

Välfärdsnämnden 2025-05-22

Kompletterande handling till ärende 2

- Delårsbokslut april 2025



Munkedals
Kommun

A large, light blue decorative graphic resembling a stylized feather or arrow, pointing downwards and to the right, positioned behind the main title.

Delårsrapport april 2025

Välfärdsnämnden

Nämndsordförande

Mathias Johansson (SD)

Förvaltningschef

Johanna Eklöf



Vår, vitsippor

Ansvarsområde

Välståndsnämndens verksamhet utgör det yttersta skyddsnetet i samhället. De insatser som ges ska stödja och stärka medborgarnas egna förmågor att kunna leva ett självständigt och gott liv.

Välståndsnämnden ansvarar för att Munkedals kommuns invånare får stöd, vård och omsorg. Nämnden har ett särskilt ansvar för att stödja utsatta individer och familjer som har behov av kompletterande samhällsinsatser. Verksamheten är relativt detaljreglerad med avseende på kommunens skyldigheter och den enskildes rättigheter.

I socialtjänstlagen regleras det kommunala ansvaret. Här anges att kommunen ansvarar för att tillhandahålla sociala tjänster för de som bor i kommunen och för andra som vistas där. Det yttersta ansvaret som kommunen har innebär dock inte att kommunen ska utföra uppgifter som andra huvudmän ansvarar för.

Inom avdelning Vård och omsorg finns de verksamheter som arbetar med hemtjänst, kommunal primärvård (hemsjukvård och rehab) särskilt boende, dagverksamhet och anhörigstöd.

Inom avdelning Stöd finns verksamheter inom LSS gruppboende, personlig assistans, daglig verksamhet samt socialpsykiatri och daglig sysselsättning. På avdelningen finns också arbetsmarknadsenhet och integration.

Avdelning Individ och familjeomsorg samlar de verksamheter som utgör myndighetsutövningen i SoL (socialtjänstlagen), LSS (lagen om särskilt stöd och service till vissa funktionshindrade) och för barn 0–21 år, avdelningen ansvarar också för familjebehandling, försörjningsstöd och beroendevård samt verksamhet i samverkan med regional primärvård såsom ungdomsmottagning och familjecentral.

Viktiga händelser

Avdelning Vård och omsorg

Under första kvartalet 2025 har avdelningen för vård och omsorg fokuserat på att följa handlingsplanen för att få hemtjänstens ekonomi i balans. Det har inneburit tätare uppföljningar och ökad involvering av planerare. Från mitten av april har resurser omfördelats för att arbeta mer intensivt med omställningen till Nära vård och införandet av den nya Socialtjänstlagen. En tillförordnad avdelningschef har tillsatts för flera enheter, och rekrytering av en enhetschef har påbörjats för att stärka det nära ledarskapet, förbättra arbetsmiljön och minska sjukfrånvaron. Korttidsvården har haft

ett fortsatt högt tryck utan att externa platser behövt köpas in efter januari månad. Vissa hemtjänstgrupper har haft en minskning i antal timmar, vilket kräver ökad flexibilitet i bemanningen. Språkstester vid nyanställning har införts som del i kvalitetsarbetet, och utvecklingen av tvärprofessionella kvalitetsteam har inletts med fokus på brukare och patients behov i centrum. Ledarskapsutveckling för chefer pågår som förberedelse inför nya reformer.

Avdelning IFO

Inom Individ- och familjeomsorg, vuxenenheten, har handläggning av socialpsykiatri börjat flyttas över från biståndshandläggare till beroendehandläggare, i takt med att antalet orosanmälningar och ansökningar om insatser minskat. En ny insats kallad "bostöd" har tagits fram för personer som faller utanför kriterierna för socialpsykiatri. Även gruppverksamhet utan biståndsbeslut, som återfallsprevention och kvinnogrupper, har startats för att sänka tröskeln till stöd. Metoden Feedback Informed Treatment (FIT) används för att utvärdera klienters upplevelse och relation till behandlare. Arbetet med automatiserade ansökningar för ekonomiskt bistånd fortsätter, och ungefär hälften av återansökningarna sker nu digitalt.

Barn- och unga enheten har under första kvartalet haft ansvar för 15 placerade barn, vilket är i nivå med andra kommuner. Två ensamkommande ungdomar har överförts till Migrationsverket. En vårdnadsöverflyttning till familjehem har genomförts. Enhetschefen ansvarar bland annat för samverkan inom SSPF och Familjecentralens styrgrupp. Familjebehandlarna deltar i en tvärprofessionell arbetsgrupp kring våld i nära relation.

Utredningsenheten för barn och unga rapporterar att antalet orosanmälningar ligger kvar på samma nivå som 2024. De vanligaste orsakerna till aktualisering är omsorgsbrister, missbruk, våld, kriminalitet och psykisk ohälsa. Flera ungdomar har varit placerade på HVB eller SiS, där vissa placeringar nu övergår till stödboenden eller hemmaplanslösningar med omfattande stöd från socialtjänsten och andra aktörer såsom AME och primärvården.

Slutligen arbetar biståndsenheten med att överlämna ärenden om socialpsykiatri till vuxenenheten, vilket frigör resurser till förebyggande och uppsökande arbete riktat mot äldre. Under våren har antalet ärenden varit mer hanterbart och fler personer har kunnat återgå till eget boende efter sjukhusvistelse.

