 077	6 952	-5,9%	-557 258
Hyror och fastighetskostnader	-29 369	-28 722	-29 580	858	-2,2%	-180 224
Övriga kostnader	-5 414	-5 417	-7 183	1 767	0,0%	-43 100
Material och förbrukning	-5 846	-5 677	-6 641	964	-2,9%	-39 848
Fordon och transporter	-3 036	-3 217	-3 498	281	6,0%	-20 988
Måltider	-4 835	-4 582	-4 977	395	-5,2%	-30 641
Avskrivningar och intern ränta	-1 879	-1 874	-1 890	15	-0,3%	-11 339
<b>Summa kostnader</b>	<b>-285 320</b>	<b>-285 702</b>	<b>-282 299</b>	<b>-3 403</b>	<b>0,1%</b>	<b>-1 735 781</b>
<b>Resultat</b>	<b>4 212</b>	<b>-1 152</b>	<b>6 830</b>	<b>-7 982</b>		<b>0</b>

## 2 Resultat

### Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, februari 2026

Ackumulerat resultat uppgår till -1,2 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Utfallet avviker mot budget med -8 mnkr.

Nämndens personalkostnader avviker med -8 mnkr, den största avvikelsen avser vård- och omsorgsboende men även hemtjänsten har negativ avvikelse mot budget som delvis har att göra med volymen utförd tid.

Hemtjänstverksamheten har lägre volymer är förväntat i både egen och extern regi. I externa vård- och omsorgsboenden har det under ackumulerad period funnits tomma platser, vilket innebär positiv avvikelse för köpt verksamhet.

Kostnaderna för inhyrda sjuksköterskor är fortsatt höga och uppgår till ca 6 mnkr.

Vissa riktade statsbidrag är budgeterade, dock har ansökningsperioden för dessa statsbidrag inte börjat vilket resulterar i negativ avvikelse. Även taxor och avgifter har negativ avvikelse mot budget och är lägre än för samma period föregående år. Detta har att göra med att Konsumentverkets rekommendationer om kostnader för mat har lägre nivå än föregående år, vilket innebär lägre avgifter för våra kunder men även negativ avvikelse på nämndens intäkter.

Kommunstyrelsen har i februari beslutat tillföra nämnden kompensation för helårseffekt av hyror och kapitaltjänstkostnader för investeringar gjorda under 2025 med 809 tkr.

## **Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet per verksamhetsområde**

### Vård- och omsorgsboende egen regi / Avlösningstvistelse -7,3 mnkr

Verksamheterna saknar intäkter från statsbidrag vilket utgör 1 mnkr av den totala avvikelserna.

Hög sjukfrånvaro inom området under årets två första månader, vilket resulterat i ökade kostnader för timvikarier och övertid. Behov av förstärkningar inom verksamheterna har också bidragit till ökade kostnader för timvikarier. Några enheter har även rapporterat om behov av förstärkning på natten vilket bidragit till ökade OB-kostnader. Negativ avvikelse på semesteruttag på grund av att många fått sin sparade semester utbetald i februari. Semesteruttagen står för 2,2 mnkr av den totala avvikelserna. Negativ avvikelse på månadslön på enheterna där resursturerna inte kunnat nyttjas på ett effektivt sätt utifrån schema/planering. Detta på grund av att det är svårt för Bemanningsenheten att lösa korta resursturer samt att det finns ett fortsatt behov kring samordning av resursturer.

Föreslagna åtgärder är att arbeta med korttidsfrånvaron samt nyttjandet av resursturer.

