



# Månadsrapport till nämnd

---

Arbetsmarknad och funktionsrättsnämnd

Nov 2025

2025-12-08

Diarienummer: 25AFN15

Handläggare: Emma Edorsson

## **Innehållsförteckning**

<b>1 Resultatrapport .....</b>	<b>3</b>
<b>2 Resultat.....</b>	<b>3</b>
<b>3 Årsprognos .....</b>	<b>11</b>
<b>4 Investeringsverksamhet.....</b>	<b>14</b>
<b>5 Sammanfattande kommentarer till kommunstyrelsen (FU).....</b>	<b>14</b>

## 1 Resultatrapport

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %
TOTALT	202501-202511	202501-202511		2024 / 2025
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	4 660	2 312	2 348	47,9%
Hysesintäkter	22 463	21 632	831	9,0%
Statsbidrag	107 323	99 435	7 888	-9,4%
Övriga intäkter	95 834	86 244	9 590	10,5%
Kommunbidrag	1 154 972	1 154 972	0	3,4%
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 385 251</b>	<b>1 364 594</b>	<b>20 657</b>	<b>2,9%</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-742 259	-744 513	2 254	-5,7%
Inhyrd personal och konsulter	-7 194	-740	-6 454	9,9%
Bidrag och transfereringar	-211 222	-202 423	-8 799	7,1%
Köp av verksamhet och entreprenad	-255 677	-239 650	-16 028	8,1%
Hyror och fastighetskostnader	-101 635	-104 003	2 368	-1,3%
Övriga kostnader	-45 031	-45 523	493	-6,7%
Material och förbrukning	-12 029	-12 919	889	0,8%
Fordon och transporter	-12 267	-12 128	-138	1,5%
Måltider	-1 202	-1 181	-21	0,0%
Avskrivningar och intern ränta	-1 442	-1 676	234	10,2%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 389 959</b>	<b>-1 364 756</b>	<b>-25 203</b>	<b>-1,0%</b>
<b>Resultat</b>	<b>-4 708</b>	<b>-162</b>	<b>-4 546</b>	

## 2 Resultat

### Sammanfattning av resultatet för AFN, november 2025

Akkumulerat resultat uppgår till minus 4,7 mnkr för hela nämndens ansvarsområde.

Utfallet avviker mot budget med minus 4,5 mnkr.

De största positiva avvikelserna beror på ökade intäkter från Migrationsverket för de ukrainare som folkbokförts i Sverige. De största negativa avvikelserna beror på köp av externa gruppboheter enligt LSS för både barn och vuxna.

Utifrån ändrad besparingsplan efter höstens budgetarbete, har ombudgetering skett under mars månad, där kommunbidrag flyttats mellan nämndens enheter.

Arbetsmarknad och stöd har fått kommunbidrag för trygghetsanställda medan andra enheter fått minskat kommunbidrag i enlighet med besparingsbeslut i februari.

Kommunstyrelsen har beslutat att utöka nämndens kommunbidrag som kompensation

för kapitaltjänst och hyror gällande färdigställda investeringar, motsvarande 551,7 tkr. Kommunstyrelsen har justerat ner nämndens kommunbidrag med -3,3 mnkr för nettot av överkompensation PO (-7,1 mnkr) samt underkompensation löneökning (+3,8 mnkr).

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

#### **Funktionsnedsättning -26,3 mnkr (okt -24,3 mnkr)**

##### Boende LSS -17,6 mnkr (okt -16,0 mnkr)

Kostnader för köp av utredningsplatser barn/ungdom och köpt plats för vuxna belastar detta område. Externa köp av platser genomförs främst utifrån gynnande beslut som inte kan verkställas utifrån brist på vakanta lägenheter, och i undantagsfall pga. komplexa behov och/eller skyddsbehov hos kund.

Flera enheter har emellertid fortfarande behov av högre bemanning utifrån behov i individärenden, vilket också bidrar till ett negativt resultat. Det finns också behov av dubbelbemanning nattetid inom enheterna, vilket inte är budgeterat. Detta innebär en målkonflikt och medför vissa undantag från det pågående arbetet med bemanningshandboken.

