



# Förstärkt månadsrapport per april 2026

## Vård- och omsorgsnämnd



# Innehållsförteckning

<b>Sammanfattning .....</b>	<b>3</b>
<b>Ekonomi.....</b>	<b>4</b>
Resultaträkning.....	4
Drift per verksamhet .....	5
Särskilda satsningar .....	22
Extern finansiering.....	23
Investeringar.....	25
<b>Väsentliga personalförhållanden .....</b>	<b>25</b>

# Sammanfattning

Vård- och omsorgsnämnden redovisar som helhet ett underskott med -0,5 miljoner kronor med en prognos på -3,0 miljoner kronor. För vård och omsorg om äldre prognostiseras ett underskott medan nämnden förväntas ha överskott för insatser enligt LSS/SFB och för insatser till personer med funktionsnedsättning till årets slut.

Inom vård- och omsorg om äldre redovisas ett underskott med -6,5 miljoner kronor, en avvikelse motsvarande -2,4 procent. I prognosen förväntas ett underskott med -15,8 miljoner kronor till årets slut vilket motsvarar en avvikelse med -1,9 procent mot budget. Det största underskottet inom äldreomsorgen finns inom hemtjänsten som per april redovisar -9,1 miljoner kronor i underskott med en prognos på -32,2 miljoner kronor. Här är det underskott inom både volymbudgeten och utförarverksamheten. Det största överskottet redovisas inom särskilt boende med ett överskott på 2,4 miljoner kronor per april och ett prognostiserat resultat om 12,6 miljoner kronor till årets slut. Här finns överskotten inom volymbudgeten hos bistånd som prognostiserar ett överskott om 21,8 miljoner kronor. Inom utförarverksamheten för särskilt boende prognostiseras ett underskott med -9,7 miljoner kronor.

Inom äldreomsorgen pågår ett åtgärdsarbete där aktuell åtgärdsplan förväntas minska kostnaderna med -19 miljoner kronor ur ett helårsperspektiv. För 2026 förväntas effekten vara drygt 6 miljoner kronor i lägre kostnader. Ytterligare åtgärder kommer arbetas fram till delårsrapporten.

För insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett överskott om 5,7 miljoner kronor, en avvikelse motsvarande 2,9 procent. I prognosen förväntas överskottet uppgå till 9,7 miljoner kronor vilket motsvarar en avvikelse med 1,6 procent. De största avvikelserna finns inom bostad med särskild service och daglig verksamhet som tillsammans redovisar ett överskott om 4,5 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av lägre kostnader för köp av verksamhet och personalkostnader. I prognosen förväntas boende LSS och daglig verksamhet tillsammans redovisa ett överskott om 10,6 miljoner kronor vid årets slut.

För insatser till personer med funktionsnedsättning redovisar nämnden ett underskott om -0,1 miljoner kronor för perioden, vilket innebär budgetavvikelse på -0,3 procent. I prognosen förväntas ett överskott om 1,8 miljoner kronor vid årets slut. För perioden redovisas de största överskotten inom boendeinsatserna med en avvikelse på 2,8 miljoner kronor. Underskott redovisas framför allt för turbundna resor och korttidsboende med en total avvikelse på -2,1 miljoner kronor. I prognosen förväntas boendeinsatserna ha ett överskott med 7,4 miljoner kronor medan de största underskotten förväntas finnas inom boendestöd, korttidsboende och hemtjänst med en samlad avvikelse på -5,2 miljoner kronor.

Huvuddelen av de medel som nämnden tilldelats för särskilda satsningar förväntas användas under året. Satsningarna avser tillskott för personlig assistans i egen regi, höjd LOV-ersättning inom särskilt boende, fria arbetsskor och heltid som norm.

Inom vård- och omsorgsnämnden har 73,7 miljoner kronor sökts och beviljats i statsbidrag. Det handlar bland annat om 28,6 miljoner kronor i statsbidrag för att säkerställa en god omsorg och hälso- och sjukvård för äldre personer där huvuddelen av medlen används för att finansiera delar av ersättningarna inom hemtjänst och särskilt boende, om 19,5 miljoner kronor i statsbidrag för omställningen till ny socialtjänstlag och om 12,8 miljoner kronor avseende äldreomsorgslyftet med syfte att stärka kompetensen inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre.

Per april 2026 har antalet medarbetare sammantaget ökat något, samtidigt som antalet årsarbetare har minskat. Andelen heltidsanställda har ökat, personalomsättningen har minskat och sjukfrånvaron är något lägre än föregående år. Inom verksamheter med fortsatt hög sjukfrånvaro pågår riktade och systematiska insatser för att stärka arbetsmiljön, förebygga ohälsa och minska frånvaron.

# Ekonomi

## Resultaträkning

### Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
Externa intäkter	-298 514	-309 397	10 883	-99 336	-97 989	-1 347	-92 053
<b>Summa intäkter</b>	<b>-298 514</b>	<b>-309 397</b>	<b>10 883</b>	<b>-99 336</b>	<b>-97 989</b>	<b>-1 347</b>	<b>-92 053</b>
Personal	890 844	933 216	-42 372	287 779	300 764	-12 985	291 039
Lokaler	115 612	117 144	-1 532	38 522	39 070	-549	39 829
Bidrag kostnader	58 712	63 279	-4 567	19 336	19 632	-295	19 491
Köp av verksamhet	697 318	656 950	40 368	231 143	214 575	16 568	200 071
Övrigt	94 850	100 661	-5 810	31 297	33 211	-1 913	30 333
<b>Summa kostnader</b>	<b>850 881</b>	<b>820 891</b>	<b>29 991</b>	<b>281 777</b>	<b>267 418</b>	<b>14 359</b>	<b>249 895</b>
<b>Årets resultat</b>	<b>1 558 823</b>	<b>1 561 853</b>	<b>-3 030</b>	<b>508 742</b>	<b>509 263</b>	<b>-522</b>	<b>488 709</b>

Vård- och omsorgsnämnden redovisar per april ett underskott med -0,5 miljoner kronor. Detta motsvarar en avvikelse med 0,1 procent. I prognosen förväntas nämnden ha ett underskott om -3,0 miljoner kronor vid årets slut, en avvikelse med -0,2 procent. I prognosen avser de största avvikelserna externa intäkter, personal och köp av verksamhet.