### Hemtjänst egen regi -2,5 mnkr

*Varav ytterområden -0,6 mnkr, innerområden -1,9 mnkr.*

Negativ avvikelse på intäkterna pga lägre ersättning till följd av lägre volymer än budgeterat. Kostnaderna har inte minskat i motsvarande utsträckning och därför uppvisas en negativ avvikelse för perioden. En anledning till de ökade kostnaderna är ovärdet som drabbade oss i början av året med ökade kostnader för timvikarier, övertid och OB-ersättning som följd. Hög sjukfrånvaro inom området under årets två första månader har också resulterat i ökade kostnader för timvikarier, övertid samt OB-ersättning. Negativ avvikelse på semesteruttag pga många som fått sin sparade semester utbetald i februari. Semesteruttagen står för 0,5 mnkr av den totala avvikelserna.

Föreslagna åtgärder är att arbeta med korttidsfrånvaron samt personalplanering för att schemat ska spegla verkligheten och utförd tid hos kund inte ska minska. Detta för att öka nyttjandegraden och möta de minskade volymerna med en effektivare och

verklighetsbaserad personalplanering.

#### Hälso- och sjukvård -5,9 mnkr

Kostnader för bemanningssköterskor är fortsatt hög och anledning till negativ avvikelse, per februari uppgår kostnaden till -5,9 mnkr. Hyrsköterskor ersätter vid vakanser. Utöver dessa finns hyrsköterskor i verksamheten för att stödja vid introduktion av nya medarbetare. Totalt antal för februari månad: 27 årsarbetare hyrsköterskor.

Verksamheten tilldelas 6,1 mnkr (helår) i statsbidrag säkerställa för finansiering av undersköterskor inom avdelningen. Per februari saknas intäkter statsbidrag säkerställa 1 mnkr.

För att minska behov av hyrsköterskor finns beslut om:

- Lönetillägg för månadsavlönad legitimerad personal för extra pass under huvudsemesterperiod v 23 – 35 , 2026.
- Lönetillägg för timavlönade under huvudsemesterperiod v 23 – 35
- Timlön för pensionerade sjuksköterskor, gäller i första hand under huvudsemesterperiod 2026 ( juni- augusti), eventuell förlängning kan tillämpas efter utvärdering. Pensionerade sjuksköterskor som anlitas på timbasis omfattas även av gällande beslut om lönetillägg för timavlönade.
- Ersättning vid förskjutning / förkortning av semester v 23 – 35

#### Vård och omsorgsboende myndighet +0,8 mnkr

Kostnaderna för köp av plats på externa vård- och omsorgsboenden är lägre än budgeterat på grund av tomma platser på Sättraåsen. Prognosen är att fler platser kommer att öppna där under året.

#### Hemtjänst myndighet +5,2 mnkr

De delar av hemtjänstverksamheten som ligger inom Myndighets verksamhetsområde har en positiv avvikelse till följd av lägre volymer än budgeterat för såväl egen regi som för externa utförare.

#### Natt och larm +0,3 mnkr

Antalet kunder med trygghetslarm har ökat i och med att det inte längre krävs beslut, denna volymökning innebär ökade intäkter. Vidare har enheten positiv avvikelse på personalkostnaderna på grund av förväntad nödvändig återgång till ytterligare bemannad bil, vilket ännu inte effektuerats.

#### Förebyggande verksamhet -0,1 mnkr

Efter nämndens besparingsbeslut 2024 motsvarande 3,8 mnkr (60% av verksamhetens budget) ställde verksamheten om på flertal sätt och prioriterade att utföra uppdrag i enlighet med tilldelade statsbidrag, vilket gav möjlighet att behålla personella resurser under 2024. Verksamheten bedrivs till stora delar via statsbidrag, vilka dock är en osäker intäktskälla varför det är oklart vilka insatser som över tid kan utföras. Besparingskravet är realiserat och innebär bland annat att lokaler används mer kostnadseffektivt och att personalresurserna omfördelats och minskats. Detta ger viss minskning i insatser och kvalitetsförsämring för målgruppen, delar av detta räddas via tillfällig extern finansiering via statsbidrag.

#### Utveckling och stöd -1,6 mnkr

Verksamheten inväntar statsbidrag som finansierar vissa resurser. Avvikande kostnader är advokatkostnader och licenskostnader.

