

Delårsrapport med prognos 1 2024

Vård- och omsorgsnämnden

Beslutad av Vård- och omsorgsnämnden, den 30 maj 2024

Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Områdeschefens bedömning och analys	4
2.1	Analys av verksamhetens prognos	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
2.3	Förväntad utveckling 2025–2027	5
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2024	7
3.1	Verksamheternas delårsresultat och prognos.....	10
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling	16
3.3	Ekonomiskt delårsresultat och prognos per verksamhet (verksamhetsindelning enligt SCB:s RS-kod)	16
3.4	Investeringar	16
4	Bilagor	17
	Bilaga 1: Planerade och vidtagna åtgärder.....	17
	Bilaga 2: Strategiska mål 2024, prognos för måluppfyllelse.....	18
	Bilaga 3: Prognos för ÖSB-uppdrag (inkl. kvarstående uppdrag från ÖSB 2023)	19

1 Förslag till beslut

Det huvudsakliga uppdraget för Vård- och omsorgsnämnden är att utföra insatser för individuell service, vård och omsorg samt hälsofrämjande och förebyggande arbete. Nämnden ansvarar också för myndighetsutövning inom verksamhetsområdet, bostadsanpassning och för färdtjänst.

Delårsrapporten med prognos 1 innehåller normalt utfallsperioden januari-april som grund för den helårsprognos som läggs för innevarande år. Med anledning av att kommunen valt att uppgradera ekonomisystemet till ny version från april månad har utfallsperioden för delår 1, tillfälligt bestämts till januari-mars, för att ge tid till att säkerställa informationen efter uppdrageringen.

Delårsbokslut 1 visar på underskott motsvarande -19 mnkr och Prognos 1 visar på underskott med -124,5 mnkr. Det är fortsatt underskott från 2023 framför allt inom verksamheterna för intern utförare hemvård, kommunal hälso-sjukvård, intern utförare vård- och omsorgsboende samt färdtjänst.

Vid ingången till 2024 hade nämnden ett för högt kostnadsläge som visade sig i bokslutet 2023 som uppgick till -77,3 mnkr. Nämnden beslutade i Verksamhetsplan med budget 2024 att andelen timanställda och övertiden ska minskas vilket innebär att verksamheterna behöver fortsatt arbeta med planering och schemaläggning (bemanningsekonomi) för att öka resursoptimeringen. Årets effektiviseringskrav från KF/KS uppgår till 9,9 mnkr och lades ut i verksamheten som generellt effektiviseringskrav.

Socialförvaltningens förslag till Vård- och omsorgsnämnden

1. Vård- och omsorgsnämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2024.
2. Delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen för vidare hantering.
3. I syfte att säkerställa en ekonomi i balans för område Vård och omsorg ges Socialförvaltningen uppdrag att vidta åtgärder i enlighet med bilaga 1, Planerade och vidtagna åtgärder, Verksamhetsplan med budget 2024. Effektiviseringsåtgärder ska löpande följas upp under året.

2 Områdeschefens bedömning och analys

2.1 Analys av verksamhetens prognos

Den ekonomiska helårsprognosen visar på underskott med -124,5 mnkr mot budgetramen. Det finns fortsatta underskott från 2023 framför allt inom verksamheterna för intern utförare; hemvård -53,0 mnkr, kommunal hälso-sjukvård - 17,5 mnkr samt vård- och omsorgsboende -41,8 mnkr. Underskott finns även inom färdtjänst -24 mnkr.

Verksamheten har fortsatt ekonomiska utmaningar med att anpassa schema och bemanning av förändrat arbetstidsmått för omvårdnadspersonal på natten, 11-timmars dygnsvila och heltid som norm. Den höga inflationsutvecklingen har också påverkat verksamhetens kostnadsnivå för köp av exempelvis livsmedel och förbrukningsmaterial. Kostnaderna för köp av bemanningssjuksköterskor förväntas minska i jämförelse med 2023 i och med den nya organiseringen av legitimerad personal inom vård- och omsorgsboenden. För färdtjänsten ses antalet resor öka och indexuppräknning för trafikavtalen sker vilket påverkar den prognostiserade ökade kostnadsutvecklingen.

Med nämndens prognostiserade ekonomiska läge och årets effektiviseringskrav krävs flertalet riktade åtgärder och att möjligheter tas tillvara på ett systematiskt och välplanerat sätt, främst genom fortsatt stort fokus på bemanningsekonomi.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

En större omorganisation genomfördes i början av året med syfte att skapa en samlad hälso- och sjukvårdsorganisation inom vård- och omsorgsboende. Förutom en tydligare ledning och styrning förväntas förändringen även bidra till ökad kvalitet och trygghet i hälso- och sjukvårdsprocessen samt till mer kollegiala och kostnadseffektiva arbetssätt. På sikt förväntas kostnaden av hyrsjuksköterskor minska likaså kostnaden för övertid.

Fortsatta negativa ekonomiska effekter finns till följd av skärpta regler för 11 timmars sammanhängande dygnsvila för medarbetare. Trots högt fokus på bemanningsekonomi vid anpassningar av scheman har förändringen krävt utökade medarbetarresurser hos majoriteten av verksamheterna med fortsatta negativa ekonomiska effekter som följd.

Kostnadseffektivisering har skett genom avveckling av Adolfsbergs dagverksamhet vars platser och resurser omfördelats till andra befintliga dagverksamheter.

Utifrån reviderade biståndsriktlinjer har nämnden i september 2023 beslutat att inköp ska bedömas utifrån digitala inköp. Breddinförande av digitala inköp påbörjades under mars vilket beräknas minska kostnaderna för utförandet i minskad tidsåtgång och att fler kan genomföra inköp självständigt.

För att använda resurser så effektivt som möjligt och minska kostnader för korttidsvikarier och övertid pågår olika aktiviteter i syfte att stärka arbetet med bemanning och bemanningsekonomi. Utifrån ett fattat beslut av Socialförvaltningen är exempelvis arbete med överanställningar och samplanering högt prioriterade. Aktiviteter pågår för ett utvecklat stöd som ska främja effektivt bemanningsarbete och en mer hållbar och stabil resursplanering. Arbetet med att förändra resursplaneringen innebär ett omfattande kulturförändringsarbete för såväl chefer

som för medarbetare. En riktlinje som ska utgöra ett gemensamt ramverk för bemanningen håller på att arbetas fram och förankras med chefer i verksamheten.