För externa intäkter redovisas för närvarande ett underskott med -1,3 miljoner kronor med en prognos på 10,8 miljoner kronor. Den negativa avvikelsen för perioden bedöms främst bero på att statsbidragen inte faller ut jämnt över året eftersom kostnaderna de är kopplade till inte gör det, medan helårsprognosen visar ett överskott eftersom flera statsbidrag väntas tillkomma senare under året.

För personalkostnader redovisas ett underskott med -13,0 miljoner kronor med en prognos på -42,4 miljoner kronor. Underskotten finns primärt inom äldreomsorgen där både hemtjänst och särskilt boende har omfattande underskott. Även inom funktionsstöd förväntas underskott finnas vid årets slut med det största underskottet inom boendestöd.

För köp av verksamhet finns en positiv avvikelse med 16,6 miljoner kronor per april och i prognosen förväntas överskottet vara 40,4 miljoner kronor. Överskotten avser framför volymbudgetarna för boendeinsatserna, både inom äldreomsorg och funktionsstöd. För särskilt boende till äldre prognostiseras ett överskott om 25,6 miljoner kronor, för boende LSS prognostiseras ett överskott med 8,1 miljoner kronor och för särskilt boende till personer under 65 år prognostiseras ett överskott med 8,2 miljoner kronor. Det område med störst underskott för köp av verksamhet är hemtjänst till äldre med en prognos på -5,2 miljoner kronor. Avvikelserna beror på felaktiga volymbedomningar i samband med budgetläggningen. Inom äldreomsorgen handlar det framför allt om att budgetbedömningen försvårats av att volymutvecklingen inte haft någon tydlig riktning de senaste åren och av tillfälliga volymökningar under 2025. Inom funktionsstöd beror det framför allt på ett förändrat arbetssätt i stödkedjan, där fler brukare erbjuds andra insatser än boende, samt på att flera placeringar som vid budgeteringen bedömdes bli kostsamma har ersatts av billigare placeringar eller andra insatser.

## Drift per verksamhet

### Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr	Utfall jan-apr föregående år
<b>Vård och omsorg om äldre</b>	<b>821 334</b>	<b>837 147</b>	<b>-15 813</b>	<b>270 430</b>	<b>276 938</b>	<b>-6 507</b>	<b>264 684</b>
Hemtjänst	211 238	243 442	-32 204	68 947	78 031	-9 084	72 092
Särskilt boende	518 550	505 927	12 623	171 451	169 052	2 400	159 277
Övrig äldreomsorg	91 547	87 779	3 768	30 032	29 855	177	33 315
<b>Insatser enligt LSS/SFB</b>	<b>612 975</b>	<b>603 256</b>	<b>9 719</b>	<b>197 578</b>	<b>191 848</b>	<b>5 730</b>	<b>186 216</b>
Bostad med särskild service LSS	353 658	346 379	7 279	113 722	110 480	3 241	106 879
Daglig verksamhet LSS	110 719	107 368	3 351	35 826	34 577	1 249	35 197
Övriga insatser enligt LSS/SFB	148 598	149 509	-911	48 030	46 790	1 240	44 140
<b>Insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)</b>	<b>110 704</b>	<b>108 869</b>	<b>1 835</b>	<b>36 255</b>	<b>36 370</b>	<b>-114</b>	<b>33 547</b>
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 521	1 320	201	507	381	126	383
Övriga verksamheter	12 289	11 260	1 028	3 971	3 727	244	3 880
<b>Årets resultat</b>	<b>1 558 823</b>	<b>1 561 853</b>	<b>-3 030</b>	<b>508 742</b>	<b>509 263</b>	<b>-522</b>	<b>488 709</b>

Vård- och omsorgsnämnden redovisar som helhet ett underskott med -0,5 miljoner kronor med en prognos på -3,0 miljoner kronor. För vård och omsorg om äldre redovisas ett underskott med -6,5 miljoner kronor per april. I prognosen förväntas underskottet vara -15,8 miljoner kronor. För insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett överskott med 5,7 miljoner kronor och en prognos om 9,7 miljoner kronor. För insatser till personer med funktionsnedsättning redovisas ett underskott om -0,1 miljoner kronor men i prognosen förväntas ett överskott med 1,8 miljoner kronor.

Nettokostnadsutveckling	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad för vård- och omsorgsnämnd (tkr)	470 302	488 709	509 263
Procentuell förändring för vård- och omsorgsnämnd (%)	6,0%	3,9%	4,2%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 4,2 procent vilket motsvarar en ökning med 20,6 miljoner kronor. De största ökningarna avser särskilt boende för äldre, hemtjänst för äldre och boende enligt LSS för barn och vuxna. Sammantaget står dessa för en nettokostnadsökning med 21,0 miljoner kronor. Den största nettokostnadsminskningen avser korttidsboende för äldre som minskat med -3,8 miljoner kronor. För övriga verksamheter ligger nettokostnadsförändringarna inom intervallet plus/minus 1 miljon kronor.

I följande avsnitt framgår detaljer om resultaten och nettokostnadsutvecklingen för respektive område.

### Vård och omsorg om äldre

Inom vård- och omsorg om äldre redovisar nämnden ett underskott med -6,5 miljoner kronor, en avvikelse motsvarande -2,4 procent. I prognosen förväntas underskottet uppgå till -15,8 miljoner kronor vid årets slut vilket motsvarar en avvikelse med -1,9 procent.

Det största underskottet finns inom hemtjänsten som per april redovisar -9,1 miljoner kronor i underskott med en prognos på -32,2 miljoner kronor. Här är det underskott inom både volymbudgeten och utförarverksamheten. Det största överskottet redovisas inom särskilt boende med ett överskott på 2,4 miljoner kronor per april och ett prognostiserat resultat om 12,6 miljoner kronor till årets slut. Här finns överskotten inom volymbudgeten hos bistånd som prognostiserar ett överskott om 21,8 miljoner kronor. Inom utförarverksamheten prognostiseras ett underskott med -9,7 miljoner kronor.

Både inom hemtjänst och särskilt boende pågår ett åtgärdsarbete. Åtgärderna handlar bland annat om att verksamheten har identifierat potential för ökad resurseffektivitet genom utvecklad planering, uppföljning och styrning med särskild fokus på schemaplanering bland annat inom hemtjänsten samt att anpassa sjuksköterskebemanningen inom särskilt boende. Det har även fattats beslut om att vikariehanteringen ska organiseras enhetsnära istället för genom ett bemanningscenter vilket kommer frigöra resurser inom äldreomsorgen. Totalt innebär dessa åtgärder en kostnadsminskning inom äldreomsorgen med drygt 19 miljoner kronor ur ett helårsperspektiv. I prognosen för 2026 förväntas åtgärderna minska kostnaderna med drygt 6 miljoner kronor. Åtgärderna innebär inte någon kvalitetsförsämring för brukarna, utan handlar om att bättre anpassa bemanning, planering och resursutnyttjande till verksamhetens faktiska behov.