##### *Åtgärd till avvikelserna*

Arbetet med implementering av bemanningshandboken och schemaanalyser fortsätter och har börjat ge synliga resultat. Samtliga enheter arbetar vidare med de åtgärder som påbörjades under 2024 – restriktivitet kring återbesättning av vakanser och tillsättning av vikarier, översyn av mötestider för att få ut mer arbetstid per medarbetare, översyn av natttillsyn för hela funktionsnedsättningsområdet samt en fortsättning av omställningsuppdraget med tillhörande kartläggning och förbättring av processer inom verksamhetsområdet. Ett flertal åtgärder har tagits fram och de åtgärder som bedöms frigöra direkta eller indirekta ekonomiska resurser prioriteras. Det pågår även ett aktivt arbete med rehabilitering för att få medarbetare åter i tjänsten.

##### Hälso- och sjukvård -4,1 mnkr (okt -4,5 mnkr)

##### *Kommentar till avvikelserna*

Kostnader för bemanningssköterskor är fortsatt höga och anledning till negativ avvikelse, per november uppgår kostnaden till 6,8 mnkr. Hyrsköterskor ersätter vid vakanser. Utöver dessa finns hyrsköterska i verksamheten för att stödja vid introduktion av nya medarbetare. Totalt antal för november månad: 5,0 årsarbetare hyrsköterskor.

#### *Åtgärd till avvikelsen*

Kontoret har vidtagit åtgärder för att minska antal uppsägningar. Riktade åtgärder för att minska hyrbehov:

- Utökning med en femte enhetschef för ökad tillgänglighet till chef – närvarande chef. Tjänsten finansieras genom avveckling av två koordinatortjänster.
- Infört telefonistöd med köfunktion; MICC. Detta för att samtal från patienter och anhöriga skall komma fram. En kvalitetshöjning, men leder även till minskad stress hos ledningssköterskor.
- Infört beslutsstöd, VISAM, för samtliga sjuksköterskor
- Kompetensutveckling inom palliativ vård
- Fortsatt genomlysning och arbete kring schemaläggning och arbetstider utifrån ett helhetsperspektiv
- Förbättringsarbeten utifrån rapport om avslutsorsaker sjuksköterskor
- Rekryteringskampanj pågår 2025
- Inrättande av fyra nya tjänster med förlängd tid för introduktion

#### Personlig assistans -1,7 mnkr (okt -1,2 mnkr)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Avvikelsen avser personalkostnader, vilket bland annat beror på svårigheter i schemaläggning i samband med avtalsförändringar. Detta leder till fler antal vikarietimmor och övertidsersättning. Området har även ökad övertid för att ersätta sjukskrivna vikarier. Kostnader för OB -ersättning och jour är också något högre än budgeterat. Intäkt i form av tillägg för förhöjd ersättning från Försäkringskassan saknas i utfallet på grund av eftersläpande utbetalningar.

#### *Åtgärd till avvikelsen*

Arbete pågår gällande schema och planeringsarbete. Ser över möjligheterna att nyttja eventuell överkapacitet inom hela LSS-området för att minska vikarieanvändningen.

Arbete med förhöjd ersättning ger i viss mån ökade intäkter.

Boendestöd och personligt stöd -0,3 mnkr (okt -0,1 mnkr)

*Kommentar till avvikelsen*

Avvikelse avser lägre antal beviljade timmar i förhållande till budget.

*Åtgärd till avvikelsen*

Arbetar för bland annat minskad vikarieanvändning. Arbetar med schema- och planeringsteamet vilket eventuellt kan ge ytterligare effektivisering av personalresurser.

Socialpsykiatri -2,6 mnkr (okt -2,5 mnkr)

*Kommentar till avvikelsen*

Avvikelsen beror på ökat behov av timvikarier under sommaren samt utifrån ett kund- och arbetsmiljöperspektiv. Det är också ökade kostnader utifrån rehabiliteringsåtgärder. Verksamheten rapporterar även om behov av stöd från väktare, vilket medför ökade kostnader. Kostnader för köp av plats belastar detta område men har avslutats från och med oktober.

