



# Månadsrapport till nämnd

---

## Omvårdnadsnämnd

Apr 2026

2026-05-19

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>7</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
	202501-202504	202601-202604	202601-202604		2026 / 2025	202601-202612
<b>Intäkter</b>						
Taxor och avgifter	40 653	38 487	41 103	-2 616	-5,3%	123 308
Hysesintäkter	18 942	18 926	18 986	-59	-0,1%	56 957
Statsbidrag	14 915	10 689	7 611	3 078	-28,3%	22 834
Övriga intäkter	21 526	19 677	19 787	-110	-8,6%	59 820
Kommunbidrag	493 452	490 963	490 963	-0	-0,5%	1 472 890
<b>Summa intäkter</b>	<b>589 488</b>	<b>578 743</b>	<b>578 450</b>	<b>292</b>	<b>-1,8%</b>	<b>1 735 809</b>
<b>Kostnader</b>						
Personalkostnader	-273 780	-284 130	-274 521	-9 609	3,8%	-848 681
Inhyrd personal och konsulter	-13 265	-15 588	-686	-14 903	17,5%	-2 057
Bidrag och transfereringar	-650	-2 046	-548	-1 497	214,7%	-1 645
Köp av verksamhet och entreprenader	-179 709	-170 429	-183 208	12 779	-5,2%	-557 258
Hyror och fastighetskostnader	-57 869	-58 146	-59 878	1 733	0,5%	-180 224
Övriga kostnader	-10 918	-12 703	-14 367	1 664	16,3%	-43 100
Material och förbrukning	-12 690	-12 832	-13 283	450	1,1%	-39 848
Fordon och transporter	-6 022	-6 765	-6 996	231	12,3%	-20 988
Måltider	-9 713	-9 354	-9 969	615	-3,7%	-30 641
Avskrivningar och intern ränta	-3 747	-3 735	-3 789	54	-0,3%	-11 367
<b>Summa kostnader</b>	<b>-568 363</b>	<b>-575 729</b>	<b>-567 245</b>	<b>-8 483</b>	<b>1,3%</b>	<b>-1 735 809</b>
<b>Resultat</b>	<b>21 125</b>	<b>3 014</b>	<b>11 205</b>	<b>-8 191</b>		<b>0</b>

## 2 Resultat

### Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, april 2026

Ackumulerat resultat uppgår till +3,0 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Utfallet avviker mot budget med -8,2 mnkr.

Nämndens personalkostnader avviker med -9,6 mnkr, den största avvikelsern avser vård- och omsorgsboende.

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 15,6 mnkr.

Vissa 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 837 tkr, inklusive omfördelning på delegation enligt punkt 16 i kommunplanen.

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

### Vård- och omsorgsboende egen regi / Avlösningstvistelse -9,8 mnkr (mar -8,8 mnkr)

Det har varit hög sjukfrånvaro inom området under årets tre första månader, vilket resulterat i ökade kostnader för timvikarier och övertid. Under april månad har sjukfrånvaron minskat. De nya reglerna kring utebliven fyllnadstid, som innebär en direkt övertid när en personal stannar längre på sitt pass, har resulterat i ökade övertidskostnader. Behov av förstärkningar har också bidragit till ökade kostnader för timvikarier. Under våren har flera enheter extra introduktionskostnader för sommarvikarier på grund av oerfaren personal från Bemanningseenheten, dock har kostnaden för timvikarier varit lägre i april jämfört med månaderna innan.

Några enheter har rapporterat om behov av förstärkning på natten samt dygnet-runt-vak vilket bidragit till ökade OB-kostnader. Negativ avvikelse på semesteruttag då flertalet fått sin sparade semester utbetald i februari. Semesteruttagen står för 5,5 mnkr av den totala avvikelsen (inkl PO-pålägg). Negativ avvikelse på månadslön för enheter där resursturer inte kunnat nyttjas på effektivt sätt utifrån schema/planering, detta pga att det är svårt för Bemanningseenheten att lösa korta resursturer samt att det finns ett fortsatt behov kring samordning av resursturer.

Pågående åtgärder är en satsning på arbetet med korttidssjukfrånvaron utifrån ett förändrat arbetssätt. Arbetet med resursturer är också ett prioriterat område samt att försöka öka samarbetet med HSV-avdelningen. Det pågår även ett arbete att se över strukturen och planeringen kring semesteruttag för att undvika stora mängder sparad semester.