Nettokostnadsutveckling	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad för vård och omsorg om äldre (tkr)	256 414	264 684	276 938
Procentuell förändring för vård och omsorg om äldre (%)	6,2%	3,2%	4,6%

Nettokostnaderna för vård och omsorg om äldre har ökat med 4,6 procent jämfört med föregående år. De största ökningarna avser hemtjänst och särskilt boende medan nettokostnaderna för korttidsboende minskat. Utvecklingen är i stora delar följsam med volym-, pris- och löneutvecklingen, men inom särskilt boende finns även kostnadsökningar som inte fullt ut förklaras av dessa faktorer. Se följande avsnitt för mer detaljer.

## Hemtjänst

För hemtjänst till äldre redovisar nämnden ett underskott om -9,1 miljoner kronor per april. Detta motsvarar en avvikelse med -13,2 procent. I prognosen för helåret förväntas underskottet vara 32,2 miljoner kronor, en avvikelse med -15,2 procent.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Förvaltningsledning och stab	2 590	7 468
Verksamhet, sektion och myndighet	-227	375
Bistånd volymbudget	-1 442	-5 645
Utförare	-10 006	-34 402
<b>Summa</b>	<b>-9 084</b>	<b>-32 204</b>

För volymbudgeten hos bistånd redovisas ett underskott med -1,4 miljoner kronor för perioden. Orsaken till underskottet är att antalet utförda timmar legat på en högre nivå än väntat. Det har tidigare varit marginell utveckling av antalet timmar inom hemtjänst för äldre vilket gjort volymutvecklingen svårbedömd. Viss ökning skedde under slutet av 2025 men vid budgetläggningen sågs det som en tillfällig ökning varför volymbudgeten underskattades. I prognosen förväntas volymen ligga omkring nuvarande nivå under resten av året, vilket innebär att underskottet ökar för att landa på -5,6 miljoner kronor vid årets slut. Baserat på den kalkyl som ligger till grund för ersättningen i den nya modellen inom hemtjänsten förväntas kostnaderna för köp av verksamhet att minska med omkring 20 miljoner kronor när den införs 2027. En stor del av dessa medel kommer att omdisponeras till egen regi.

Inom hemtjänst för äldre redovisar utförarorganisationen ett underskott om -10,0 miljoner kronor per april. Den största avvikelsen avser personalkostnader med ett underskott om -12,0 miljoner kronor. Inom hemtjänsten finns det huvudsakligen två faktorer som påverkar underskottet – för låg ersättning i nuvarande ersättningsmodell samt bemanningen.

Hemtjänsten arbetar med att utveckla planering och resursanvändning med fokus på att minska kringtiden samtidigt som brukartiden bibehålls. Genom utvecklad schemaplanering, förbättrad uppföljning och regelbunden översyn av geografiska områden är målet att minska restid och skapa mer sammanhållna arbetsdagar för medarbetarna. Arbetssätten ska också möjliggöra snabbare omplanering vid förändrade förutsättningar och därmed minska behovet av vikarier. Förväntad effekt är förbättrad arbetsmiljö, ökad kvalitet och kontinuitet för brukare samt ett bättre nyttjande av verksamhetens tillgängliga resurser. Arbetet följs upp löpande för att säkerställa balans mellan kvalitet, arbetsmiljö och ekonomi.

Problemet med för låg ersättning bedöms åtgärdas genom den nya ersättningsmodell som införs 2027 där kalkylen visar på ett ökat ekonomiskt utrymme inom utförarorganisationen med omkring 15 miljoner kronor utifrån nuvarande volym. För att lösa skillnaden mellan schema och behov kommer processerna kopplat till planering, uppföljning och styrning att stärkas. Enhetschefernas övergripande ansvar kommer att tydliggöras för



att de, tillsammans med arbetsledarna, ska kunna säkra en god schemaplanering. I praktiken innebär detta ett arbete med att skapa kostnadseffektiva och optimalt planerade scheman, bland annat genom att minska luckor i schemat. Sammantaget förväntas detta kunna minska kostnaderna inom hemtjänstorganisationen med 7,8 miljoner kronor ur ett helårsperspektiv. För 2026 förväntas effekten vara 2,6 miljoner kronor vilket till största delen avser hemtjänst för äldre. Det har även fattats beslut om att vikariehanteringen ska organiseras enhetsnära i stället för genom ett bemanningscenter. Detta förväntas minska kostnaderna inom hemtjänsten med omkring 2 miljoner kronor ur ett helårsperspektiv. För 2026 förväntas detta minska kostnaderna med nästan 0,7 miljoner kronor.

Med hänsyn till åtgärder prognostiseras underskottet inom utförarorganisationen för hemtjänst till äldre att vara -34,4 miljoner kronor vid årets slut. För personal förväntas en negativ avvikelse om -35,2 miljoner kronor vilket till viss del motverkas av överskott på intäktsidan, framför allt avseende statsbidrag som inte budgeterats.

Inom förvaltningsledning och stab redovisas ett överskott med 2,5 miljoner kronor för perioden med en prognos om 7,5 miljoner kronor i överskott vid årets slut. Överskottet beror i huvudsak på att det i budget finns en buffert kopplad till hemtjänsten. I samband med budgetläggningen blev det medel över från anslaget till korttidsboende. Eftersom nuvarande ersättningsmodell inom hemtjänsten inte bedöms vara tillräcklig för att finansiera verksamheten i egen regi och att det bedöms kunna uppstå omställningskostnader vid övergången till en ny modell, användes medlen till en buffert för hemtjänst. Medlen har inte tillförts egen regi utan ligger kvar på övergripande nivå som buffert för nämnden.