Korttidsenhet Vuxen LSS +0,6 mnkr (okt +0,6 mnkr)

*Kommentar till avvikelsen*

Avvikelse avser lägre personalkostnader än budgeterat. Låg frånvaro inom enheten. Erhållit ersättning för verkställande av gruppboförsöksbeslut till och med början av juni. Minskad bemanning under hösten, vilket är möjligt till följd av att nya kundgruppen har lägre behov av personlig omvårdnad.

Uppdragstagare -0,2 mnkr (okt -0,2 mnkr)

*Kommentar till avvikelsen*

Verksamheten hanterar ökade volymer till en fast ersättning, vilket är anledningen till avvikelsen.

*Åtgärd till avvikelsen*

Arbetar med att ta fram mätetal för enheten, för att kunna få en bättre förståelse kring kostnaderna. Pågår även ett arbete kring nivån på arvodet. Har identifierat att släpande tidrapporter förekommer, vilket försvårar arbetet med att beräkna kostnaderna.

#### Förebyggande insatser och aktiviteter +2,0 mnkr (okt +2,5 mnkr)

##### *Kommentar till avvikelsen*

Verksamheten har hanterat den besparing som nämnden lagt på den 2025. Avvikelsen på +2 mnkr beror på anställningsstoppet och dröjsmål att få beslut om undantag. Det innebär att EDV har gått 10 medarbetare kort i bemanning vilket inte är hållbart för utförandet av verksamheten. Återrekrytering pågår men är ännu inte fullt ut i tjänst.

Hos EDV har det under 2024-25 tillkommit ett stort antal nya brukare, ett flertal har omfattande behov av stöd och i flera fall behövs en eller två personal per brukare. Personal- och lokalbrist leder till brukare i kö vilka inte kan verkställas eller i tillräcklig omfattning.

En viktig framgångsfaktor inom EDV har tidigare varit att all personalfrånvaro hanterats via en egen poolgrupp vilket medfört att verksamheten begränsat behovet av timvikarier. Det har givit bättre ekonomi och kvalitet genom god person- och stödkontinuitet för brukarna och även skapat trygghet för medarbetarna. Till följd av anställningsstoppet har dock saknats tillräckligt med medarbetare i poolgruppen vilket påverkat arbetsmiljö och verksamhet negativt. Behovet av ersättningsrekrytering är stort för att ha förmåga att klara uppdraget med ökat antal brukare.

##### *Åtgärd till avvikelsen*

EDV ingår som del i besparingar inom funktionsnedsättningsområdet 2025. EDV har fört dialog med brukare/anhöriga för att se över förutsättningar att erbjuda deltidsbrukare plats antingen förmiddag eller eftermiddag, i stället för att låsa tid mitt på dagen. Detta ger ökad effektivitet av befintliga resurser och platser. Mycket arbete läggs även på pusslet av brukare och tillgängliga platser för att hålla hög effektivitet kombinerat med tillräcklig kvalitet i utförande.

#### Myndighet -2,3 mnkr (okt -2,8 mnkr)

##### *Personlig assistans (+0,5 mnkr)*

Mindre utförd tid än planerat i egen regi ger positiv avvikelse med +3,2 mnkr. Mer utförd tid än planerat i extern regi samt kostnad till Försäkringskassan för 20 första timmarna ger negativ avvikelse motsvarande -2,7 mnkr.

*Boendeplatser LSS och SoL (-2,8 mnkr)*

För närvarande finns 18 icke verkställda beslut. Pågående ansökningar behöver beaktas.

### **Arbetsmarknad och stöd +12,1 mnkr (okt +9,0 mnkr)**

Ekonomiskt bistånd -2,1 mnkr (okt -3,2 mnkr)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Nämnden beslutade om besparing 2025 på minskade kostnader för ekonomiskt bistånd om 3,4 mnkr. Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har varit högre än budgeterat, dessa kostnader täcks till stor del av ökade statsbidrag.

Arbetsförmedlingens utrymme för introduktionsjobb för Gävle halverades från 100 till 50, vissa av dessa personer har då gått åter i försörjningsstöd. Arbetslösheten är fortsatt hög i Gävle och ligger på 9% vilket är näst högst i länet. Ukrainare tillkom som ny målgrupp med rätt till försörjningsstöd under senhösten -24. Dessa faktorer har tillsammans ökat antalet försörjningsstödstagare med 52 personer i november jämfört med november 2024.