Avdelning Stöd

Under årets första kvartal har delegationsordningen uppdaterats för att anpassas till en ny insats som heter Bostöd. Insatsen beslutas om av enhetschef IFO och syftar till att möjliggöra att personer som inte tidigare klarat eller behöver en push för ett självständigt boende ska klara det. Det kan handla om personer som vistats på anstalt eller ungdomar där det är dags att flytta ifrån vårdnadshavare. Insatsen kommer att vara en del i den befintliga arbetsgrupp som idag utför boendestöd. Fortsatt planering för ett ännu tätare samarbete mellan IFO och socialpsykiatrin har genomförts och förväntas vara helt klart i början av juni.

Avdelningen arbetar fortsatt aktivt med att nå en hemmaplanslösning för den köpta plats där första målet var att verkställa hemma i februari.

Gruppboendena har under årets första månader gjort handlingsplaner och vidtagit åtgärder för att främja arbetsmiljön, vilket förväntas leda till ökad frisnärvaro framåt.

Samverkan med Munkedals bostäder har utökats och under april har gemensamma möten med brukare/hyresgäster genomförts för att öka möjligheterna till ett bra boende med goda relationer till grannar för brukare med beslutad LSS insats.

Under perioden har butiken Nött & Nytt öppnat efter att ha varit stängd en period. Driften av butiken sköts idag av daglig verksamhet LSS.

Antalet anställda som är utlånade till Samordningsförbundet Väst utökas under perioden från fyra till fem personer. Detta är en tillfällig utökning fram till juli månads utgång.

Ekonomi

Resultaträkning

Konto	Utfall Jan - Apr 2024	Utfall Jan - Apr 2025	Bud Jan - Apr 2025	Avvikelse Jan - Apr 2025
Taxor och avgifter	2 211	2 643	2 532	111
Bidrag	7 345	6 983	6 679	304
Övriga intäkter	7 165	7 449	7 230	219
Summa Intäkter	16 721	17 075	16 441	634
Köp av huvudverksamhet och bidrag	-19 685	-19 958	-21 039	1 081
Kostnad för arbetskraft	-79 818	-77 386	-76 612	-773
Övriga verksamhetskostnader	-19 057	-20 724	-20 569	-156
Finansiella intäkter och kostnader	-45	227	231	-3
Summa Kostnader	-118 605	-117 840	-117 989	148
Summa Resultaträkning	-101 884	-100 765	-101 548	783

Välståndsnämndens utfall per april månad uppgår till -100 765 tkr, vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 783 tkr. De främsta orsakerna till att Välståndsnämnden redovisar ett budgetöverskott beror på lägre kostnader för placeringar än vad som finns budgeterat för.

Nettokostnaden har i jämförelse med samma period föregående år minskat 1 119 tkr, vilket motsvarar -1,1%. Den minskade nettokostnaden är främst hänförlig till lägre personalkostnader.

Intäktsanalys

Intäkterna består av taxor och avgifter, bidrag samt övriga intäkter. Med övriga intäkter avses hyresintäkter samt försäljningsintäkter. Totalt uppgår intäkterna till 17 075 tkr och har jämfört med föregående år ökat med 354 tkr. Intäkterna överstiger budget med 634 tkr för perioden.

Taxor och avgifter uppgår till 2 643 tkr och har ökat jämfört med samma period föregående år. Ökningen syns främst inom särskilt boende. Resterande ökning är kopplat till indexuppräknningar. Budgetavvikelsen uppgår till 111 tkr där avvikelsen främst syns inom daglig verksamhet samt resursbudgeten.

Posten bidrag består av bidrag från Socialstyrelsen, Arbetsförmedlingen samt Migrationsverket. Posten innefattar även ersättning från Försäkringskassan för personliga assistenter, återsökt moms för köpt verksamhet hos extern utförare, samt övriga bidrag som främst avser återbetalt ekonomiskt bistånd. Totalt uppgår dessa bidrag för perioden till 6 983 tkr vilket är en minskning jämfört med föregående år. De intäkter som minskat är intäkter från Arbetsförmedlingen medan resterande motparter redovisar en ökning av bidragen jämfört med föregående år. Ersättning till Försäkringskassan för personliga assistenter redovisas en ökning vilket är kopplat till årlig uppräknning av assistansersättningen. Verksamheten har inga tillkommande ärenden jämfört med föregående år. Återbetalt ekonomiskt bistånd har jämfört med föregående år minskat. Intäkterna för återbetalt ekonomiskt bistånd har varit högre under de två senaste åren, medan utfallet innevarande år är i nivå med utfallet 2022.

Budgetavvikelsen inom bidrag uppgår till 304 tkr vilket främst beror på att intäkter i form av bidrag är budgeterade med försiktighet. Bidrag som tillkommer som ej är budgeterade kommer att påverka budgetavvikelsen positivt.

Övriga intäkter uppgår till 7 449 tkr och redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på 219 tkr. Avvikelsen syns inom försäljning av verksamhet vilket är kopplat till interna intäkter för bidragsanställda som inte är budgeterade på grund av osäkerhet gällande beloppen. Intäkterna har ökat jämfört med föregående år. Försäljningsintäkter samt försäljning av verksamhet är i nivå med föregående år, ökningen syns inom hyresintäkter vilket redovisas inom verksamheten särskilt boende.

Kostnadsanalys

Köp av huvudverksamhet och bidrag uppgår till 19 958 tkr och redovisar en positiv budgetavvikelse på 1 081 tkr. Posten består av köp av huvudverksamhet vilket avser placeringskostnader samt lämnade bidrag vilket främst avser ersättning till Försäkringskassan för personliga assistenter samt utbetalt ekonomiskt bistånd. Den positiva budgetavvikelsen redovisas under köp av huvudverksamhet vilket beror på färre placeringar än vad som finns budgeterat för. Överskottet syns främst inom verksamheten HVB. Jämfört med föregående år har kostnaderna för köp av huvudverksamhet minskat medan kostnadsökningen mellan åren är hänförligt till ökat utbetalt ekonomiskt bistånd.