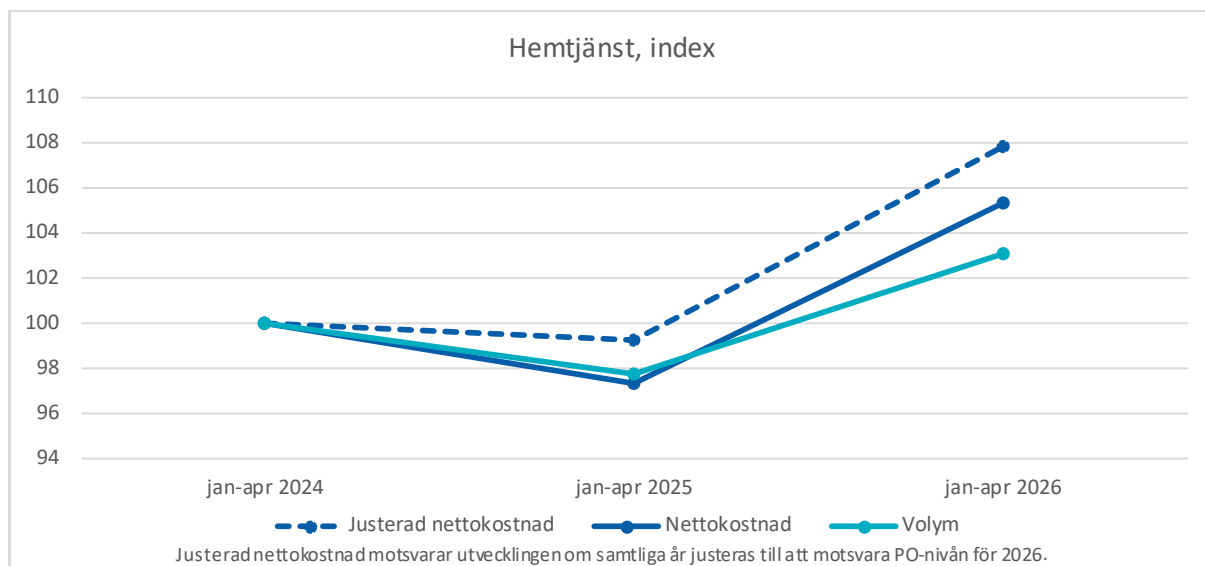
Hemtjänst	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	74 066	72 092	78 031
Nettokostnadsförändring (%)	7,5%	-2,7%	8,2%
Volymförändring (%)	3,2%	-2,3%	5,5%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden för hemtjänst till äldre ökat med 8,2 procent, en ökning motsvarande 5,9 miljoner kronor. Volymerna har ökat med 5,5 procent vilket motsvarar en ökning med knappt 1 500 timmar i snitt per månad.

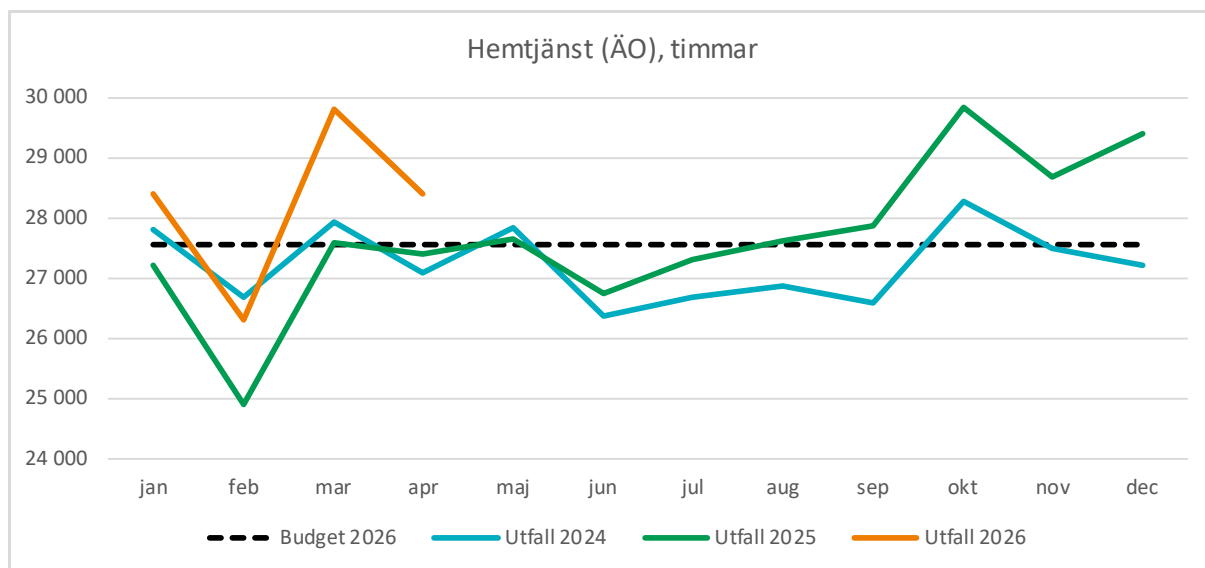
Kostnadsökningen avser i huvudsak personalkostnader som ökat med 5,4 miljoner kronor eller 11,2 procent. Inom hemtjänsten har volymen för insatser till äldre ökat med 9,1 procent jämfört med förra året. Vid ett linjärt förhållande mellan volym och bemanning innebär det att volymförändringen medför en förväntad kostnadsökning med omkring 4,3 miljoner kronor. Löneökningarna, tillsammans med reducerat personalomkostnadspåslag, innebär en förväntad ökning av personalkostnaderna med omkring 1,4 miljoner kronor. Det sammantaget innebär att den kostnadsökning vi ser för personalkostnader mer eller mindre är i linje med volym- och löneökningar. Det innebär också att det inte går att se någon större effekt av tidigare vidtagna åtgärder, eftersom en sådan effekt borde ha medfört en lägre kostnadsutveckling än den som följer av volym- och löneökningarna.

För köp av verksamhet finns också en viss kostnadsökning som är i linje med volym- och prisökning. Köp av verksamhet har ökat med 0,9 miljoner kronor jämfört med föregående år.

Slutsatsen inom hemtjänst för äldre är att nettokostnadsutvecklingen i huvudsak är följsam med volym-, löne- och prisökningar. För att nå en budget i balans behöver nettokostnadsutvecklingen avta. Införandet av den nya ersättningsmodellen förväntas minska kostnaderna för köp av verksamhet med omkring 20 miljoner kronor vilket kommer synas i nettokostnadsutvecklingen under 2027. Med det åtgärdsarbete som pågår inom egen regi förväntas också personalkostnaderna börja minska under året men att det framför allt kommer synas i resultaten för 2027.