2.3 Förväntad utveckling 2025–2027

Nämnden står inför stor utmaning i takt med att andelen äldre i befolkningen ökar samtidigt som personer i arbetsför ålder ökar blygsamt under kommande period. Ökningen avser främst åldersgruppen 80 år eller äldre vilket förväntas bidra till ett ökat behov av stöd och service. För att möta utmaningar i både demografi och kompetensförsörjning behöver nya och anpassade arbetssätt utvecklas. Utformning av individuellt anpassade vård- och omsorgsinsatser, oavsett boendeform, blir alltmer viktiga men också mer resurskrävande. Bristen på arbetskraften behöver hanteras med andra åtgärder än enbart genom att rekrytera fler, vilket är en stor utmaning. Att behålla och utveckla befintliga medarbetare samt att använda deras kompetens på bästa sätt är högt prioriterat, liksom att vara en konkurrenskraftig och attraktiv arbetsgivare.

Flera fokusförflyttningar behöver ske inom ramen för Nära vård. Att arbeta mer hälsofrämjande och förebyggande är viktigt, liksom att utveckla det personcentrerade förhållningssättet och i större utsträckning ta vara på välfärdstekniska möjligheter. En länsgemensam färdplan för nära vård innehåller beslutade aktiviteter som leder mot en länsgemensam målbild. Att skapa en gemensam systemledning är en förutsättning för att aktiviteterna i färdplanen ska kunna genomföras. Vidare är också en gemensam plan för primärvården som nav en grundförutsättning. Omställningen till Nära vård går i linje med den förändrade Socialtjänstlagen som förväntas träda i kraft i juli 2025. Lagen ställer ökade krav på en jämlik och jämställd hälsa samt tillgängliga, tillitsskapande, jämställda och kunskapsbaserade arbetssätt. Den ökar också möjligheter till insatser utan behovsprövning. Socialförvaltningen kommer att genomföra en läges- och behovsanalys samt planera inför att den nya lagen träder i kraft. Vidare föreslås ny överenskommelse för hälso- och sjukvård i hemmet börja gälla i januari 2025. Överenskommelsen kommer innebära omställningar och anpassningar i arbetssätt, vilka går i linje med både nära vård och den nya Socialtjänstlagen. Tillsammans kommer ovan beskrivna förändringar ställa ökade krav på verksamheten, exempelvis genom ökat ansvar för mer avancerad vård i hemmet och krav på individuellt anpassade lösningar.

Utvecklingsarbete fortgår kring den hälso- och sjukvård som området ansvarar för. Arbetet ska bland annat resultera i ökad kvalitet och trygghet i hälso- och sjukvårdsprocessen, en närmare vård samt förbättrade förutsättningar för medarbetare att utföra sitt arbete. Vidare ska arbetet leda mot tre framtagna målbilder: mer tid hos patient, en lärande organisation som tar vara på kompetens och resurser på ett effektivt sätt och säkra kvaliteten och tryggheten i omvårdnaden och hälso- och sjukvårdsprocessen.

Målet är att digitaliseringens möjligheter ska användas i syfte att erbjuda en modern, tillgänglig och effektiv offentlig verksamhet. En del i det är framtagande av en försörjningsstrategi för välfärdsteknik för att möjliggöra förutsättningar för ny teknik och arbetssätt. Strategin ska belysa prioriterade områden utifrån uppmärksammade nyttor. Strukturerat arbete behöver fortgå med bland annat trygghetsskapande välfärdsteknik, informationssäkerhet, upphandlingskrav, nyttoeffekter och förändringsledning. Införande av nytt verksamhetssystem planeras genomföras under 2025 vilket bland annat kommer bidra till en ökad informationssäkerhet, bättre statistikmöjligheter samt förenklade och effektiviserade arbetssätt för dokumentation.

Under denna period kommer två nya vård- och omsorgsboenden att etableras i Skebäck och Brickebacken, vilket innebär en utökning med cirka 140 vård- och omsorgsplatser.

Som samhällsviktig verksamhet behöver området fortsätta arbetet med kontinuitetshantering för en ökad beredskap vid eventuella kriser. Fokus ligger på att upprätthålla och anpassa verksamheten oavsett händelse. En förhöjd beredskap medför dock ökade kostnader i form av inköp så som exempelvis sjukvårdsmaterial, basal hygienutrustning, vattendunkar etc. Krisberedskap behöver beaktas i såväl befintliga vård- och omsorgsboenden som vid nybyggnationer.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2024

Delårsrapport med prognos 1 innehåller normalt utfallsperioden januari-april som grund för den helårsprognos som läggs för innevarande år. Med anledning av att kommunen valt att uppgradera ekonomisystemet till ny version från april månad har utfallsperioden för delår 1, tillfälligt för 2024, bestämts till januari-mars för att ge tid till att säkerställa informationen efter uppgraderingen.

I Verksamhetsplan med budget 2024 beslutade nämnden att fördela ut effektivitetskravet från KF/KS på 9,9 mnkr som ett generellt effektivitetskrav på verksamheten.

Till ingången av året 2024 hade nämnden ett för högt kostnadsläge motsvarande resultatet i bokslutet 2023 som visade på underskott med -77,3 mnkr. Det underskottet berodde främst på att verksamheterna inom Hemvård, Vård och omsorgsboende visade på underskott i bokslutet. Men även kostnaden för Färdtjänst redovisade i bokslutet på underskott.

Utifrån hög användning av timavlönade vikarier samt höga övertidskostnader beslutade nämnden i Verksamhetsplan med budget 2024 att andelen timavlönade inte ska överstiga 15 % år 2024 och 10 % år 2026 samt att minska övertidskostnaderna. Syftet är att bryta den negativa kostnadsdrivande trenden och därigenom bidra till en mer hållbar och stabil resursplanering och bemanningssituation.

Intern utförare hemvård och vård- och omsorgsboende behöver fortsatt arbeta med att minska underskott. Enheterna behöver arbeta vidare med schemaprocess och planering (bemanningsekonomi) för att minska kostnaderna för övertid och antal timvikarier och för att få en budget i balans.