Kostnad för arbetskraft uppgår till 77 386 tkr och redovisar en budgetavvikelse på -773 tkr. Posten består av kommunens egna anställda personal samt arvode om omkostnadsersättning till kontaktpersoner och familjehem. Budgetavvikelsen är främst hänförlig till övertidsersättning då denna kostnad är obudgeterad i sin helhet. Löner till arbetstagare har ökat jämfört med föregående år vilket främst syns inom verksamheten Särskilt boende.

Löner kopplat till arbetsmarknadsåtgärder har minskat jämfört med föregående år vilket har samband med minskade intäkter från Arbetsförmedlingen. Förvaltningens sjuklönekostnader har ökat marginellt för perioden. Ökningen syns främst inom korttidsfrånvaron.

Att kostnaden för arbetskraft minskat mellan åren beror på minskade kostnader för sociala avgifter på grund av minskat personalomkostnadspålägg (PO). Totalt har kostnader för PO-pålägg minskat för perioden med 3 247 tkr. Utöver ovanstående har förvaltningen ökade lönekostnader kopplat till lönerevision, som för perioden uppgår till 2 171 tkr. Lönerevisionen har ingen koppling till den negativa budgetavvikelsen då förvaltningen budgetkompenseras för lönerevision.

Övriga verksamhetskostnader har ökat jämfört med föregående år vilket till största del beror på ökade interna hyreskostnader till Samhällsbyggnadsförvaltningen. Vårdförvaltningen budgetkompenseras för detta och kostnadsökningen påverkar inte budgetavvikelsen inom övriga verksamhetskostnader. Budgetavvikelsen, som uppgår till -156 tkr, är hänförlig till kostnader för bidragsanställda, då denna kostnad inte är budgeterad då beloppet är osäkert. Kostnadens täcks dock av avvikelsen inom intäkter. Vidare syns budgetavvikelsen inom korttidshyra av inventarier vilket beror på kostnader för läkemedelsautomater i hemtjänsten.

Finansiella intäkter och utgifter består av bidrag i form av generella statsbidrag samt finansiella kostnader. Jämfört med föregående år har bidragen ökat. Utfallet är i nivå med budget vilket beror på att bidraget är budgeterat i sin helhet.

Eget kapital

Nämnd	Ingående eget kapital	Årets resultat	Justerad resultatöverföring	Utgående eget kapital
Välfrädsnämnden	1 891			1 891

Överskott- och underskott i driftbudgeten behandlas enligt kommunens ekonomiregler. En nämnds egna kapital får högst vara +/- 3% av nämndens budgetram. Underskott/negativt eget kapital skall avbalanseras snarast och senast inom 2 år. Om en nämnd planerar att ianspråkta medel ur det egna kapitalet ska begäran om detta behandlas i samband med kommunens årsredovisning eller i kommande budgetarbete. Nämnden ska upprätta en plan för hur det egna kapitalet ska återställas. Planen ska delges kommunstyrelsen.

Enligt beslut i kommunfullmäktige 2025-04-28 § 76, beslutades att föregående års underskott skrivs av mot eget kapital enligt nämndens förslag. Nämndens utgående egna kapital uppgår till 1 891 tkr. Det finns i nuläget inga planer på att ianspråkta medel ur det egna kapitalet.

Driftredovisning ansvar

Ansvar	2024 Utfall Helår	2025 Prognos helår	2025 Budget Helår	2025 Avvikelse Prognos
Avdelning Ledning	-10 582	-11 370	-11 570	200
Avdelning Vård och omsorg	-121 172	-116 926	-117 026	100
<i>Resursbudget SOL och HSL</i>	-40 137	-40 473	-39 273	-1 200
Avdelning Individ- och familjeomsorg	-70 775	-68 179	-69 529	1 350
Avdelning Stöd	-69 485	-69 687	-69 587	-100
Summa Välfrädsnämnden	-312 151	-306 635	-306 985	350

Den totala prognosen per april 2025 för Välfrädsnämnden uppgår till 350 tkr vilket motsvarar 0,11 % av budgetramen. Det är en förbättrad prognos jämfört med februari med 350 tkr. Den förbättrade prognosen beror främst på en vårdnadsöverflytt inom familjehemsvård samt ökade intäkter inom avdelning Stöd.

Prognosen bygger på det verksamheterna känner till idag. Poster som kan komma påverka prognosen och utfallet för 2025 som är okända i dagsläget kan vara tillkommande skyddsplaceringar, då dessa är svåra att förutspå och oftast blir kostsamma.

I prognosen finns höjd för ökade personalkostnader under sommaren inom vård- och omsorgsverksamheter samt verksamheter inom avdelning Stöd. I prognosen finns ytterligare höjd inom avdelning IFO om en hemmaplanslösning övergår till SIS-placering.

Avdelning Ledning

Avdelning Ledning redovisar en budgetavvikelse på -218 tkr per april och har en helårsprognos på 200 tkr. Jämfört med februari har prognosen försämrats 150 tkr vilket beror på höjd för tillkommande konsultkostnader kopplat till ny hemtjänstmodul i Hypergene. Jämfört med föregående år har utfallet ökat men täcks ändå inom befintlig ram vilket beror på intern omfördelning av budget inför 2025 för att möta ökade kostnader för licensavgifter. Att helårsprognosen är positiv trots ett underskott per april beror på tillkommande bidragsmedel.