Under perioden har drygt 28 200 timmar utförts i genomsnitt per månad medan förväntningen i budget var knappt 27 600 timmar per månad. Inom hemtjänsten är det dels antalet brukare och dels antal timmar per brukare som styr volymen. En analys av statistiken för rullande-12-månader indikerar en viss nedåtgående trend för antal brukare medan antalet timmar per brukare har en uppåtgående trend. I april 2025 låg genomsnittet på 22,2 timmar per brukare för 12 månader medan det per april 2026 ligger på 23,3 timmar per brukare. Verksamheten bedömer att ökningen av timmar per person är i linje med strategin att personer ska kunna bo hemma så länge som möjligt med hjälp av hemtjänst. För närvarande finns inga indikationer på några större volymförändringar och i prognosen förväntas den genomsnittliga volymen ligga omkring 28 500 timmar per månad.



### Särskilt boende

För särskilt boende inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett överskott med 2,4 miljoner kronor per april vilket motsvarar en avvikelse med 1,4 procent. I prognosen för helår förväntas ett överskott med 12,6 miljoner kronor, en avvikelse med 2,4 procent.



Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	9 399	21 821
Verksamhet, sektion och myndighet	335	1 585
Förvaltningsledning och stab	620	-1 038
Utförare	-7 954	-9 746
<b>Summa</b>	<b>2 400</b>	<b>12 623</b>

I utfallet finns det största överskottet inom volymbudgeten hos bistånd med en positiv avvikelse på 9,4 miljoner kronor. Detta beror på att volymen överskattades i samband med budgetläggningen eftersom utgångspunkten var volymprognosen för 2025, som i sin tur överskattades på grund av den kraftiga uppgången av antal platser under föregående år. Antalet platser minskade under hösten men trots detta var förväntningarna vid budgetläggningen att volymen skulle stabiliseras kring 660 platser vilket därmed var ingångspunkten för budget 2026. Volymen minskade dock ytterligare i slutet av 2025 och landade på 645 platser i december. Budgeten lades också med förväntning på att antalet platser ska öka successivt under 2026, men hittills har volymen varit relativt stabil och i snitt legat på 642 platser per månad. Detta kan jämföras med 672 platser i budgeterad volym. Det finns för närvarande ingen indikation på att volymerna kommer öka eller minska och prognosen baseras därför på att nuvarande volym kvarstår under året. I prognosen förväntas 643 platser vara belagda i genomsnitt per månad vilket innebär överskott med 21,8 miljoner kronor till årets slut. För 2026 erhöll nämnden 25 miljoner kronor i riktade medel vilka använts för att höja ersättningen inom särskilt boende. Ökningen motsvarar ungefär 39 500 kronor per plats. Eftersom den prognostiserade volymen är lägre än budgeterat förväntas drygt 1 miljon kronor av satsningen vara outnyttjad vid årets slut vilket ingår i överskottet för volymbudgeten.

Trots en höjning av ersättningen inom särskilt boende redovisar utförarorganisationen fortsatt ett underskott, för perioden är underskottet -8,0 miljoner kronor. Den största avvikelsen mot budget avser personalkostnader med en avvikelse på -7,3 miljoner kronor. Detta är en försämring med omkring 2 miljoner kronor jämfört med avvikelsen mot budget förra året vid samma tidpunkt. Som framgår längre ner i detta avsnitt är utförarens kostnader omkring 2 miljoner kronor högre jämfört med föregående år än vad som kan motiveras av volymförändring och löneökningar. Ökningen av ersättningen har i grunden genererat omkring 7 miljoner kronor i ökad ersättning, men samtidigt har volymen minskat inom egen regi vilket motverkat ökningen. Nettoökningen av ersättningen motsvarar omkring 2 miljoner kronor. Slutsatsen är att de fortsatta underskotten visar att varken tidigare åtgärdsarbetet eller nettoökningen av ersättningen varit tillräcklig för att balansera budgeten. Utföraren har därför i uppdrag att identifiera och genomföra nya åtgärder. Som ett första steg har verksamheten gjort en genomlysning av sjuksköterskeenheter, där bedömningen är att det finns förutsättningar att anpassa bemanningen inom sjuksköterskeorganisationen. Bedömningen har gjorts utifrån verksamhetens behov, patientsäkerhet, omvärldsbevakning och jämförelser med andra kommuner samt med beaktande av vägledning från Sveriges kommuner och regioner, Socialstyrelsen och Inspektionen för vård och omsorg. Eftersom det inte finns några nationellt fastställda krav på högsta antal patienter per sjuksköterska behöver bemanningen bedömas utifrån lokala förutsättningar och kravet på en säker vård, vilket också har gjorts i genomlysningen. Det kommer därför att göras en omställning av personalen med en förväntade helårseffekt om 5,3 miljoner kronor i minskade kostnader. För 2026 väntas effekten bli omkring 1,5 miljoner kronor. Som tidigare nämnts har det fattats beslut om att vikariehanteringen ska organiseras enhetsnära istället för genom ett bemanningscenter. Detta förväntas minska kostnaderna inom särskilt boende med omkring 3,5 miljoner kronor ur ett helårsperspektiv. För 2026 förväntas detta minska kostnaderna med drygt 1 miljon kronor. Dessa åtgärder är inte tillräckliga för att nå en budget i balans och åtgärdsarbetet kommer fortsätta med andra delar inom hälso- och sjukvårdsorganisationen. Kostnadsbilden inom samtliga boendeenheter kommer också att analyseras för att hitta möjliga åtgärder.

I prognosen förväntas underskottet för utföraren totalt vara -9,7 miljoner kronor vilket inkluderar årets effekt av tidigare nämnda åtgärder. För personal förväntas en negativ avvikelse om -19,5 miljoner kronor medan det prognostiseras en positiv avvikelse om 10,4 miljoner kronor för intäkterna. Överskottet kopplat till intäkterna avser till stor del statsbidrag som inte budgeterats.

Underskottet inom förvaltningsledning och stab bedöms framför allt bero på att medel för bland annat heltid som norm och språkstöd har budgeterats på en övergripande nivå, medan prognosen har fördelats till de verksamheter där kostnaderna förväntas uppstå. Avvikelsen bedöms därför främst avse en teknisk fördelningsskillnad mellan budget och prognos.

Särskilt boende	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	153 232	159 277	169 052
Nettokostnadsförändring (%)	4,8%	3,9%	6,1%
Volymförändring (%)	2,6%	1,6%	-0,3%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 6,1 procent vilket motsvarar en ökning med 9,8 miljoner kronor. Volymerna har minskat med -0,3 procent vilket motsvarar en minskning med -2 platser i genomsnitt per månad.