### Hemtjänst egen regi -3,6 mnkr (mar -3,6 mnkr)

*Varav ytterområden -1,1 mnkr, innerområden -2,5 mnkr.*

Negativ avvikelse på intäkterna pga lägre ersättning till följd av lägre volymer än budgeterat. I april vägs det upp av övriga intäkter och ackumulerat har intäkterna en positiv avvikelse mot budget. För april månad uppvisar området en budget i balans.

En anledning till de ökade kostnaderna är att ovädret i början av året innebar ökade kostnader för timvikarier, övertid och OB-ersättning. Hög sjukfrånvaro inom området

har också resulterat i ökade kostnader för timvikarier, övertid samt OB-ersättning.

Sjukfrånvaro har minskar under april. Negativ avvikelse på semesteruttag då flertalet fått sin sparade semester utbetald i februari. Semesteruttagen står för 1,5 mnkr av den totala avvikelsen (inkl PO-pålägg).

En pågående åtgärd är att arbetet med korttidssjukfrånvaro samt personalplanering för att scheman ska spegla verklighet och utförd tid hos kund inte ska minska. Detta för att öka nyttjandegraden och möta de minskade volymerna med en effektivare och verklighetsbaserad personalplanering. Några enheter fortsätter också att arbeta med utvecklingsstegen och där ser vi redan effekt efter mars månad.

Det pågår även ett arbete att se över strukturen och planeringen kring semesteruttag för att undvika stora mängder sparad semester.

#### Hälso- och sjukvård -11,5 mnkr (mar -8,1 mnkr)

Kostnader för bemanningssköterskor är fortsatt hög och anledning till negativ avvikelse, per april uppgår kostnaden till -14,7 mnkr. Hyrsköterskor ersätter vid vakanser. Utöver dessa finns hyrsköterskor i verksamheten för att stödja vid introduktion av nya medarbetare. Totalt antal för april månad: 30,4 årsarbetare hyrsköterskor.

Verksamheten tilldelas 6,1 mnkr (helår) i statsbidrag säkerställa för finansiering av undersköterskor inom avdelningen samt statsbidrag för God och nära vård motsvarande 5,5 mnkr. Detta för finansiering av läkemedelsautomater (upp till ca 100 st till årsskiftet) samt för att täcka kostnader för brister i dokumentation exempelvis i samband med utbildning. Verksamheten kan även nyttja statsbidrag för kompetenshöjning Hälso- och sjukvård 1,4 mnkr, bland annat för handledarutbildning.

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 +0,7 mnkr (mar +0,7 mnkr)

Kostnaderna för köp av plats på externa vård- och omsorgsboenden är lägre än budgeterat på grund av tomma platser på framförallt Frösundas boende på Sätträåsen. Fler platser förväntas öppna där under året.

Hemtjänst myndighet +9,0 mnkr (mar +7,5 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 +0,5 mnkr (mar +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 en bemannad bil, vilket ännu inte verkställts.

Förebyggande verksamhet +0,2 mnkr (mar +0,1 mnkr)

Positiv avvikelse på personalkostnader på grund av tjänstledighet.

Dagverksamhet +0,2 mnkr (mar +0,2 mnkr)

Enhetens avvikelse beror på lägre kostnader för resor till och från dagverksamhet än budgeterat för året. Utfallet ligger på samma nivå som föregående år.

Utveckling och stöd +0,8 mnkr (mar -0,4 mnkr)

Rekvirering och nyttjande av statsbidrag samt hittills låga kostnader för hyra och el ger positiv avvikelse. Negativa avvikelser på hyresintäkter, kostnader för advokatfirma kopplat till ärende i tingsrätten.

### Övergripande avvikelser +5,5 mnkr (mar +5,1 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 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.

## **4 Investeringsverksamhet**

Investeringsbudget för året uppgår till 11,9 mnkr efter beslut i Kommunfullmäktige i mars om ombudgetering med 2,3 mnkr från föregående år. Utfallet är 0,2 mnkr för ackumulerad period och avser inventarier till dagverksamhet samt vård- och omsorgsboenden.

Återhållsamhet generellt samt gällande anpassningar av lokaler gäller fortsatt.

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

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

*Resultat*

Ackumulerat resultat uppgår till +3,0 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. Utfallet avviker mot budget med -8,2 mnkr.

Nämndens personalkostnader avviker med -9,6 mnkr, den största avvikelsen avser vård- och omsorgsboende. 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 15,6 mnkr.

Vissa 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.

### *Investeringsverksamhet*

Investeringsbudget för året uppgår till 11,9 mnkr efter beslut i Kommunfullmäktige i mars om ombudgetering med 2,3 mnkr från föregående år. Utfallet är 0,2 mnkr för ackumulerad period och avser inventarier till dagverksamhet samt vård- och omsorgsboenden.