Budgetförändringar mot verksamhetsplanen

Kolumn			13.		14.	
	Budget 2023	RAM 2024 Rev ÖSB	Tilläggsanslag och ombudgetering	RAM 2024	Om - budgetering	Budget
Gemensam verksamhet	-28 217	-33 981	3 720	-30 261	-787	-31 048
Vård och omsorgsnämnd	1 200	1 400		1 400		1 400
Vård och omsorgsavgifter	-134 800	-148 030		-148 030		-148 030
Hemvård	744 551	757 210		759 760		759 984
Avsatt budget hemvård	443 978	454 293		454 293		454 293
varav Omvårdnad	389 535	397 879		397 879		397 879
varav Service	48 930	50 994		50 994		50 994
varav Mattjänst	3 950	3 930		3 930		3 930
Anhöriggrupp	280	280		280		280
Intern utförare Hemvård	0	0		0		0
Hemsjukvård och välfärdsteknik	151 913	153 427	2 550	155 977		155 977
Omvårdnad nattorganisation	48 166	48 654		48 654		48 654
Förebyggande verksamhet	100 494	100 836		100 836	224	101 060
Vård och omsorgsboende	1 199 427	1 217 459		1 223 304		1 223 304
varav Internt	1 024 008	1 036 158	4 730	1 040 888		1 040 888
varav Externt	54 695	56 697		56 697		56 697
Hyror Vård och omsorgsboende	120 724	124 604	1 115	125 719		125 719
Myndighet för vård och omsorg	49 156	49 549		49 549		49 549
Socialförvaltningens kansli	34 099	34 964	-1 119	33 845	563	34 408
Färdtjänst	58 276	57 986		57 986		57 986
Totalsumma	1 923 692	1 936 557	10 996	1 947 553	0	1 947 553

13. Ettårigt anslag från Kommunstyrelsen som ursprungligen avser statsbidrag, 11 mnkr. Budgetanslaget har fördelats till verksamheter för fortsatt finansiering av förstärkt bemanning på korttidsboendet Tullhuset, Medicinsk strateg, kvalitets och

utvecklingsledare hälso- och sjukvård med sjuksköterskekompetens, utökad enhetschef i hemsjukvården och sjuksköterska för mobila teamet. Tilläggsanslag för ny hyra, Askenäs, vård och omsorgsboende, 1 115 tkr. Tilläggsanslag, helårseffekt för två tjänster som lokalplanerare till Socialförvaltningens kansli, 345 tkr. Ombudgetering av budgetanslag för två årsarbetare från Nämnden, socialförvaltningens kansli till Socialnämnden, 1 464 tkr.

14. I april beslutades nämnden om två ombudgeteringar inom befintlig budgetram. Den ena ombudgeteringen avsåg flytt av budget från gemensam verksamhet, utvecklingsmedel till socialförvaltningens kansli och den andra avsåg flytt av budget från gemensam verksamhet, nämndens budget för verksamhetsutveckling/förändringsarbete till förebyggande verksamhet.

Delårsresultat och prognos – ekonomi

Prognos 1 2024	Budget		Utfall		Avv. Avvikelse		Budget		Helår		Avvikelse		Avvikelse		Bokslut	
	Jan-Mars	Jan-Mars	Jan-Mars	%	2024	Prognos	Helår	Avvikelse	Jan-Mars	Helår	2023	Helår	2023	Helår	2023	Helår
Gemensam verksamhet	6 535	13 523	6 988	107%	28 760	34 668	5 907	121%			-3 339		8 168			
Vård och omsorgsnämnd	-350	-369	-19	-205%	-1 400	-1 400	0	0%			-152		-274			
Vård och omsorgsavgifter	37 007	34 521	-2 486	-7%	148 030	148 030	0	0%			77		6 719			
Hemvård	-193 288	-202 856	-9 568	5%	-758 660	-811 867	-53 208	7%			-6 202		-35 864			
Vård och omsorgsboende	-312 369	-320 057	-7 688	2%	-1 222 969	-1 278 136	-55 169	5%			6 578		-43 435			
Myndighet vård och omsorg	-13 754	-13 444	310	-2%	-49 588	-49 588	0	0%			171		-4 535			
Socialförvaltningens kansli	-8 567	-8 057	510	-6%	-33 743	-31 743	2 001	6%			1 451		3 644			
Färdtjänst	-14 496	-24 326	-9 830	68%	-57 985	-82 014	-24 029	41%			-2 620		-11 699			
Totalsumma	-499 274	-521 065	-21 783	4%	-1 947 553	-2 072 051	-124 498	6%			-4 036		-77 277			
Justerat utfall efter brytdatum		2 800														
Nettokostnad efter justering	-499 274	-518 265	-18 991	4%	-1 947 553	-2 072 051	-124 498	6%			-4 036		-77 277			

Delårsbokslut 1 visar på ett underskott motsvarande -19 mnkr. Prognosen för helåret visar på totalt -124,5 mnkr i underskott vilket är en ökning av underskottet från bokslutet 2023 med 47, 2 mnkr. De verksamheter som har ökat sitt underskott från bokslutet 2023 är framför allt Hemvård, Vård och omsorgsboende samt Färdtjänst. För 2023 års resultat fanns ett överskott för vård och omsorgsavgifter motsvarande 6,7 mnkr och prestationsbaserat statsbidrag på 13,3 mnkr vilket påverkade resultatet positivt. För 2024 års prognos återfinns enbart prestationsbaserat statsbidrag motsvarande 8 mnkr i resultatet. Under andra kvartalet förväntas Socialstyrelsens fatta beslut om prestationsbaserat statsbidrag kopplat till 2023 års prestation för sjuksköterskebemanning på vård och omsorgsboende och ett positivt besked skulle kunna förbättra prognosen.

Ekonomi i balans

Årets effektiviseringskrav från KF/KS uppgår till 9,9 mnkr och nämnden beslutade i Verksamhetsplan med budget 2024 att lägga ut det på verksamheterna som ett generellt effektiviseringskrav.

Nämnden beslutade i september 2023 att inköp ska bedömas utifrån digitala inköp, vilket beräknas minska kostnaden för utförandet genom minskad tidsåtgång och att fler kan genomföra inköp självständigt. Breddinförande påbörjades från och med 1 april 2024.

Utifrån hög användning av timavlönade och höga övertidskostnader har Socialförvaltningens ledningsgrupp beslutat om mål och ett antal aktiviteter som chefer systematiskt ska arbeta med. Syftet är att bryta den negativa kostnadsdrivande trenden med hög andel timavlönade och arbeta för en mer hållbar och stabil resursplanering och bemanningssituation. Beslutet innefattar målsättningen där

andelen timavlönade ska minska och inte överstiga 15 procent år 2024 och 10 procent år 2026. Uppföljning av nyckeltal sker regelbundet för att följa utvecklingen.

Verksamheterna behöver utveckla arbetet med resursplanering som innebär att minska andelen timavlönade och arbeta systematiskt med resursplanering för att skapa hållbarhet och ekonomi i balans över tid. Arbetet med att förändra resursplaneringen innebär ett omfattande kulturförändringsarbete för såväl chefer som för medarbetare. En riktlinje som ska utgöra ett gemensamt ramverk för bemanningen håller på att arbetas fram och förankras med chefer i verksamheten. Alla chefer har genomgått utbildning i bemanningsekonomi.

För de första tre månaderna uppgår andelen timavlönade, baspersonal, i snitt per månad till 20,4 procent, vilket är i jämförelse föregående år en minskning med 1,2 procentenheter. Övertidskostnaden uppgår till och med mars månad till 7,5 mnkr och i jämförelse med samma period föregående år är det en minskning med 4,2 mnkr (36 procent). Uppföljningen av nyckeltalen visar att utfallet utvecklas i positiv riktning och nyckeltalen kommer fortsätta följas under året.