Kostnadsökningen kan i huvudsak ses inom volymbudgeten hos bistånd där köp av verksamhet ökat med 9,8 miljoner kronor. Här finns det två faktorer som ligger till grund för denna ökning – ökat behov av köpta platser till följd av minskad kapacitet inom egen regi och ökad ersättning till följd av särskild satsning inom särskilt boende. Branden på Västergården inträffade 7 maj 2026 vilket ledde till en kapacitetsminskning med 36 platser inom egen regi. Under samma period utökades kapaciteten på Stortorp med 12 platser i samband med en omställning mellan korttidsboende och särskilt boende. Det innebär att kapaciteten inom egen regi i år är 24 platser lägre än i början av 2025, vilket har ökat behovet av köpta platser. Den faktiska ökningen av köpta platser uppgår till 17 platser i genomsnitt per månad vilket medfört en kostnadsökning med 4,5 miljoner kronor. Den särskilda satsningen inom särskilt boende som använts för att öka ersättningen har bidragit till en kostnadsökning med 5,3 miljoner kronor för köp av verksamhet.

Hos egen regi har antalet platser minskat samtidigt som personalkostnaden ökat med 0,8 miljoner kronor jämfört med föregående år. Vid ett linjärt förhållande mellan volym och bemanning innebär volymförändringen en förväntad kostnadsminskning med omkring -4,5 miljoner kronor. Löneökningarna, tillsammans med reducerat personalomkostnadspåslag, innebär en förväntad ökning av personalkostnaderna med omkring 2,5 miljoner kronor. Sammantaget innebär det en förväntad kostnadsminskning med omkring -2,0 miljoner kronor vilket gör att utfallet för perioden är 2,8 miljoner kronor högre än väntat. I praktiken är det inte alltid möjligt att minska personal helt linjärt med volymerna och delar av den uteblivna kostnadsminskningen kan eventuellt hänföras till detta. Det är svårt att avgöra exakt i vilken utsträckning detta kan ha spelat in på kostnadsutvecklingen eftersom det dels är flera personalområden<sup>1</sup> som ingår i personalkostnaden och dels att det finns skillnader i boendenas utformning som påverkar i hur stor omfattning bemanningen kan anpassas vid volymminskningar. En förändring som syns i redovisningen är att kostnaden för övertid ökat jämfört med förra året, en kostnad som påverkats av att fyllnadstid inte längre är ett möjligt sätt att temporärt öka bemanningen utan att all tid utöver schemalagd tid innebär övertid vilket medför en högre lönekostnad än tidigare fyllnadstid. För perioden redovisas en kostnad om 1,0 miljoner kronor för övertid vilket innebär en nettoökning för övertid och fyllnadstid med 0,4 miljoner kronor jämfört med föregående år.

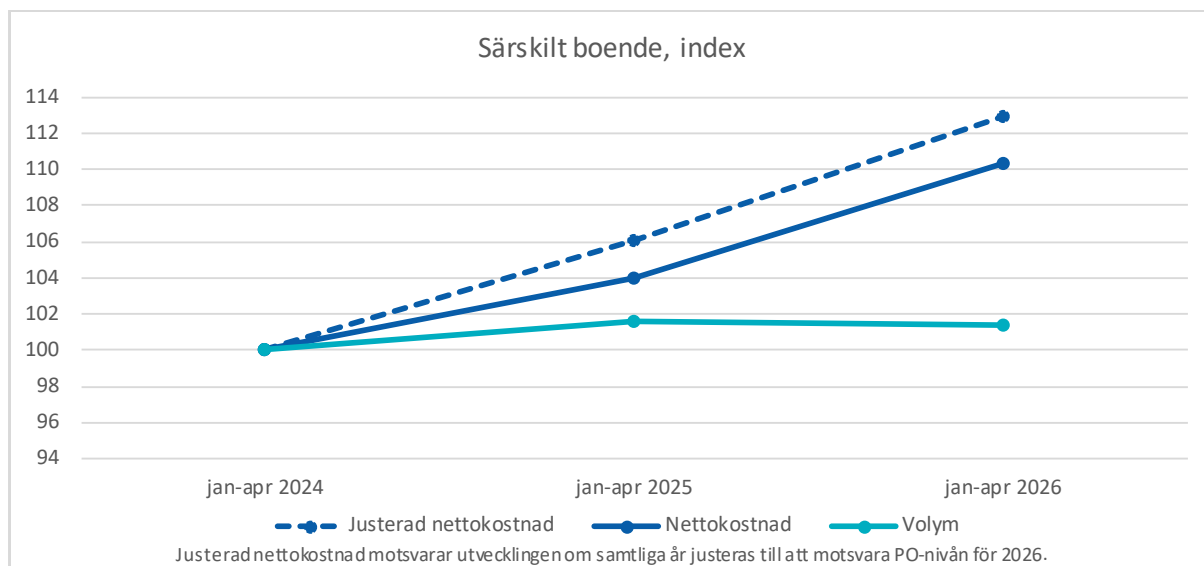
Inom särskilt boende ingår sedan tidigare Tallgården i projektet för att utreda möjligheten att införa heltid som norm. Under 2026 har även Rosendalsgården gått med i projektet. Detta har viss inverkan på personalkostnadsutvecklingen. I redovisningen har 0,4 miljoner kronor av kostnadsökningen jämfört med föregående år bedömts vara kopplade till projektet. Det är dock ännu inte fastställt vilken nettoeffekt införandet av heltid som norm kommer att ha. De deltagande enheterna kommer under året att kompenseras för merkostnader, vilket har beaktats i prognosen.

Den ökade ersättningen till följd av den särskilda satsningen inom särskilt boende har genererat drygt 7 miljoner kronor i ökade resurser inom utförarorganisationen. Samtidigt har antalet platser inom egen regi minskat vilket minskar utrymmet. Sammantaget innebär det att utförarorganisationen har drygt 2 miljoner kronor i ökad ersättning jämfört med föregående år.