#### *Åtgärd till avvikelsen*

Positivt utfall kommer kräva att Arbos kan fortsätta leverera och göra att kunder inte behöver ekonomiskt bistånd. Antalet förändringsledare minskar utifrån kommunens anställningsstopp samtidigt som antalet kunder ökat. Verksamheten fortsätter utveckla sitt arbetssätt för att föra personer ut i egen försörjning.

Mottagandet av Ukrainare ger ett ökat statsbidrag från Migrationsverket under året, vilket täcker stora delar av kostnadsökningen i ekonomiskt bistånd.

Trygghetsanställda +2,0 mnkr (okt +1,4 mnkr)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Lönekostnaderna för trygghetsanställda har varit lägre än planerat, skälen för detta är



till del det minskade antalet trygghetsanställda till följd av Arbetsförmedlingens beslut i december 2023 om förbud mot vidareplacering i kommunalägda bolag.

*Åtgärd till avvikelsen*

AFN beslutade i februari 2025 att inte längre betala ut handledarbidrag för trygghetsanställda vilket minskar kostnaderna med 2,1 mnkr i helårseffekt. Detta är genomfört.

Övriga beredskapsanställningar -0,4 mnkr (okt -0,9 mnkr)

*Kommentar till avvikelsen*

Arbetsförmedlingens täckningsgrad för lönekostnader i nystartsjobb och introduktionsjobb har sänkts under året, detta ger högre kommunal kostnad jämfört med budgeterat.

Arbetsförmedlingen gav 2024 en ökad tilldelning av utrymme för introduktions- och nystartsjobb i Gävle. Inför 2025 halverade AF dock antalet introduktionsjobb. Sänkning av antalet introduktionsjobb från 100 har genomförts, nu nere i 35 st. Dessa tjänster används som ett sätt att sänka det ekonomiska biståndet, samt som väg ut i reguljär anställning och till egen försörjning. Arbetsförmedlingen beslutade utan förvarning i mars 2025 att inte bevilja fler nystartsjobb varför dessa fasas ut efterhand som anställningarna löper ut.

I maj 2025 beslutade regeringen att tilldela Gävle kommun 4,4 mnkr för feriejobb till unga, vilket var drygt dubbelt så hög summa som förra året.

Arbos personal- och driftskostnader +12,6 mnkr (okt +11,7 mnkr)

*Kommentar till avvikelsen*

Till följd av anställningsstoppet och tidsutdräkt att få beslut om undantag går Arbos fortfarande kort på bemanning. Personalbristen i kombination med ökat antal kunder har medfört ett minskat utförande av verksamhet kombinerat med en försämrad psykosocial arbetsmiljö för medarbetare och chefer.

*Åtgärd till avvikelsen*

Återbesättning av bland annat förändringsledare var länge stoppad till följd av

kommunens anställningsstopp. Däremot genomfördes återbesättning av försörjningsstödshandläggare för medarbetare som har slutat eller gått på föräldraledighet m.m. Verksamhetsområdet är i stort behov av och genomför nu en återhämtning av förlorad personalstyrka för att mäktat med att bedriva viktiga delar av verksamheten.

Genom oväntad hög intäkt av schablonersättning från Migrationsverket täcks 4,4 mnkr för Arbos utförande av flyktingsamordning och integrationsinsatser för nyanlända. Denna intäkt kommer vara tillföras även 2026 i och med ökat antal personer med uppehållstillstånd, via att ukrainska flyktingar nu fått rätt att bosätta sig i Sverige. År 2027 upphör den intäkten till stor del igen.

### **Vuxenutbildning -0,9 mnkr (okt -0,9 mnkr)**

#### *Kommentar till avvikelsen*

Statsbidrag är mycket svåra att prognostisera, de beror på söktryck och antalet kursstarter, samt vissa förändringar i vad som ges bidrag till mm. Det saknas samtidigt vissa andra statsbidrag som kommer tillkomma senare. Negativ avvikelse kommer av intern omfördelning av Migrationsverkets schablonersättning mellan Vux och Arbos.

Tre yrkesutbildningar är särskilt dyra för Vuxenutbildningen, endast halva kostnaden täcks av statsbidrag resterande bekostas av kommunbidrag. Detta för yrkesutbildningar som branscherna starkt efterfrågar på grund av svårighet att få tag på arbetskraft.