Avdelning Vård och omsorg

Budgetavvikelsen för avdelning Vård och omsorg uppgår till 102 tkr per april och helårsprognosen uppgår till 100 tkr. Jämfört med februari är prognosen förbättrad med 350 tkr. Den förbättrade prognosen syns inom hemtjänstverksamheterna samt inom gemensamma verksamheter på grund av vakant enhetschefstjänst.

Resursbudget SOL + HSL

Resursbudgeten har en helårsprognos på -1 200 tkr, där -2 800 tkr avser SOL medan 1 600 tkr avser HSL. Helårsprognosen har försämrats sedan februari med 600 tkr på grund av ökade timmar. Resursbudgetens försämrade prognos motsvarar hemtjänstgruppernas förbättrade prognos.

Budgetavvikelsen för perioden uppgår till -540 tkr, där -1 000 tkr avser SOL medan HSL-budgeten har ett överskott per april på 460 tkr.

Avdelning Individ- och familjeomsorg

Avvikelsen mot budget för avdelning Individ- och familjeomsorg per april uppgår till 606 tkr och avdelningen redovisar en prognostiserad budgetavvikelse på 1 350 tkr. Prognosen är en förbättring sen februari med 500 tkr. Att prognosen förbättrats beror främst på att ett konsulentstött familjehem har vårdnadsöverflyttats vilket medför lägre kostnader.

Avdelning Stöd

Avdelningen redovisar en positiv budgetavvikelse per april på 831 tkr. Helårsprognosen uppgår till -100 tkr och är en förbättrad prognos sen februari med 250 tkr. Anledningen till den förbättrade prognosen är främst ökade intäkter inom arbetsmarknadsåtgärder. Att verksamheten redovisar ett budgetöverskott per april men ett underskott per helår beror på omfördelning av budget för köpta platser inom LSS. Inför budget 2025 omfördelades budget för perioden mars-december för en planerad avslutad köpt plats som inte kommer att avslutas. Överskottet inom avdelningen beror främst på färre köpta platser inom korttidsvistelse samt boende barn LSS än vad som finns budgeterat för.

Driftredovisning verksamhet

Verksamhet	2024 Utfall Helår	2025 Prognos helår	2025 Budget Helår	2025 Avvikelse Prognos
Hemtjänst inkl. nattpatrull	-7 833	-3 070	-3 270	200
Resursbudget SOL + HSL	-40 137	-40 473	-39 273	-1 200
Särskilt boende inkl. korttids	-73 790	-70 907	-71 457	550
Kompetens- och resurscenter (KRC)	-501	-2 610	-2 460	-150
Dagverksamhet	-2 029	-1 788	-1 988	200
Kommunal primärvård	-28 288	-30 124	-29 274	-850
Boende enl. LSS	-33 423	-33 644	-32 444	-1 200
Personlig assistans	-7 030	-6 921	-7 521	600
Övriga insatser inom LSS	-12 294	-11 802	-11 352	-450
Korttidsvistelse utanför hemmet	-2 798	-2 752	-3 402	650
Annat boende enligt SOL	-2 495	-2 477	-2 027	-450
Boendestöd	-3 423	-3 635	-3 635	0
Institutionsvård Vuxna	-1 078	-646	-1 646	1 000
Övrig vuxenvård	-424	-119	-569	450
HVB vård barn/unga	-15 460	-14 739	-18 339	3 600
Familjehemsvård barn/unga	-12 917	-11 990	-12 390	400
Övr. öppna insatser IFO	-10 184	-6 753	-8 453	-1 300
Ekonomiskt bistånd	-18 903	-19 105	-16 105	-3 000
Integration	756	310	-190	500
Arbetsmarknadsåtgärder	-4 583	-5 428	-6 078	650
Gemensamma kostnader	-34 140	-33 824	-33 974	150
Nämnd och styrelse	-1 177	-1 138	-1 138	0
Totalt	-312 151	-306 635	-306 985	350

Hemtjänst inkl. nattpatrull

Hemtjänsten inkl. nattpatrullens prognos uppgår till 200 tkr, där 200 tkr avser hemtjänstgrupperna medan nattpatrullen har en helårsprognos på 0 tkr. Nattpatrullens prognos är oförändrad sen februari medan hemtjänstgrupperna har en förbättrad prognos jämfört med februari då prognosen uppgick till -400 tkr. Anledningen till hemtjänstens förbättrade prognos beror främst på försiktighet i tidigare lagd prognos då det fanns en osäkerhet kring hur övertidsersättningen skulle utvecklas. Övertidsersättningen, som är inklusive fyllnadsersättning uppgår till 757 tkr, jämfört med föregående år då kostnaderna uppgick till 455 tkr. Under perioden mars-april har övertidsersättningen halverats jämfört med årets första två månader. Arbetet pågår fortsatt med hemtjänsten för att minska kostnaderna där fokus ligger på att följa upp verksamheternas övertidskostnader, både utifrån ekonomi samt arbetsmiljö. Prognosen per helår är att övertidskostnaderna kommer uppgå till 1 760 tkr, vilket är i nivå med föregående år då kostnaderna uppgick till 1 761 tkr.

Verksamheterna har fortsatt svårigheter att omfördela personella resurser när timmarna varierar. Verksamheterna har påbörjat ett arbete mellan grupperna men även med hjälp av KRC för att omfördela personal när timmarna ökar eller minskar. Det är främst svårigheter ekonomiskt när timmarna minskar då verksamheterna förlorar intäkter samtidigt som kostnaderna består.

