

Sammanfattning av nämndernas beslutade åtgärder för att nå en budget i balans

Barn- och ungdomsnämnden (BUN)

I marsprognosen redovisade barn- och ungdomsnämnden en negativ avvikelse på 2 868 tkr vid årets slut. Omställningsarbetet för att nå budget i balans pågår för ett par rektorsområden och nya handlingsplaner är upprättade inom grundskolan och förskolans verksamheter. Kontinuerliga uppföljningar görs med rektorerna varje månad tillsammans med ekonomi- och personalenheten. Nämnden informerades i samband med tertialrapport 1 att beräknad effekt av handlingsplanerna har försämrats med 370 tkr för året jämfört med föregående prognos vilket förklaras av förseningar i omställningsarbetet.

Samhällsbyggnadsnämnden (SBN)

Skattefinansierad verksamhet

Gata/Park visar en negativ avvikelse vid årets slut på 2 400 tkr till följd av höjda el-priser. Effektivisering av gatubelysningsnätet pågår i syfte att minska elförbrukningen, bland annat utbyte till LED och egna mätstationer. Kontoret följer utvecklingen av elpriset för att få så korrekta prognoser som möjligt.

Taxefinansierad verksamhet

Vatten och avlopp (VA)

Vatten och avlopp har med sig ett underskott på 2 154 tkr från tidigare år. Inför 2023 höjdes brukningsavgifterna med 6 procent för att succesivt hämta hem tidigare underskott. Med anledning av de höga elpriserna har regeringen infört ett elstöd som omfattar företag, organisationen samt kommuner. VA-verksamheten beräknas erhålla ersättning baserat på den mängd elförbrukning som verksamheten haft under perioden oktober 2021 – september 2022. Den 5 maj godkände den Europeiska kommissionen regeringens förslag gällande elstöd till företag med en justering som exkluderar elstöd till företag och organisationer med fastprisavtal. Det är i dagsläget oklart om kommunen är berättigad till elstödet då kommunen har ett avtal med succesiv uppbyggnad av fast elpris. Medräknat elstöd prognostiserar verksamheten att hämta hem 1 800 tkr av tidigare års underskott.

Avfallshantering

Avfallshantering har med sig ett underskott på 3 836 tkr från tidigare år. Inför 2023 höjdes renhållningstaxan med 11,5 % för att succesivt hämta hem tidigare underskott. Bedömningen av taxehöjningen togs fram i början på 2022 medan renhållningsentreprenörens indexreglering publicerades sent på året. Detta kom att påverka verksamhetens utrymme för att hämta hem underskottet. Verksamheten prognostiserar att hämta hem 700 tkr av tidigare års underskott.

Omsorgsnämnden

Omsorgskontoret har föreslagit besparingsförslag med halvårseffekt på sammanlagt 3 800 tkr för 2023 vilket ger en helårseffekt på 7 600 tkr för efterföljande år. Nämnden beslutade den 25/5–2023 att anta besparingsåtgärder inom ledning och administration vilket innebär att antal kvalitetsutvecklare minskar från 2 till 1 och enhetschefer minskar från 15 till 13. Under samma möte beslutades att föreslagen besparing av frivillig verksamhet skulle finansieras med statsbidrag under 2023. Den 22/6–2023 beslutade omsorgsnämnden att återremittera ärendet ”Besparingsförslag – Rehabassistenter” till förvaltningen. Ytterligare information kring hur rehabiliteringsassistenternas nuvarande arbetsuppgifter kommer att omhändertas i omsorgsorganisationen efterfrågades. Effektivisering av samordningen sker löpande med fokus på att så effektivt som möjligt använda utökad omfattning av tjänster för att minska vikariekostnaderna vilket beräknas ge en besparing på 1 000 tkr för 2023 (2 000 tkr i helårseffekt).

Besparing	Delårseffekt 2023	Helårseffekt 2024	Status	Kommentar
Frivillig verksamhet	300 000	600 000	Beslut i ON 2023-05-25	Finansieras via statsbidrag
Ledning och administration	1 300 000	2 600 000	Beslut i ON 2023-05-25	Minskat antal tjänster
Effektivisering samordning	1 000 000	2 000 000	Pågående	
Rehabiliteringsassistenter	1 200 000	2 400 000	Beslut i ON 2023-09-26	Ärendet har återremitterats till förvaltningen
Summa	3 800 000	7 600 000		

Med anledning av den demografiska utvecklingen samt god och nära vårdreformen (GNV) ser omsorgskontoret ett behov av att anpassa verksamheten för att möta framtida behov. Det blir allt svårare att kompetensförsörja verksamheten samtidigt som det sker en förskjutning från särskilt boende till omsorg i hemmet. För att säkerställa patientsäkerhet, rättssäkerhet och arbetsmiljö så ser omsorgskontoret det nödvändigt att omfördela resurserna från särskilt boende för äldre enligt socialtjänstlagen till ordinärt boende genom att minska antalet lägenheter. Antal lägenheter kan över tid förändras utifrån enskildas behov, rättssäkerhet, politisk viljeinriktning och lagkrav. Den 25/5–2023 beslutade omsorgsnämnden att ge omsorgskontoret i uppdrag att redovisa behov av antal platser på särskilt boende, utreda förutsättningar för anpassning av antalet platser samt presentera risker och möjligheter med en förändring av antal platser. Den 22/6–2023 presenterade omsorgskontoret en utredning med svar på nämndens frågor. Under samma sammanträde beslutade nämnden följande:

- Att Malmagårdens särskilda boende, boendeenhet Realgatan 3A avvecklas över tid, med totalt 18 lägenheter.
- Att Sjölundas särskilda boende reduceras över tid med totalt 6 lägenheter, fördelat över samtliga fyra boendeenheter till 9 lägenheter per boendeenhet.
- Att säkerställa att inga boende mot sin vilja flyttas från befintliga boendeplatser i samband med avveckling/reducering av särskilda boenden.

Kultur- och folkhälsonämnden

Efter 4 månaders utfall visar kultur och folkhälsonämnden (exklusive ekonomiskt bistånd) en negativ prognosavvikelse på 5 100 tkr vid årets slut vilket motsvarar 3,1 procent av budget. Nämnden har inte beslutat om handlingsplaner. Det är framförallt höga kostnader för institutionsplaceringar som utgör den stora avvikelsen.

2023-09-14

Kristina Carlo
Controller