Utveckling av arbetssätt inom förebyggande verksamhet pågår med långsiktigt mål att bidra till en mer jämlik hälsa samt tillgodose målgruppernas behov på ett adekvat sätt. Det innebär bland annat att nå målgrupper i ett tidigare skede, att utvidga målgruppen så att fler kan nås av dagverksamhetens insatser och en ökad tillgänglighet. På lång sikt ska verksamheten bidra till att invånarnas behov av andra och mer omfattande insatser ska minska och flyttas fram i tid. Under 2024 ska uppdraget bidra till ökad samutnyttjande av lokaler och ökat samarbete med effektivare bemanningsprocesser vilket ska leda till kostnadsminskningar.

Åtgärder för en ekonomi i balans	Belopp, tkr
Andel timavlönade ska inte överstiga 15 % av den arbetade tiden	
Övertidskostnaderna ska minska med 25 %	
Utveckling och förnyelse av dagverksamhet samt kostnadseffektivisering i enlighet med framtaget uppdragsdirektiv	

3.1 Verksamheternas delårsresultat och prognos

	Budget		Utfall		Budget		Helår		Avvikelse		Avvikelse	
	Jan-Mars	Jan-Mars	Jan-Mars	Mars	2024	Prognos	Prognos	Budget - Prognos	%	Jan-Mars 2023	Helår 2023	
Vård och omsorg												
Gemensam verksamhet	6 535	13 523	6 988	28 760	34 668	5 908	121%			-3 339	8 168	
Vård och omsorgsnämnd	-350	-369	-19	-1 400	-1 400	0	0%			-152	-274	
Vård och omsorgsavgifter	37 007	34 521	-2 486	148 030	148 030	0	0%			77	6 781	
Hemvård	-193 288	-202 856	-9 568	-758 660	-811 867	-53 208	7%			-6 202	-35 864	
Avsatt budget Hemvård	-113 762	-106 600	7 162	-455 046	-434 988	20 058	-4%			7 903	28 353	
Intern utförare Hemvård	-1 127	-13 930	-12 803	-3	-53 000	-52 997	-			-10 611	-47 812	
Hemsjukvård och välfärdsteknik	-39 956	-44 756	-4 800	-154 297	-171 797	-17 500	11%			-2 912	-16 639	
Omvårdnad nattorganisation	-12 265	-13 472	-1 207	-48 590	-51 590	-3 000	6%			-1 015	-2 807	
Förebyggande verksamhet	-26 178	-24 098	2 080	-100 724	-100 493	231	0%			434	3 041	
Vård och omsorgsboende	-312 369	-320 057	-7 688	-1 222 969	-1 278 136	-55 169	5%			6 578	-43 435	
Avsatt budget Vård och omsorgsboende	-274 319	-272 311	2 008	-1 097 250	-1 097 732	-482	0%			8 257	13 709	
Intern utförare Vård och omsorgsboende	-6 024	-11 840	-5 816	0	-41 764	-41 764	-			-3 970	-51 461	
HSL-organisation	-596	-3 238	-2 642	0	-10 700	-10 700	-			0	0	
Hyror Vård och omsorgsboende	-31 430	-32 668	-1 238	-125 719	-127 940	-2 221	2%			2 292	-5 683	
Myndighet vård och omsorg	-13 754	-13 444	310	-49 588	-49 588	0	0			171	-4 536	
Socialförvaltningens kansli	-8 567	-8 057	510	-33 743	-31 743	2 000	-6%			1 451	3 644	
Färdtjänst	-14 496	-24 326	-9 830	-57 985	-82 014	-24 029	41%			-2 620	-11 699	
Totalt	-499 274	-521 065	-21 783	-1 947 553	-2 072 051	-124 498	6%			-4 036	-77 277	
Ej periodiserad intäkt, Gemensam verksamhet		2 800										
Manuellt justerat delårs resultat	-499 274	-518 265	-18 991	-1 947 553								

Specifikation av avsatt budget hemvård	Budget		Utfall Jan-		Budget		Avvikelse
	Jan-Mars	Mars	Avvikelse	Helår	Prognos 1		
Anhörigbidrag		-50	-50	0	-200	-199	1
Måltid	-833	-732	101	-3 330	-3 000	330	
Extern utförare	-39 467	-41 345	-1 878	-157 869	-153 343	4 526	
Intern utförare	-73 412	-64 473	8 939	-293 647	-278 446	15 201	
Totalsumma	-113 762	-106 600	7 162	-455 046	-434 988	20 058	

Gemensam verksamhet

För gemensam verksamhet ses i delårsbokslutet en positiv avvikelse på 7 mnkr, vilket i huvudsak beror på statsbidragsintäkter som kommer att fördelas ut till verksamheten och högre intäkter än budgeterat från Regionen för samarbete. Prognosen visar på överskott vilket i huvudsak beror på det prestationsbaserade statsbidraget som kommer att i huvudsak finansiera den nya HSL-organisationen inom vård och omsorgsboende.

Nämnd

För 2024 års budget så ökades nämndens budget med 0,2 mnkr men hänsyn till att nämnden kommer att ha två heldags sammanträden under året. Helårsprognosen visar på ett +/- 0 resultat.

Vård och omsorgsavgifter

Vård- och omsorgsavgifter redovisar i utfallet till och med mars ett underskott mot budget, -2,5 mnkr. Av det förklaras ca 2 mnkr av underskottet på extra avskrivning av utestående kundfordringar för 2023, detta med anledning av att kommunen byter ekonomisystem 1 april 2024.

Den årliga höjningen av avgifterna sker från mars månad, och ger utslag i intäkterna från april. Trots extrakostnader för avskrivningar så pekar ändå prognosen på minst ett nollresultat.

Hemvård

Avsatt budget Hemvård

LOV Omvårdnad

För perioden januari-mars redovisas ett överskott mot budget motsvarande 5 mnkr, och prognosen för helåret indikerar på ett överskott med 11 mnkr. Överskottet är förväntat och ligger i linje med att nämnden redovisade ett överskott i köpkraften under 2023 som överförts till budgeten för 2024. Det innebär att nämnden kortsiktigt har förmåga att finansiera volymökningar inom hemvården. På medellång sikt, 2–3 år, förväntas denna volymbuffert ha gått åt för att möta den demografiska utvecklingen i området.

I nuläget finns runt 1 855 individer med aktiva omsorgsinsatser. Fördelning av aktiva individer mellan intern och extern utförare är 73/27 procent och trenden är att intern utförare succesivt tappar marknadsandelar. Jämfört med samma period föregående år motsvarar minskningen ca 3 procentenheter.