Hemtjänstgrupperna redovisar per april en budgetavvikelse på 323 tkr. Nattpatrullen redovisar en budgetavvikelse på 20 tkr. Att helårsprognosen inom hemtjänsten inte är högre trots budgetavvikelsen per april beror på att hemtjänsten får utökade personalkostnader under sommaren på grund av semestrar. Verksamheterna kommer även ha utökade kostnader för lönerevision. Verksamheterna kompenseras av timersättning som räknas upp årligen utifrån omsorgsprisindex. I uppräknningen ingår kompensation för löneökningar redan vid budgetårets start, men kostnaderna tillkommer först efter lönerevisionen.

Resursbudget SOL+HSL

Verkställda timmar uppgår för perioden jan-april till 29 184 timmar, där 24 960 timmar avser SOL medan 4 224 HSL timmar verkställts. Jämfört med föregående år har antal verkställda SOL-timmar ökat medan verkställd HSL tid minskat. Totalt har antal verkställda timmar ökat mellan åren med 508 timmar. Den delegerade HSL-tiden i % har minskat vilket beror på färre HSL-timmar vilket i sin tur beror på inköp av läkemedelsautomater i hemtjänstverksamheterna.

Hemtjänst	jan- apr 23	jan-apr 24	jan-apr 25
Verkställd tid SoL	25 981	24 095	24 960
Verkställd tid HSL	4 873	4 581	4 224
Totalt verkställd tid SoL och HSL	30 854	28 676	29 184
Verkställd tid per månad (SoL och HSL)	7 714	7 169	7 296
Delegerad HSL, %	16%	16%	14%

Resursbudgetens helårsprognos uppgår till -1 200 tkr, där -2 800 tkr avser SOL medan HSL har en prognostiserad avvikelse på 1 600 tkr. Underskottet inom resursbudgeten beror på fler verkställda timmar än vad som finns budgeterat för. I budget från Kommunfullmäktige finns 77 539 antal timmar budgeterade. Därefter har budgetkompensation tillkommit under åren vilket ökat budgeten. Med verksamhetens timersättning i snitt ger det utrymme att verkställa 84 242 antal timmar utan att överskrida budget. Per helår är prognosen att 86 472 timmar kommer att verkställas, vilket ger en differens på 2 230 antal timmar och därmed ett underskott om -1 200 tkr.

Jämfört med prognosen i februari har resursbudgetens prognos försämrats med 600 tkr. Försämring syns inom SOL-budgeten vilket beror på fler verkställda timmar än prognostiserat, samt att prognosen på verkställd tid per helår har ökat. Inom HSL budgeten är prognosen oförändrad.

Den totala budgetavvikelsen för perioden för resursbudgeten uppgår till -540 tkr, där SOL-budgeten har ett underskott på -1 000 tkr medan HSL-budgeten redovisar ett överskott för perioden om 460 tkr. Anledningen är att färre HSL-timmar har verkställts än vad som finns budgeterat för.

Särskilt boende inkl. korttids

Verksamheterna redovisar ett budgetöverskott per april om -93 tkr. Helårsprognosen uppgår till 550 tkr vilket är en oförändrad prognos jämfört med februari. Det prognostiserade överskottet syns inom övriga verksamhetskostnader kopplat till mindre kostnader för förbrukningsmaterial än vad som finns budgeterat för.

Korttidsverksamheten har under en period haft hög beläggning. Under början av året har verksamheten inte kunnat verkställa korttidsdygn inom egna kommunen och därmed behövt köpa platser av andra kommuner. Total kostnad för köpta platser uppgår för perioden till 153 tkr vilket även förklarar den negativa budgetavvikelsen för perioden.

Verksamheterna hade under jan-april föregående år flera lediga platser vilket påverkade intäkter och personalkostnader. Sedan juni föregående år är verksamheterna fullbelagda men i jämförelse med samma period föregående år hade verksamheterna upp till sex lediga platser 2024. Då platserna inte var belagda minskade intäkter för omsorgsavgifter samt hyresintäkter. Då verksamheten under innevarande år varit fullbelagt förklarar det ökningen av intäkter inom både omsorgsavgifter samt hyresintäkter. Eftersom platserna belades igen på grund av ökat behov ökade även personalkostnaderna vilket syns vid jämförelse mellan åren. Ökningen syns inom löner arbetad tid vilket beror på att verksamheten kunde omfördela personella resurser föregående år då behovet var lägre. Totala personalkostnader inom särskilt boende inkl. korttids har dock minskat, där främsta minskningen syns inom sociala avgifter där kommunens personalomkostnadspålägg har minskat.

Kompetens och resurscenter (KRC)

Verksamheten Kompetens- och resurscenter (KRC) startades upp under hösten 2024 vilket förklarar det låga utfallet föregående år jämfört med det prognostiserade utfallet per helår. Samtliga timanställda är anställda under KRC sedan hösten 2024. Verksamheten har även fyra årsarbetare (åa) administratörer som bland annat arbetar med korttidsrekrytering till förvaltningens verksamheter samt besöksplanering i hemtjänsten.

Helårsprognosen uppgår till -150 tkr. Jämfört med prognosen per februari är det en försämring med 150 tkr. Att verksamheten har en försämrad prognos samt ett prognostiserat underskott beror på behov av vikarier under sommaren för de administratörer som arbetar i KRC.

Underskottet inom KRC kompenseras av ett ökat överskott inom gemensamma verksamheter, där nyanställning av en enhetschef till hemtjänsten inte kommer ske före sommaren.

Kommunal primärvård

Verksamheten kommunal primärvård består av rehab samt sjuksköterskor dag och nattpersonal. Totalt uppgår helårsprognosen till -850 tkr. Underskottet är främst hänförligt till Rehab verksamhet där kostnader för korttidshyra av inventarier överstiger budget. Verksamheten belastas av kostnader för läkemedelsautomater som används i hemtjänsten. Läkemedelsautomaterna bidrar med lägre delegerad HSL-tid vilket påverkar resursbudget HSL positivt. Underskottet inom Rehabverksamheten täcks av överskott i HSL-budgeten.