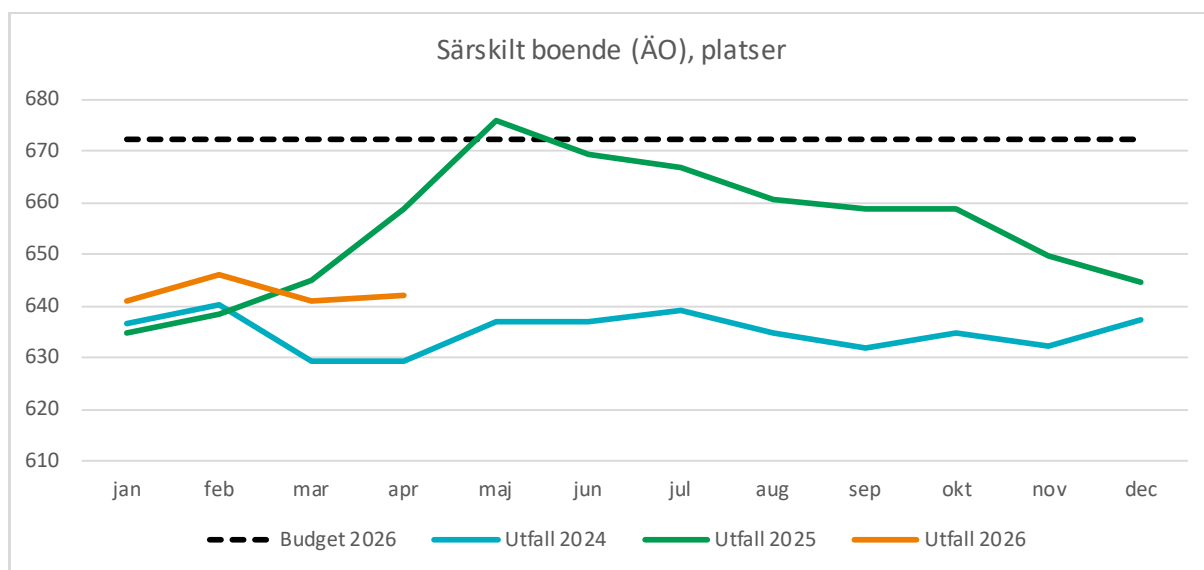
Eftersom utföraren inte har kunnat minska sina kostnader i samma utsträckning som volymerna har minskat, samtidigt som kostnaderna ökat till följd av löneökningar och ett ökat behov av köpta platser, är nettokostnadsutvecklingen inte följsam med volymutvecklingen. För att nå en budget i balans behöver nettokostnadsutvecklingen bromsas. Det pågående åtgärdsarbetet bedöms kunna bidra till detta under året, men effekten förväntas framför allt bli synlig i resultatet för 2027.

---

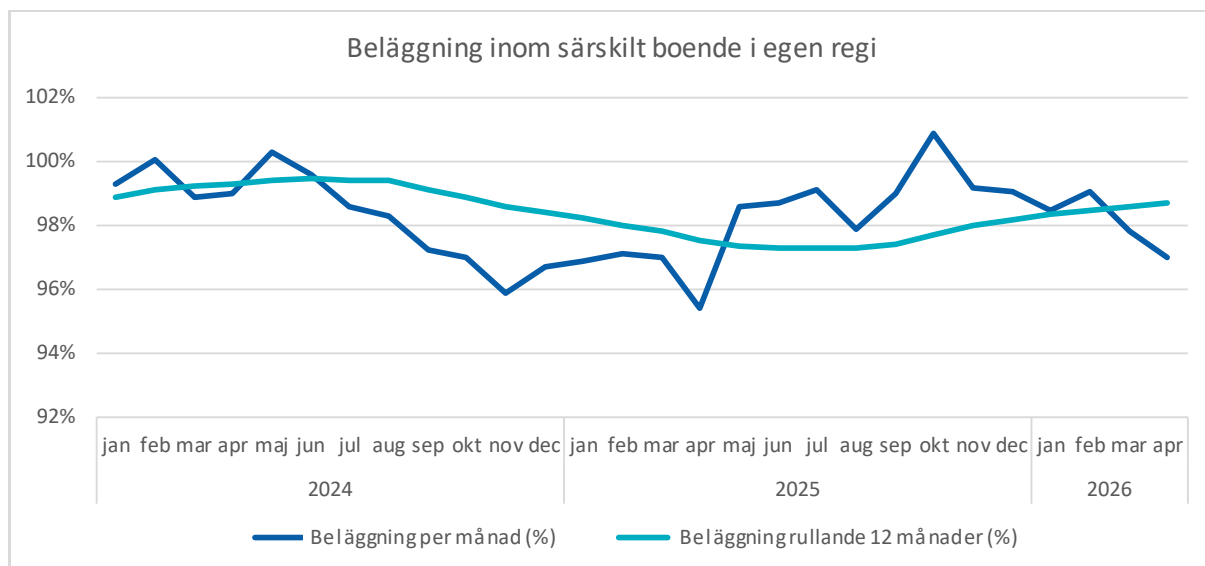
<sup>1</sup> Inom utförarorganisationen för särskilt boende ingår personalkostnader för hälso- och sjukvård, kostenheten och boendeenheterna.



Volymerna har under året varit förhållandevis stabila och i snitt har 642 platser varit belagda per månad. Det finns i dagsläget inga signaler på några större volymförändringar och i prognosen förväntas 643 platser i genomsnitt vara belagda per månad. Mot bakgrund av tidigare års utveckling, där det under 2024 i princip inte skedde någon volymförändring medan det under 2025 skedde en plötslig volymökning under våren som sedan trappades ned under hösten, ser verksamheten en viss osäkerhet i prognosen. Eftersom det är människors behov som styr efterfrågan på platser kan det ske plötsliga förändringar, både ökning och minskningar, som är svåra att förutse. Bedömningen är ändå att nuvarande prognos utgör den bästa estimering som kan göras just nu.



Beläggningen hos utföraren i egen regi uppgår under perioden till drygt 98 procent. Jämfört med föregående år är det en ökning med 1,5 procentenheter. Under året har beläggningen minskat och i april redovisas en beläggning på 97 procent. Som framgår av diagrammet nedan varierar beläggningen från månad till månad och en nedgång behöver därför inte innebära en permanent förändring. Verksamheten följer löpande volymutvecklingen och bedömer kontinuerligt om det finns behov av att se över alternativa sätt att fylla platserna, exempelvis genom ändring av inriktning från somatiska platser till demensplatser eller genom att sälja platser till andra kommuner.



## Övrig äldreomsorg<sup>2</sup>

För övriga insatser inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett överskott med 0,2 miljoner kronor vilket motsvarar 0,6 procent i avvikelse. I prognosen förväntas ett överskott med 3,8 miljoner kronor, en avvikelse med 4,1 procent.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	756	2 116
Förebyggande	404	1 807
Verksamhet, sektion och myndighet	26	276
Förvaltningsledning och stab	136	229
Utförare	-1 144	-660
<b>Summa</b>	<b>177</b>	<b>3 768</b>

De största överskotten finns inom bistånd och förebyggande som tillsammans redovisar ett överskott om 1,2 miljoner kronor. I prognosen förväntas överskottet för dessa områden vara 3,9 miljoner kronor.