#### *Åtgärd till avvikelsen*

AFNs besparingsbeslut 2024 om minskning av personal har hanterats genom avslut av 18 åa lärare, stödpersonal och chef är genomförda via ålderspension, överflytt till Utbildning Gävle, uppsägningar mm. Den besparing nämnden beslutade om i februari 2025 genomförts via fortsatta personalminskningar, detta samtidigt som söktrycket på vuxenutbildningar har ökat med 20 %.

### **Övergripande +10,4 mnkr (okt +9,2 mnkr)**

#### Utveckling och stöd +3,5 mnkr (okt +2,9 mnkr)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Positiva avvikelser på hyresintäkter, hyreskostnader och personalkostnader. Negativ

avvikelse på larm och bevakning.

#### *Åtgärd till avvikelsen*

Utveckling och stöd har fått ett ytterligare beslut om besparing kopplat till det underskott som AFN har för 2025. Under delår 1 och 2 har kontoret aktivt vakanshållit tjänster i syfte att åstadkomma kostnadsminskningar vilket har gett utfall till delår. Fortsatt arbete pågår avseende inköps- och anskaffningsstopp av appar, system och licenser. Parallellt pågår en genomgång av befintliga system och licenser för inbördes prioritering.

#### Sektorövergripande samt mindre enheter +6,9 mnkr (okt +6,3 mnkr)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Kommunbidraget ombudgeterat/minskat utifrån KS beslut gällande kompensation för PO och löneökning. Planerad öppning av nytt serviceboende försenad, vilket ger positiv avvikelse på personalkostnader.

### **3 Årsprognos**

#### **Total prognos för nämnden uppgår till -7,0 mnkr**

De besparingsåtgärder nämnden arbetat med sedan föregående år ger goda effekter på det ekonomiska resultatet. Trots detta förväntas nämnden inte klara årets ram, prognos uppgår till -7,0 mnkr. Kommunstyrelsen har i oktober beslutat justerat nämndens kommunbidrag med -3,3 mnkr för nettot av överkompensation PO (-7,1 mnkr) samt underkompensation löneökning (+3,8 mnkr).

Utifrån att finansieringen av sk trygghetsanställningar inte är hanterad motsvarande kostnaden 16,5 mnkr (istället intern fördelning från nämndens andra verksamheter) innebär det i praktiken att nämnden skulle ha en positiv prognos om nämnden tilldelats kommunbidrag för denna verksamhet. I kommunfullmäktiges beslut om delårsrapport 1 i juni framgår att de nämnder som har trygghetsanställda tillåts redovisa underskott kopplat till dessa och att kommunfullmäktige fastställer en långsiktig hantering och finansiering av trygghetsanställda i budget och kommunplan för 2026.

### **Funktionsnedsättning -31,0 mnkr**

#### Boende LSS egen regi -18,8 mnkr

Den negativa prognosen beror på fortsatt behov av högre bemanning utifrån individärenden. De åtgärder verksamhetsområdet arbetat med, parallellt med omställningsarbetet gällande arbetssätt och processer inom funktionsnedsättningsområdet, har givit positiva effekter. Trots detta prognosticeras ett underskott för BoS/LSS, delvis med hänsyn till kostnader för köp av utredningsplatser för barn/ungdom samt köpt plats för vuxna.

Vidare finns icke verkställda beslut om grupp-/servicebostad enligt LSS, vilket kan innebära ökade kostnader för köpta platser framåt.

#### Personlig assistans egen regi -1,7 mnkr

Området har högre kostnader för OB-ersättning och jourkostnader än budgeterat. Frånvaro behöver i en del fall ersättas med övertid då vikarier med rätt kompetens inte finns att tillgå via bemanningsenheten.

#### Hälso- och sjukvård -4,6 mnkr

Kopplat till höga timpriser och fortsatt behov av hyrsköterskor.

#### Boendestöd -0,5 mnkr

Fortsatt arbete med schemaläggning förväntas ge fortsatt positiv effekt på personalkostnaderna. Avvikelse avser lägre antal beviljade timmar i förhållande till budget.