Jämfört med prognosen per februari så har prognosen försämrats med 250 tkr. Anledningen är främst höjd för tillkommande kostnader för inhyrd personal under sommaren för sjuksköterskornas verksamheter.

Intäkterna inom Kommunal primärvård har ökat jämfört med föregående år, vilket redovisas inom finansiella intäkter och kostnader. Det generella statsbidraget för utökad sjuksköterskebemannning på särskilt boende periodiseras över två år, och verksamheten fick halva bidraget föregående år. Dock betalades bidraget ut först efter sommaren vilket förklarar ökningen för innevarande period.

Boende enl. LSS

Verksamheten består av köpt LSS boende för vuxna och barn, kommunens egna gruppboenden samt servicebostad. Totalt uppgår helårsprognosen till -1 200 tkr vilket är en försämring sen februari med 150 tkr.

Underskottet syns inom köpt boendeplats LSS vuxna där helårsprognosen uppgår till -1 950 tkr samt en budgetavvikelse på -571 tkr. Anledningen till underskottet är att budget omfördelades inför 2025 då en köpt boendeplats skulle avslutas. Denna boendeplats har blivit förlängd och är prognostiserad att pågå året ut. Jämfört med föregående år har verksamheten samma antal köpta boendeplatser för vuxna. Utfallet har dock ökat jämfört med föregående år vilket beror på indexuppräknings av dygnspriset, samt att en köpt placering har ökat dygnskostnad på grund av ökat behov.

Boende barn LSS har ett prognostiserat överskott om 650 tkr vilket är oförändrat jämfört med februari. Budgetavvikelsen för perioden uppgår till 226 tkr och utfallet uppgår till -277 tkr, vilket är en minskning jämfört med föregående år. Det minskade utfallet samt den positiva årsprognosen beror på att en elev tog studenten i juni föregående år och inga fler elever har tillkommit sen dess. I dagsläget har verksamheten budget för tre elever men enbart två som studerar.

För kommunens egna gruppboenden uppgår helårsprognosen till 200 tkr. Jämfört med februari är det en försämrade prognos med 50 tkr vilket beror på ökade personalkostnader för utbetald semester då flera tjänster har avslutats. Sedan december 2024 har verksamheterna enbart en ledig boendeplats. Budgetavvikelsen för perioden uppgår till 233 tkr.

Inom servicebostad uppgår prognosen till -100 tkr. Prognosen har försämrats jämfört med februari med 100 tkr. Anledningen till den försämrade prognosen är ökade personalkostnader inom verksamheten. Budgetavvikelsen uppgår till -37 tkr för perioden.

Personlig assistans

Helårsprognosen för personlig assistans uppgår till 600 tkr vilket är en oförändrad prognos jämfört med februari. Det prognostiserade överskottet beror på att verksamheten har två färre ärenden hos privat utförare än vad som finns budgeterat för. Budgetavvikelsen för perioden uppgår till 422 tkr. I prognosen finns höjd för utökade personalkostnader under sommaren.

Utfallet är i nivå med föregående år. Intäkter från Försäkringskassan har ökat jämfört med föregående år vilket beror på årlig indexuppräknings av assistansersättningen. Förvaltningen får fortsatt intäkter för samma antal ärenden som föregående år. Kostnader till Försäkringskassan har minskat jämfört med samma period föregående år med 108 tkr. Anledningen är ett avslutat assistansärende.

Övriga insatser inom LSS

Verksamheten består till största delen av daglig verksamhet som har en budgetavvikelse per sista april på -34 tkr och en helårsprognos på 0 tkr. Utfallet är i nivå med föregående år. Inför budgetår 2025 gjordes en intern omfördelning av budget för att täcka ökade kostnader kopplade till ökat deltagarantal inom daglig verksamhet. Det ökade deltagarantalet syns även inom intäkter där intäkterna ökat jämfört med föregående år. Totala intäkter överstiger budget med 129 tkr, vilket främst beror på fler deltagare inom daglig verksamhet än vad som budgeterats för.

Helårsprognosen inom Övriga insatser inom LSS uppgår till -450 tkr och är hänförligt till Avlösarservice vilket beror på fler timmar än vad som budgeterats för. Helårsprognosen är oförändrad jämfört med februari.

Vuxenvård IFO:

Institutionsvård redovisar ett positivt budgetöverskott om 281 tkr för perioden samt en helårsprognos på 1 000 tkr. Budgetöverskottet syns inom köp av huvudverksamhet vilket beror på färre placeringar än vad som finns budgeterat för. Sedan februari har en placering tillkommit, med låg dygnskostnad samt få antal dygn. Helårsprognosen är sedan februari oförändrad trots denna tillkommande placering. Jämfört med föregående år har kostnaderna för placeringar ökat vilket beror på fler placeringar jämfört med föregående år. I dagsläget finns ingen kännedom om tillkommande placeringar och det finns därmed inte någon höjd för tillkommande.

Övrig vuxenvård redovisar för perioden en positiv budgetavvikelse på 112 tkr och har en helårsprognos på 450 tkr. Prognosen är oförändrad jämfört med februari. Budgetöverskottet samt det prognostiserade överskottet beror på färre placeringar än vad verksamheten har budget för. Samtliga placeringar avslutades per januari och i dagsläget har verksamheten inga skyddsplaceringar. Det finns i dagsläget ingen kännedom om tillkommande placeringar och därmed är ingen höjd tagen i prognos. Kostnaderna för placeringar uppgår för perioden till 89 tkr vilket är en ökning jämfört med föregående år då kostnaderna uppgick till 0 tkr. Anledningen är att verksamheten inte hade några aktuella placeringar samma period föregående år.