LOV Service

Första delårsperioden redovisar ett överskott mot budget motsvarande 2 mnkr och för helårsprognosen förväntas ett överskott med ca 9 mnkr. Överskottet är förväntat och ligger i linje med att nämnden redovisade ett överskott i köpkraften under 2023 och det främsta skälet är en fortsatt dämpad efterfrågan på service, och där ökningstakten har planat ut.

Ny ersättningsmodell sedan september 2022 har inneburit viss kostnadsreducering. Även tidigare förändring av biståndsriktlinje där sammanboende får ansöka om varsitt beslut har inneburit kostnadsminskningar, framför allt beroende på att flera har avslutat sina insatser. Förändringar gällande inköpsinsatsen, som från 1 april 2024 i första hand ska ske digitalt, förväntas ytterligare minska antalet individer något.

I nuläget finns ca 1 710 individer med aktiva serviceinsatser. Fördelningen av aktiva individer mellan intern och extern utförare är 61/39 procent. Marknadsfördelningen för servicekunder är relativt oförändrat jämfört med föregående år.

LOV Mattjänst

Första prognosen avseende köp av mattjänst visar på ett överskott med 0,3 mnkr. I nuläget är ca 120 individer beviljade insatsen, varav ca 110 nyttjar den. Genom att biståndsriktlinjen för mattjänst förändrades under 2017 och 2019, så ändrades också efterfrågan, då enbart individer med behov av specialkost beviljades insatsen.

Köpkraften för mattjänst har sedan toppnoteringen 2015 minskat med drygt 23 mnkr. Efterfrågan förväntas minska ytterligare under de kommande åren och kostnaderna förväntas hamna på en budgetnivå runt 1,5–2 mnkr.

Intern utförare hemvård

Helårsprognosen visar på underskott med -53 mnkr, vilket är en försämring mot bokslutet 2023 med 5,3 mnkr. Intäkterna har minskat med 2,9 mnkr de tre första månaderna 2024 i jämförelse med samma period 2023 och personalkostnaderna har minskat med 1,2 mnkr. Mellanskillnaden uppgår till 1,7 mnkr och motsvarar försämringen i nyttjandegraden för perioden.

Kundunderlaget i hemvården har minskat och den interna utföraren har inte lyckats med att minska personalkostnaderna lika mycket som intäktsminskningen. Det leder till en sämre nyttjandegrad och ett sämre ekonomiskt utfall. Men delegerade insatser i hemmet ökar trots minskning av volymen av brukare med hemvård.

Samarbetet mellan gränserna kommer fortsätta att utvecklas inom hemvårdsverksamheterna. Hemvårdens 19 enheter har idag samarbeten som behöver fortsätta utvecklas till välfungerande samarbeten för bemanning och resurstilldelning inom identifierade tvilling/trillingsamarbetsområden. Det bidrar till en mer effektiv resursanvändning.

Den ackumulerade korttidssjukfrånvaro t o m februari, antal dagar per anställd visar på i snitt 2,55 dagar vilket är i samma nivå som föregående år.

Kostnaden för övertid är de tre första månaderna på året 0,2 mnkr lägre än samma period föregående år.

Antal utförda hemvårdstimmar hos kund de tre första månaderna uppgår till ca 101 000 och för samma period 2023 uppgår timmarna till ca 112 000, vilket motsvarar en minskning med ca 11 000 timmar eller 10 %. Resurstiden har minskat med 12 000 timmar, tid som är tillgänglig för att vara hos kund, vilket påverkar nyttjandegraden. Nyttjandegraden har minskat från 2023 då den uppgick till 55,8 % till 53,6 %, 2024.

Hemsjukvård och välfärdsteknik

Helårsprognosen visar på underskott med -17,5 mnkr och bokslutet 2023 underskott med -16,6 mnkr. Kostnaden för bemanningssjuksköterskor uppgår i delårsbokslutet till 0,9 mnkr vilket är i samma nivå som föregående år. För att klara av grunduppdraget har verksamheten en högre bemanning än vad budget medger.

Verksamheten har behov att bemanna dygnet runt med sjuksköterska för barn med omfattande behov på barnbostad vilket innebär att verksamheten har fått köpa in hysjuksköterska för att klara uppdraget. Tidigare hade verksamheten jour och beredskap för denna målgrupp.

Från Kostnad Per Brukarer ses en volymökning från 2022 till 2023 av antal brukare med delegerad HSL insatser motsvarande 39 %, trots en minskning av antalet brukare i hemvården.

Kostnaden för övertid i delårsbokslutet ses öka med 0,2 mnkr och det är framför allt kvällar och helger som övertid är aktuell.

Verksamheten har börjat se över resursplaneringen med schemaförändringar för att optimera resursutnyttjandet och minska övertid och timanställningar.

Gruppen för välfärdsteknik har fortsatt två extra årsarbetare för batteribyten som behöver göras under året.

Omvårdnad nattorganisation

Helårsprognosen visar på underskott med -3 mnkr och bokslutet 2023, -2,8 mnkr i underskott. Den merkostnaden som det förändrade arbetstidsmättet för natten innebär motsvarar i stort det prognostiserade underskottet. Enheten gick också in i heltid som norm under 2022 vilket har ökat antalet årsarbetare och för att göra detta inom befintlig budgetram krävs att enheterna arbetar med att främst nyttja egen personal vid frånvaro.

Förebyggande verksamhet

Prognosen visar på ett mindre överskott med 0,2 mnkr. Dagvårdsverksamheten prognostiserar en beläggning på 90 % av befintliga platser, vilket är linje med beläggningskravet. Resorna för dagvården prognostiserar även i år underskott.

Frivilligt och hälsofrämjande och Anhörigcentrum har de tre första månaderna ett överskott i budget vilket också återfinns i prognosen.

Omvårdnadshjälpmedel prognostiserar inte ha en budget i balans i prognosen vilket beror på behov av att köpa in t. ex. sängar. Det planeras för övertagande av tjänster från Arbetsmarknadsenheten för att serva omvårdnadshjälpmedel.

Vård och omsorgsboende

Avsatt intern budget Vård- och omsorgsboende

Prognosen visar +-0. All budget är fördelad ut till de intern vård och omsorgsboendena i prognosen.

Extern utförare vård- och omsorgsboende

Prognosen gällande externa köp av vård- och omsorgsboende pekar på ett mindre underskott med 1 mnkr. Det som påverkar utfallet för externt köpta platser är antalet parbodygn samt beläggningsgraden. Sedan maj 2022 finns två externa vård- och omsorgsboenden; Skäpplandsgården och Sirishof som drivs genom driftentreprenad.