#### Övergripande avvikelser +3,1 mnkr

På övergripande nivå finns 8 mnkr (helår) för omställningsarbete vård- och omsorgsboende till hemtjänst/hemsjukvård. Här finns även ytterligare ca 7 mnkr (helår) i pott för oförutsedda händelser. Kostnader för ovan hamnar i den verksamhet det berör, medan intäkten är budgeterad övergripande.

### **3 Årsprognos**

Gällande vård- och omsorgsboenden är målsättningen att arbeta hem så mycket det går av avvikelsen utifrån de planerade och pågående åtgärderna. Det handlar om dialoger och arbeten i personalgrupperna, analyser med hjälp av schema- och planeringsteamet samt arbete med utvecklingsstegen.

Även hemtjänsten förväntas kunna arbeta hem avvikelser under året. Det pågår redan åtgärder i form av personalplanering samt arbete med korttidsfrånvaron.

För hälso- och sjukvården befaras kostnader för hyrsköterskor överskrida budget.

Nämnden förväntas få riktade statsbidrag som ännu inte är ansökta/beslutade, vilket kan komma att täcka delar av de kostnader vi har som faller inom villkoren för dessa bidrag, i syfte att förbättra verksamheterna. I och med detta lämnar nämnden en prognos i noll. Ett större prognosarbete görs i delår 1.

## **4 Investeringsverksamhet**

Investeringsbudget för året uppgår till 9,6 mnkr. Inga investeringar har gjorts för ackumulerad period.

Återhållsamhet generellt samt gällande anpassningar av lokaler gäller fortsatt.

## **5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU)**

### **Resultat / Årsprognos/Investeringsverksamhet**

#### *Resultat*

Ackumulerat resultat uppgår till -1,2 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Utfallet avviker mot budget med -8 mnkr.

Nämndens personalkostnader avviker med -8 mnkr, den största avvikelserna avser vård- och omsorgsboende men även hemtjänsten har negativ avvikelse mot budget som delvis har att göra med volymen utförd tid. Hemtjänstverksamheten har lägre volymer än förväntat i både egen och extern regi. I externa vård- och omsorgsboenden har det under ackumulerad period funnits tomma platser, vilket innebär positiv avvikelse för köpt verksamhet. Kostnaderna för inhyrda sjuksköterskor är fortsatt höga och uppgår till ca 6 mnkr.

Vissa riktade statsbidrag är budgeterade, dock har ansökningsperioden för dessa statsbidrag inte börjat vilket resulterar i negativ avvikelse. Även taxor och avgifter har negativ avvikelse mot budget och är lägre än för samma period föregående år. Detta har att göra med att Konsumentverkets rekommendationer om kostnader för mat har lägre nivå än föregående år, vilket innebär lägre avgifter för våra kunder men även

negativ avvikelse på nämndens intäkter.

### *Prognos*

Gällande vård- och omsorgsboenden är målsättningen att arbeta hem så mycket det går av avvikelsen utifrån de planerade och pågående åtgärderna. Det handlar om dialoger och arbeten i personalgrupperna, analyser med hjälp av schema- och planeringsteamet samt arbete med utvecklingsstegen.

Även hemtjänsten förväntas kunna arbeta hem negativ avvikelse under året. Det pågår redan åtgärder i form av personalplanering samt arbete med korttidsfrånvaron.

För hälso- och sjukvården befaras kostnader för hyrsköterskor överskrida budget.

Nämnden förväntas få riktade statsbidrag som ännu inte är ansökta/beslutade, vilket kan komma att täcka delar av de kostnader vi har som faller inom villkoren för dessa bidrag, i syfte att förbättra verksamheterna. I och med detta lämnar nämnden en prognos i noll. Ett större prognosarbete görs i delår 1.

### *Investeringsverksamhet*

Investeringsbudget för året uppgår till 9,6 mnkr. Inga investeringar har gjorts för ackumulerad period.