Barn och unga IFO:

HVB har ett budgetöverskott för perioden som uppgår till 1 984 tkr. Överskottet beror på att verksamheten har färre placeringar än vad som budgeterats för. Helårsprognosen uppgår till 3 600 tkr. Sedan februari har en placering tillkommit vilket täcks av tidigare höjd. En befintlig placering har fått ökad dygnskostnad vilket ökar det prognostiserade utfallet. Denna kostnadsökning täcks dock av att en tidigare placering vid SIS övergår till stödboende under sommaren vilket resulterar i en betydligt lägre dygnskostnad. Helårsprognosen blir således oförändrad sen februari trots ovannämnda förändringar.

I prognosen finns höjd för att en hemmaplanslösning övergår till SIS-placering. I dagsläget är det inte en aktuell placering vid SIS men i prognosen har kostnader beräknats som om det övergår till en SIS-placering. Vidare inväntar verksamheten beslut om bidragsmedel för subventionerade placeringar från Socialstyrelsen. Då det inte finns något beslut från Socialstyrelsen i dagsläget på hur mycket medel som tillfaller Munkedals kommun är dessa intäkter ej beräknade i prognos. Om inga placeringar tillkommer förbättrar bidragsmedlen helårsprognosen, men kan även täcka ökade kostnader vid en tillkommande placering och således inte försämra prognosen.

Jämfört med föregående år har kostnaderna för placeringar minskat med 1 084 tkr och uppgår för perioden till 4 272 tkr vilket beror på färre placeringar i dagsläget jämfört med föregående år, samt att verksamheten hade fler placeringar under 2024 med högre dygnskostnad jämfört med innevarande år.

Familjehemsvård har en helårsprognos på 400 tkr vilket är en förbättrad prognos jämfört med februari med 250 tkr. Verksamheten har kostnader för konsultstödta familjehem samt omkostnadsersättning och arvode till kommunens egna familjehem. Utöver detta belastas även verksamheten av personalkostnader för kommunens egen personal. Sedan februari har ett konsulentstött familjehem övergått till eget familjehem med vårnadsöverflytt vilket bidrar till lägre kostnader, vilket förklarar den förbättrade prognosen.

Kostnad för konsultstödta familjehem uppgår till 870 tkr vilket är i nivå med föregående år vilket beror på att verksamheten under perioden haft samma antal konsulentstödta familjehem som föregående

år. Under året förväntas kostnaderna minska jämfört med föregående år på grund av det avslutade familjehemmet. Kostnaden för egna familjehem redovisas under personalkostnader där kostnaderna totalt har ökat jämfört med föregående år med 152 tkr. Kostnader för verksamhetens anställda personal är i nivå med föregående år vilket beror på att ingen utökning av personalen skett. Kostnadsökningen inom personalkostnader beror på fler egna familjehem jämfört med föregående år då flera tidigare placeringar vid HVB övergått till familjehem. Egna familjehem genererar en betydligt lägre kostnad än om det vore fortsatt placering inom HVB-verksamheten.

Ekonomiskt bistånd

Budgetavvikelsen per april uppgår till -1 359 tkr. Summa utbetalt ekonomiskt bistånd jan-april uppgår till 5 376 tkr vilket är 458 tkr högre jämfört med föregående år. Orsaken att utbetalt ekonomiskt bistånd ökat beror dels på att riksnormen ökat med 2,8% inför 2025, samt att snitt antal hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd jämfört med föregående år uppgår till 125 jämfört med 123 samma period föregående år. Antal hushåll har varit som högst i januari och som lägst i mars.

Ekonomiskt bistånd	jan-apr 23	jan- apr24	jan-apr 25
Utbetalat ekonomiskt bistånd, tkr	4 387	4 918	5 376
Snitt antal hushåll som erhållit ekonomiskt bistånd	112	123	125
Snitt utbetalt per hushåll per månad, tkr	9,8	10	10,8

Återbetalt ekonomiskt bistånd uppgår till 83 tkr för perioden. Jämfört med samma period föregående år är det en minskning med 362 tkr. Återbetalt ekonomiskt bistånd har minskat under de senare åren och utfallet 2025 är i nivå med utfallet 2022, därefter sågs en kraftig ökning som sedan har minskat successivt.

Helårsprognosen för ekonomiskt bistånd uppgår till -3 000 tkr. Jämfört med februari är det en oförändrad prognos. Underskottet beror på att verksamheten har haft ökade kostnader för ekonomiskt bistånd kopplat till ökad riksnorm under åren 2023 och 2024. Verksamheten har inte budgetkompenserats för hela kostnadsökningen och därmed är budgeten fortsatt lägre än kostnaderna. Inför 2025 kompenserades verksamheten med 2,4% i indexuppräknning vilket är i nivå med årets ökade riksnorm.

Ökad riksnorm gentemot budgetkompensation	2023	2024	2025
Ökad riksnorm %	8,6	8,7	2,8
Budgetökning indexuppräknning %	4,1	2,8	2,4

Verksamheten har även kostnader för bidragsanställda som internfaktureras inom förvaltningen. Totalt uppgår dessa kostnader till 407 tkr. Kostnaderna är inte budgeterade då beloppet är osäkert. Utan bidragsanställningar skulle dock dessa personer troligtvis vara i behov av ekonomiskt bistånd vilket skulle genererat högre kostnader.