Intern utförare Vård- och omsorgsboende

Helårsprognosen visar på underskott motsvarande -41,8 mnkr och bokslutet 2023 visade på underskott med -51,5 mnkr inklusive legitimerad personal.

Inför 2024 fanns ett budgetutrymme efter avvecklingen av Ölmbrogården, vid halvårsskiftet 2023, motsvarande 24,9 mnkr för helår. Det budgetutrymme 2024 användes till att täcka upp för 2023 års effektiviseringskrav med 9,2 mnkr, utöka nattbemanningen på 6 boenden med 1 mnkr per boende, 3 mnkr för att bemanna upp växelvården och 5,7 mnkr för att finansiera ökade livsmedelskostnader samt 1 mnkr till att delfinansiera 2024 års effektivisering.

Akkumulerad korttidssjukfrånvaro t o m februari uppgår till i genomsnitt 2,2 dagar/anställd vilket är i samma nivå som föregående år.

Kostnaden för övertid är de tre första månaderna på året 4 mnkr lägre än jämfört mot föregående år, verksamheten arbetar fortsatt med att minska övertidskostnaden.

I prognosen finns medtagit resurser för extra bemanning t. ex. för hög vårdtyngd och vak, vilket innebär en ökning av antalet arbetade timmar för omvårdnadspersonalen som bidrar till vård och omsorgsboendenas ekonomiska underskott. Men några vård och omsorgsboenden har genomfört schemaförändringar som förväntas få ekonomisk effekt, arbetet med resursplanering behöver fortsätta för en optimal planering och effektivt resursutnyttjande.

Från Kostnad Per Brukare ses att personalkostnaderna har ökat med 6 % mellan åren 2022 och 2023 och HSL kostnaden har ökat med 8 % mellan åren 2022 och 2023. Bland vård och omsorgsboendena ses att alla har ökande personalkostnader per dygn. Totala kostnaden per dygn i egen regi har ökat med 8 % mellan åren 2022 och 2023.

Från 1 april 2022 minskade arbetstidsmättet på natten för omvårdnadspersonal med två timmar per vecka. Förändringen hade helårseffekt från 2023 och beräknades kosta drygt 6 mnkr på helåret som också beräknas i effekt för 2024.

Från den 1 oktober 2023 kom regeln för 11 timmars dygnsvila vilket ställer ytterligare krav på att verksamhetens arbete med schema och schemaförändringar, en ökad kostnad beräknades för 2023 till 2,1 mnkr. Helårseffekten kommer 2024 och beräknas motsvara ca 8,5 mnkr och ca 14 årsarbetare.

Vid jämförelse från 2019 till 2023 för inköp av livsmedel, matlådor, förbrukningsmaterial, basal hygienutrustning och andra förbrukningsinköp ses en

kostnadsökning motsvarande 18,3 mnkr (20 % ökning). I jämförelsen ingår inte kostnadsökningar som är orsakade av volymökning för antalet platser, detta för att spegla den faktiska prisökningen. Kostnadsökningen kan bero på dels inflationsökning, nya upphandlingar, hög vårdtyngd och liknande.

Beläggningsgraden anger hur platserna inom vård och omsorgsboende varit belagda över tid. Beläggningskravet för 2024 är för permanenta platser 97,8 % och för korttidsplatser 96,4 %. Beläggningsgraden för permanenta platser är relativt stabil över tid och beläggningsgraden för mars var 96,7 % vilket är strax under beläggningskravet enligt ersättningsmodell. Under mars var korttidsplatserna belagda till 106,5 %. Ytterligare förklaring till att beläggningsgraden av korttidsplatser är så hög är att vissa boenden har överbeläggningsplatser, där två personer delar en lägenhet för korttidsvård.

HSL organisation, vård och omsorgsboende

Från och med årsskiftet har det skapats en särskild HSL-organisation i syfte att bland annat säkerställa ordinarie sjuksköterskebemanning. Organisationen är under uppbyggnad och initialt kommer HSL-organisationen att till stor del finansieras av prestationsbaserat statsbidrag från 2023 som fördes över till 2024. Helårsprognosen visar på underskott med -10,7 mnkr men kommer till viss del att finansieras av statsbidrag från gemensam verksamhet. Verksamheten arbetar fortsatt med att minska behovet av hysjsjuksköterskor och att minska övertiden.

HSL-organisationen har till och med delårsboks slutet per den sista mars en kostnad för hysjsjuksköterskor motsvarande 1,8 mnkr vilket är i samma nivå som 2023 för samma period. Enligt plan kommer kostnad för hysjsjuksköterskor att sträcka sig fram till maj månad.

Hyror Vård och omsorgsboende

Perioden januari-mars visar ett mindre underskott mot budget med -1,2 mnkr. Avvikelsen går i huvudsak att härleda till ökande kostnader för ej uthyrda bostäder som överskrider det budgeterade, där Ölmbrogården och Askenäs står för merparten, men även ombyggnadstillägg (ÅTA-arbeten) på Kornellen.

Myndighet vård och omsorg

Helårsprognosen visar på en budget i balans, vilket till en del beror på pensionsavgång till sommaren av verksamhetschef. Budget och personalkostnad för gemensamma resurser såsom jurist och vaktmästare kommer att flyttas över till Kommunledningsförvaltningen i Kommunstyrelsens ombudgeteringsärendet i april månad. Vård och omsorgsnämnden ännu inte verkställt den ombudgeteringen i den ekonomiska prognosen.

Socialförvaltningens kansli

Socialförvaltningens kansli prognostiserar ett överskott motsvarande 2,0 mnkr, socialförvaltningens kansli var under 2023 under uppbyggnad med vakanta tjänster del av året. Det eventuella överskottet i bokslutet 2024 kommer att fördelas mellan de tre nämnderna som socialförvaltningens kansli stödjer.