#### Socialpsykiatri egen regi -3,1 mnkr

Verksamhetsområdet har köpt plats under januari till oktober vilket medfört ökade kostnader som bedöms inte kunna hämtas hem.

#### Korttidsenhet vuxen LSS +0,6 mnkr

Timvikarier kommer att behövas på grund av utbildningsinsatser kopplat till ny kundgrupp inom enheten. Flytt av två medarbetare från Korttidsenhet till Dagverksamheten, vilket är möjligt till följd av att nya kundgruppen har lägre behov av personlig omvårdnad.

#### Uppdragstagare -0,4 mnkr

Prognos baserat på volymökningar samtidigt som verksamheten ersätts med kommunbidrag.

#### Myndighet -4,0 mnkr

Myndighet PASS lämnar en positiv prognos på +0,3 mnkr.

Köp av plats LSS/SoL förväntas få ett negativt resultat för 2025 motsvarande -4,3 mnkr, till följd av högre kostnad för köp av verksamhet vilket dels beror på att OPI blev högre än förväntat. Enheten har förutom pågående ansökningar även 18 ej verkställda boendebeslut.

#### Förebyggande insatser och aktiviteter +1,5 mnkr

Daglig verksamhet går idag plus i lönekostnader på grund av det tidigare anställningsstoppet. Rekryteringar av nya medarbetare pågår nu och innebär att budgeten kommer gå i balans vid årets slut, när dessa medarbetare kommit i anställning.

#### **Arbetsmarknad och stöd +14,4 mnkr**

##### Ekonomiskt bistånd -2,2 mnkr

Intäkten från schablonersättning ger tillsammans med Arbos hårda arbete en prognos på ca 2,2 mnkr i minus vid årets slut, inkluderat nämndens besparing på 3,4 mnkr.

##### Trygghetsanställda +2,2 mnkr

Lönekostnaderna för trygghetsanställda har varit lägre än planerat, skälen för detta är till del det minskade antalet trygghetsanställda till följd av Arbetsförmedlingens beslut i december 2023 om förbud mot vidareplacering i kommunalägda bolag.

##### Övriga beredskapsanställningar +1,4 mnkr

Arbetsförmedlingens täckningsgrad för lönekostnader i nystartsjobb och introduktionsjobb har sänkts under året, detta ger högre kommunal kostnad jämfört med budgeterat.

##### Arbos personal- och driftskostnader +13,0 mnkr

Intäkten från schablonersättning ger tillsammans med Arbos hårda arbete en prognos på +13,0 mnkr vid årets slut. Inkluderat i detta är återanställning av ersättare för personal som slutat, vilka inte har fått återanställas under anställningsstoppet.

#### **Vuxenutbildning -0,6 mnkr**

Statsbidrag för utbildning är mycket svåra att prognostisera, de beror på söktryck, antalet kursstarter, samt förändringar i vad som ges bidrag till mm.

Tre yrkesutbildningar är särskilt dyra för Vuxenutbildningen, endast halva kostnaden täcks av statsbidrag och resterande bekostas av kommunbidrag. Detta för

yrkesutbildningar som branscherna starkt efterfrågar pga svårighet att få tag på arbetskraft. Kostnaderna för köpt utbildning har ökat och är ca 7 mnkr över budget. Detta pga nämndens beslutade personalneddragningar kombinerat med ökat antal sökande elever med rätt till studier, där utbildning därför i stället köpts av externa skolor så som NTI.

### **Övergripande +10,2 mnkr**

#### Utveckling och stöd +3,0 mnkr

Kontoret har fortsatt under 2025 vakanshållit tjänster vilket genererar en positiv avvikelse.

#### Sektorövergripande +7,2 mnkr

Justering av PO samt löneökning är gjord per oktober. I budget lades personalkostnader för ett nytt Serviceboende från och med juli vilket ännu inte öppnats.

## **4 Investeringsverksamhet**

Nämnden har en justerad investeringsbudget från 5,3 mnkr till 2,9 mnkr till följd av förskjutning i tidplan för ett boende.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,9 mnkr. Investeringar avser inventarier kopplade till det nya barnboendet samt ny servicebostad, uppgradering av trygghetslarm/överfallslarm, brandlarm samt vitvaror till gruppboendestad.