Integration

Helårsprognosen uppgår till 500 tkr vilket är en förbättring jämfört med februari med 50 tkr. Anledningen är tillkommande intäkter från Migrationsverket där tidigare prognos var beräknad med försiktighet. I prognosen per april är intäkterna fortsatt prognostiserade med försiktighet då dessa kan upphöra om individer byter kommun eller behöver lämna landet. Budgetavvikelsen för perioden

uppgår till 830 tkr. Att helårsprognosen inte är högre trots den positiva budgetavvikelsen beror på att intäkterna förväntas minska under kommande månader.

Intäkterna från Migrationsverket uppgår för perioden till 1 030 tkr och är i nivå med föregående år. Jämfört med budget så överstiger intäkterna budget med 694 tkr vilket beror på att intäkterna är budgeterade lågt utifrån försiktighetsprincipen. Personalkostnaderna har minskat jämfört med föregående år där minskningen främst syns för arvode och kostnadsersättningar till uppdragstagare. Anledningen är att verksamheten hade fler uppdragstagare som arbetade med integrationsärenden föregående år jämfört med 2025.

Arbetsmarknadsåtgärder

Verksamheten redovisar en budgetavvikelse för perioden som uppgår till 232 tkr. Helårsprognosen uppgår till 650 tkr. Prognosen har förbättrats jämfört med februari med 300 tkr vilket dels beror på högre intäkter från Arbetsförmedlingen än vad som tidigare prognostiserats, samt ökade försäljningsintäkter på verksamhetens Second hand-butiker.

Verksamheten har även intäkter för internfakturering för bidragsanställda. Dessa intäkter belastar ekonomiskt bistånd som en kostnad. Bidragsanställda är positivt för kommunen som helhet då färre blir i behov av ekonomiskt bistånd, vilket innebär högre kostnader än internfakturering för bidragsanställda.

Nämnd och styrelse

Politisk verksamhet har en helårsprognos som uppgår till 0 tkr. Utfallet är i nivå med föregående år. Inför 2025 utökades verksamhetens budget för att kompensera för ökade kostnader vilket även förklarar nollprognosen under nuvarande år.

Investeringsredovisning

Projekt	Utfall Jan - Apr 2025	Årsbudget 2025	Tilläggsbudget 2025	Budget totalt 2025	Prognos April 2025
1006 - Verksamhetsförändringar lokaler	0	-750	-643	-1 393	-1 393
2308 - ÄO arbetstekn hjälpmedel	0	-150	-82	-232	-232
2333 - Gem inventarier ÄO	-31	-950	-800	-1 750	-1 750
2335 - ÄO larm	0	-100	0	-100	-100
2336 - Combine ÄO	0	-100	-115	-215	-215
Summa Alla projekt	-31	-2 050	-1 640	-3 690	-3 690

Per april har förvaltningen nyttjat 31 tkr av investeringsbudgeten. Prognosen för 2025 är att förbruka hela investeringsbudgeten på 3 690 tkr. Av den totala investeringsbudgeten på 3 690 tkr avser 1 640 tkr oförbrukade medel från föregående år.

Totala investeringar för perioden uppgår till 31 tkr och avser inköp av medicinkylskåp.

Åtgärder

Beslutad åtgärd	Datum för beslut	Effekt per april 2025, tkr	Prognos effekt 2025, tkr	Beslutad effekt 2025, tkr	Prognos avv 2025

Enligt gällande ekonomiska styrprinciper behöver nämnden fatta beslut om åtgärder för att uppnå budget i balans. Valfördsnämndens prognos uppgår till 350 tkr och nya åtgärder är därmed inte aktuellt.

Valfördsnämnden påverkas inte av nya åtgärder inför budgetår 2025.

Personal

Attraktiv arbetsgivare

Sjukfrånvaro %

	Sjukfrv %, ack April 2024	Sjukfrv %, ack April 2025
Åldersintervall	10,8%	11,3%
<=29	5,25%	6,31%
30–39	7,69%	9,83%
40–49	6,74%	7,06%
50–55	13,02%	12,55%
>=56	15,53%	16,12%
65–67	14,57%	8,86%

Den totala sjukfrånvaron för Valfördsförvaltningen har ökat med 0,5% per januari-april från 2024 till 2025, från 10,8% till 11,3%. Den negativa differensen beror mest på att korttidssjukfrånvaron (dag 1-14) har ökat med 0,4%, från 3,7% till 4,1%. Influensa har varit förekommande per januari-april 2025. Långtidssjukfrånvaron från dag 15 har ökat med 0,1% och ligger nu på 6,9%.

Framtid

Regeringen har i januari 2025 presenterat en ny socialtjänstlag som träder i kraft 1 juli och syftar till ett mer förebyggande, tillgängligt och kunskapsbaserat arbetssätt med fokus på jämlika levnadsvillkor och barnrättsperspektivet. Lagen innebär även ett nytt ansvar för brottsförebyggande arbete och kräver bred samverkan under 10–15 år. Samtidigt utgör kompetensbrist en stor utmaning i välfärden, vilket kräver nya arbetssätt, tekniklösningar och effektiv bemanning, exempelvis genom ett kompetens- och resurscenter. Primärvårdsreformen "God och nära vård" fokuserar på individnära vård i hemmet och ställer krav på bättre samverkan mellan vården och omsorgen. Inom vuxenområdet är långtidsarbetslösheten fortsatt hög bland vissa grupper, vilket belastar försörjningsstödet. För barn och unga ska SiS-placeringar begränsas till de mest allvarliga fallen, samtidigt som vårdformer på hemmaplan utvecklas. Övergripande krävs nytänkande, samverkan och anpassning till demografiska förändringar för att säkra framtidens vård, omsorg och stöd till personer med samsjuklighet och funktionsnedsättningar.