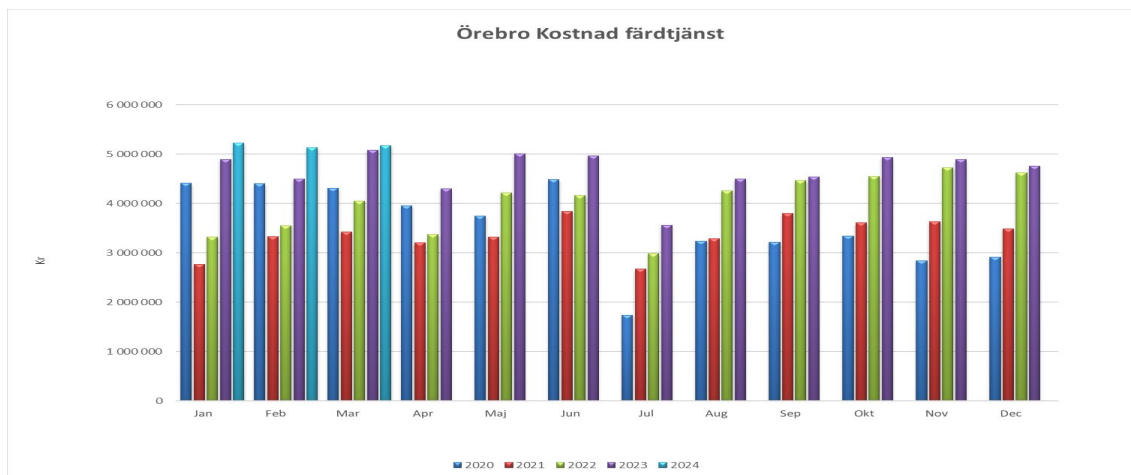
Färdtjänst

Helårsprognosen för färdtjänst visar på underskott med -24 mnkr, det som ses som kostnadsdrivande förutom årlig indexökning är följande; antalet resor ses öka till över 2019 (innan pandemin) årsnivå, antalet ansökningar ökar, ca 70 % av dygnets resor sker under "peak tid", samåkningsgraden är under 50 % och generösa färdtjänstregler.

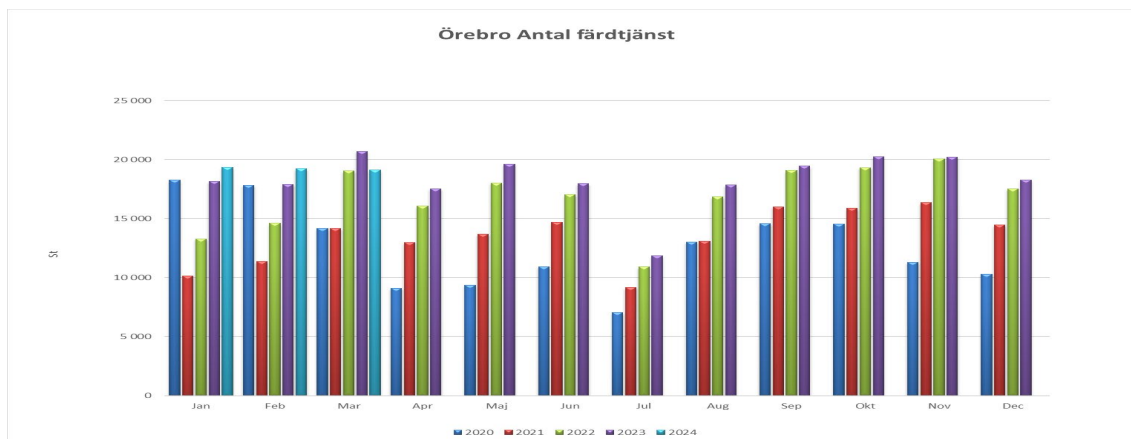
Kostnaden för färdtjänst ses de tre första månaderna på 2024 ökat med 7 % och antalet färdtjänstresor ses öka med 2 %. Att kostnadsutvecklingen ses öka kan kopplas till indexering av avtalen med trafikföretagen på grund av inflation och olika omvärldsfaktorer.

Bokslutet 2023 visade också på underskott med -11,7 mnkr i jämförelse med budget för färdtjänsten.

Den demografiska utvecklingen kommande 10 åren visar att antalet äldre, 80+, ökar vilket kan komma att påverka färdtjänsten i form av volymökning av antalet resor vilket också kan innebära kostnadsökningar.



Diagrammet ovan visar kostnad per månad för färdtjänstresor



Diagrammet ovan visar antalet färdtjänstresor per månad

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Intäkts och kostnadsutvecklings tabell med analys är inte möjlig för Delårsbokslutet och Prognos 1 eftersom prognosen är lagd på en övergripande verksamhetsnivå.

3.3 Ekonomiskt delårsresultat och prognos per verksamhet (verksamhetsindelning enligt SCB:s RS-kod¹)

	Budget	Utfall jan-	Förbrukning	Prognos 1		Bokslut
	2024, Helår	mars		2024	Avvikelse	
Politisk verksamhet	-1 400	-399	28%	-1 400	0	-1 581
Hemvård ordinärt boende	-632 867	-170 709	27%	-662 547	-29 679	-654 084
Särskilt boende	-1 115 739	-289 723	26%	-1 165 499	-49 760	-1 134 514
Övrigt Äldreomsorg	-206 787	-62 824	30%	-237 609	-30 822	-216 918
Bostadsanpassning	-11 834	-3 127	26%	0	11 834	-12 443
Övrig verksamhet	25 491	7 132	28%	44 592	19 101	25 117
Kommungemensam verksamhet	-4 416	-1 406	32%	-49 588	-45 172	-6 548
Totalt	-1 947 553	-521 056	27%	-2 072 051	-124 498	-2 000 970

3.4 Investeringar

Inventarieinvesteringar	Budget 2024	Utfall jan- mars	Prognos 1 2024	Avvikelse
				Budget- Prognos
Hemvård	-1 589	-223	-1 589	0
Vård och omsorgsboende	-10 476	-999	-10 476	0
Omvårdnadshjälpmedel	-2 640	-261	-2 640	0
Myndighet	-225	0	-225	0
Övrigt	0	-74	0	0
Totalt	-14 930	-1 557	-14 930	0

Budgeten för inventarieinvesteringar uppgår till totalt 14,9 mnkr, för vård och omsorgsboendes budget innehåller den avsatt utrymme för att utrusta vård och omsorgsboendet Askenäs som kommer att bli klart efter ombyggnation.

¹ Räkenskapssammandraget (RS) är Statistiska centralbyråns (SCB:s) årliga insamling av ekonomiska uppgifter från samtliga kommuner. Syftet med RS är att på kommun- och riksnivå få en tillförlitlig information om kommunernas ekonomi, både nuläge och utveckling. RS har stor betydelse för olika användningsområden på nationell, internationell och kommunal nivå och är lagstadgad.