Återhållsamhet generellt samt gällande anpassningar av lokaler gäller fortsatt.

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

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

#### Resultat

Ackumulerat resultat uppgår till minus 4,7 mnkr för hela nämndens ansvarsområde.

Utfallet avviker mot budget med minus 4,5 mnkr.

De största positiva avvikelserna beror på ökade intäkter från Migrationsverket för de ukrainare som folkbokförts i Sverige. De största negativa avvikelserna beror på köp av externa gruppboendestäder enligt LSS för både barn och vuxna samt personalkostnader för

gruppbofastaäder i egen regi.

### Årsprognos

Total prognos för nämnden uppgår till -7 mnkr.

Kommunstyrelsen har i oktober beslutat justerat nämndens kommunbidrag med -3,3 mnkr för nettot av överkompensation PO (-7,1 mnkr) samt underkompensation löneökning (+3,8 mnkr).

Utifrån att finansieringen av sk trygghetsanställningar inte är hanterad motsvarande kostnaden 16,5 mnkr (istället intern fördelning från nämndens andra verksamheter) innebär det i praktiken att nämnden skulle ha en positiv prognos om nämnden tilldelats kommunbidrag för denna verksamhet. I kommunfullmäktiges beslut om delårsrapport 1 i juni framgår att de nämnder som har trygghetsanställda tillåts redovisa underskott kopplat till dessa och att kommunfullmäktige fastställer en långsiktig hantering och finansiering av trygghetsanställda i budget och kommunplan för 2026.

De besparingsåtgärder nämnden arbetat med sedan föregående år ger goda effekter på det ekonomiska resultatet. Trots detta förväntas nämnden inte klara årets ram, prognosen uppgår till -7 mnkr med hänsyn till följande:

### **Funktionsnedsättning -31 mnkr**

Omställningsarbete gällande arbetssätt och processer inom funktionsnedsättningsområdet har givit positiva effekter i egen regi. Trots detta prognosticeras ett underskott för BoS/LSS, med hänsyn till kostnader för köp av utredningsplatser för barn/ungdom samt köpt plats för vuxna som belastar detta ansvar. Vidare finns icke verkställda beslut om grupp-/servicebostad enligt LSS, vilket kan innebära ökade kostnader för köpta platser framåt.

Inom hälso- och sjukvårdsområdet finns fortsatt behov av bemanningssköterskor.

Myndighet har fortsatt flertalet pågående ansökningar om LSS-bostad samt SoL-boende. Detta kan innebära ökade kostnader för köpta platser framåt.

Daglig verksamhet går idag plus i lönekostnader på grund av det tidigare anställningsstoppet. Rekryteringar av nya medarbetare pågår nu och innebär att budgeten kommer gå i balans vid årets slut, när dessa medarbetare kommit i anställning.

### **Arbetsmarknad och stöd +14,4 mnkr**

Ökade intäkter från Migrationsverket gällande kostnader för flyktingar från Ukraina ger tillsammans med Arbos hårda arbete för fler personer ut i arbete en positiv prognos. Inkluderat i detta är återanställning av ersättare för personal som slutat, vilka inte har fått återanställas under anställningsstoppet. Antalet introduktionsjobb minskar, samt förlängs inte nystartsjobb.

### **Vuxenutbildning -0,6 mnkr**

Vuxenutbildningen bedöms under året hämta in större delen av nämndens besparing på verksamheten 2025. Dialog om extra dyra yrkesutbildningar pågår men ger i utfallet för 2025 ett underskott som inte planerats för.

### **Övergripande +10,2 mnkr**

Justering av PO samt löneökning är gjort per oktober. Fortsatt vakanshållning. Personalkostnader budgeterade för nytt serviceboende som ännu inte öppnat.

### Investeringsverksamhet

Nämnden har en justerad investeringsbudget från 5,3 mnkr till 2,9 mnkr till följd av förskjutning i tidplan för ett boende.

Utfallet på investeringsverksamheten är 0,9 mnkr. Investeringar avser inventarier kopplade till det nya barnboendet samt ny servicebostad, uppgradering av trygghetslarm/överfallslarm, brandlarm samt vitvaror till gruppboende.