4 Bilagor

Bilaga 1: Planerade och vidtagna åtgärder

Tabell: Planerade och vidtagna åtgärder

Åtgärd 1	Besluts-datum (om aktuell)	Diarie- nummer (om aktuell)	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hitills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Socialförvaltningens ledningsgrupp har fattat beslut om aktiviteter som samtliga chefer ska arbeta med för att bidra till en mer hållbar och stabil resursplanering och bemanningssituation. Andelen timvikarier inte ska överstiga 15 procent av den totala arbetade tiden under 2024. Under 2026 ska andelen timvikarier ej överstiga 10 procent. Övertidskostnaden ska minska med 25 %.	Under hösten 2023	Voo 1438/2023				
Kommentar:	För att lösa bemanningsutmaningar ska ordinarie personal nyttjas vid både oplanerad och planerad frånvaro vilket innebär att verksamheterna behöver ha en viss överkapacitet i grundbemanningen. Det kommer i sin tur påverka behovet av timavlönade och övertid. Uppföljning av beslutade nyckeltal sker regelbundet i förvaltningsledningsgruppen. Arbetet med bemanningsekonomi stärks genom kompetensutvecklingsinsatser för alla chefer under våren, samt framtagande av förvaltningsgemensam riktlinje för bemanning och modell för samplanering.					
Åtgärd 2	Besluts-datum (om aktuell)	Diarie- nummer (om aktuell)	Prognos effekt under året, mnkr	Beräknad total effekt, mnkr	Hitills uppnådd effekt, mnkr	Beskriv förväntad effekt
Utveckling och förnyelse av dagverksamhet samt kostnadseffektivisering i enlighet med framtaget uppdragsdirektiv	Hösten 2023	Voo 1699/2023				
Kommentar:	Effektivisering ska ske med fokus på: <ul style="list-style-type: none"> -dagverksamhetens arbetsprocesser avseende beslut om dagverksamhet -resursfördelning -effektiva resursutnyttjande -fördelning och utveckling av inriktningar -antal platser/lokaler och nybyggnationer -identifiera nya samarbeten och arbetsätt -undersöka mätmetoder för att visa på effekter av arbetet inom dagverksamheten Det långsiktiga målet med uppdraget är att bidra till en mer jämlik hälsa samt tillgodose målgruppernas behov på ett adekvat sätt. Det innebär bland annat att nå målgruppen i ett tidigare skede, att utvidga målgruppen så att fler kan nås av dagverksamhetens insatser och en ökad tillgänglighet. På lång sikt ska verksamheten bidra till att invånarnas behov av andra och mer omfattande insatser ska minska och flyttas fram. Under 2024 ska uppdraget bidra till ökad samutnyttjande av lokaler och ökat samarbete med effektivare bemanningsprocesser vilket ska leda till kostnadsminskningar.					

Bilaga 2: Strategiska mål 2024, prognos för måluppfyllelse

Denna sammanfattning omfattar de strategiska mål som fullmäktige angett att Vård- och omsorgsnämnden ska bidra till.

Strategiskt mål 1: Varje nämnd ska ha en ekonomi i balans och dess verksamheter ska bidra till en god ekonomisk hushållning			
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar	
1.1 Nämnden ska ha en budget i balans	Uppfylls ej	Helårsprognosen indikerar en avvikelse som är större än +/-0 varpå nämndmålet bedöms ej uppfyllas under 2024.	
Strategiskt mål 2: Örebro kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder en trygg och säker arbetsmiljö			
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar	
2.1 Nämnden ska vara en attraktiv arbetsgivare som erbjuder en trygg och säker arbetsmiljö	Uppfylls	Bedömning av måluppfyllelse baseras på prognosen att följande tre indikatorer når sitt målvärde: - andel heltidsanställda av omvårdnadspersonal - andel chefer med 10-30 medarbetare under sig - andel utbildade undersköterskor av omvårdnadspersonal.	
Strategiskt mål 5: Det ska råda nolltolerans mot mobbing och kränkande behandling			
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar	
5.1 Det ska råda nolltolerans mot mobbing och kränkande behandling med ökad kunskap om mänskliga rättigheter och människors lika värde	Uppfylls ej	Det finns anmälningsärenden som fastställt att kränkning förelåg under årets första hälft varpå nämndmålet bedöms inte kunna uppfyllas under 2024.	
Strategiskt mål 9: Valfärden i Örebro kommun ska hålla en god kvalitet			
Nämndmål	Prognos måluppfyllelse	Kommentar	
9.1 Ge ett personcentrerat och hälsofrämjande stöd i samverkan och med individens delaktighet	Uppfylls ej	Måluppfyllelse bedöms sammantaget ske när följande tre indikatorer från brukarundersökningen når sina målvärden: hänsyn till åsikter och önskemål (85 %), trygghet (90 %) och bemötande (98 %). Prognos pekar på att dessa målvärden inte kommer uppnås av samtliga verksamhetsområden (vård- och omsorgsboende, hemvården samt förebyggande verksamhet) varpå nämndmålet bedöms inte uppfyllas under året.	
9.2 Ökad patientsäkerhet inom hälso- och sjukvården	Uppfylls	En lokal handlingsplan för patientsäkerhet tas fram under årets första hälft med syfte att etablera principer, prioriteringar och mål för patientsäkerhetsarbetet på lokal nivå.	
Strategiskt mål 16: Inom Örebro kommunkoncern ska energieffektiviseringen öka			
Aktiviteter	När ska aktiviteten vara genomförd?	Status	Kommentar
16.1 Samtliga enheter ska fortsätta det påbörjade arbetet med att identifiera och prioritera det egna miljöarbetet utifrån miljöchecklistan - med extra fokus på energiområdet.	Under 2024	Enligt plan	Enheterna diskuterar och arbetar vidare med de delar som är möjliga för enheten.

Bilaga 3: Prognos för ÖSB-uppdrag (inkl. kvarstående uppdrag från ÖSB 2023)

Uppföljningen nedan avser en prognos för uppdragens status vid årsskiftet 2024/2025. Det bör också noteras att vissa uppdrag i praktiken innebär kontinuerligt arbete över tid.

Uppdrag under rubriken "Utgångspunkter för Örebro kommuns verksamhet"

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Skapa fler praktikplatser i kommunens verksamheter	Påbörjat	
Varje nämnd skall upprätta en kompetensförsörjningsplan för sitt ansvarsområde. Uppföljning av planens verkställande ska ske i nämndens ordinarie uppföljningsarbete	Genomfört	

Uppdrag inom det strategiska området "Ett tryggt Örebro genom hela livet"

Uppdrag ÖSB 2024	Prognos uppdrag	Kommentar
Medarbetarnas arbetsuppgifter ska renodlas inom verksamhetsområdena vård och omsorg samt funktionsstöd	Påbörjat	
Skapa förutsättningar och påbörja arbetet för en mer effektiv organisation inom äldreomsorgen	Påbörjat	
Användning av välfärdsteknik ska vara huvudalternativet vid verkställande av insats, förskrivning av hjälpmedel eller val av arbetsmetod	Påbörjat	

Kvarstående uppdrag från ÖSB 2023	Prognos uppdrag	Kommentar
Inom Örebro kommuns vård och omsorg samt funktionsstöd ska medarbetarnas arbetsuppgifter renodlas som ett led i att förbättra arbetsmiljön	Påbörjat	