Inom volymbudgeten hos bistånd är det behovet av externa korttidsplatser och turbundna resor som är lägre än budget. För korttidsboende handlar det fram för allt om att behovet av korttidsboende i första hand tillgodoses via kommunens egen regi och att köp av externa platser endast sker i särskilda fall vilka är svåra att förutse. Bedömningen är att det inte kommer vara något stort behov av externa korttidsplatser under året. För turbundna resor handlar det framför allt om att volymen för dagverksamhet varit lägre än förväntat vilket minskar behovet av resor. Inom den förebyggande verksamheten är det framför allt personalkostnaderna som varit lägre än budgeterat vilket förväntas hålla i sig under året. En bidragande orsak är att förebyggande verksamhet och dagverksamhet sedan årets början har en gemensam chef, vilket ger lägre personalkostnader.

Inom utförarverksamheten redovisas ett underskott med -1,1 miljoner kronor med en prognos om -0,6 miljoner kronor i förväntad avvikelse till årets slut. Per april finns underskottet framför allt inom korttidsboende där personalkostnaderna är högre än budgeterat. I prognosen förväntas personalkostnaderna kunna hållas nere varför underskottet inte förväntas öka ytterligare. Samtidigt förväntas statsbidrag tillkomma under året vilket förbättrar resultatet för korttidsboende till årets slut.

I övrigt inom utförarverksamheten prognostiseras ett underskott om -0,9 miljoner kronor för boendestöd vilket till stor del är kopplat till omställningskostnader i och med att hela uppdraget tas över av egen regi från och med september. För dagverksamhet prognostiseras ett överskott om 0,8 miljoner kronor och här är det i första hand minskade personalkostnader till följd av omställning i chefsstrukturen.

Övrig äldreomsorg	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	29 116	33 315	29 855
Nettokostnadsförändring (%)	10,0%	14,4%	-10,4%

<sup>2</sup> Avser korttidsboende, dagverksamhet, förebyggande verksamhet, turbundna resor, kontaktpersoner samt boendestöd.

För övrig äldreomsorg har nettokostnaden minskat med 10,4 procent, en minskning motsvarande 3,4 miljoner kronor. Minskningen avser i huvudsak korttidsboende vilket kan kopplas till lägre volymer samt den omställning av platser som gjordes inom egen regi under föregående år.

## Insatser enligt LSS/SFB

För insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden per april ett överskott om 5,7 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse på 2,9 procent jämfört med budget. De största avvikelserna återfinns inom bostad med särskild service, daglig verksamhet samt övriga insatser enligt LSS/SFB, med överskott som uppgår till 3,2 miljoner kronor, 1,2 miljoner kronor respektive 1,2 miljoner kronor för perioden. Överskottet förklaras främst av lägre kostnader för köp av verksamhet och personalkostnader, vilka uppgår till 6,1 miljoner kronor respektive 1,0 miljon kronor.

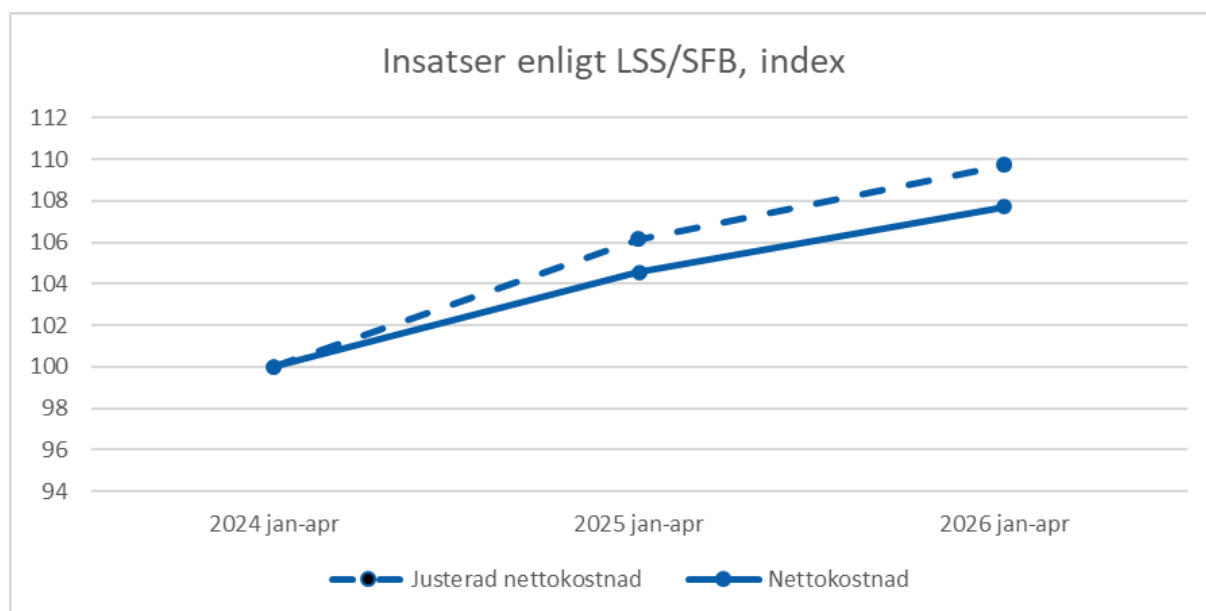
Helårsprognosen visar ett överskott om 9,7 miljoner kronor. De största prognosticerade överskotten återfinns inom bostad med särskild service enligt LSS samt daglig verksamhet enligt LSS och uppgår till 7,3 miljoner kronor respektive 3,4 miljoner kronor. Samtidigt prognosticeras ett underskott inom övriga insatser enligt LSS om -0,9 miljoner kronor för helåret.

Nettokostnadsutveckling LSS/SFB	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	178 130	186 216	191 848
Nettokostnadsförändring (%)	9,3%	4,5%	3,0%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3 procent, vilket motsvarar 5,3 miljoner kronor. Förändringen återfinns främst inom köp av verksamhet, personalkostnader och bidragsintäkter. Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 4,0 miljoner kronor, medan personalkostnaderna har ökat med 3,6 miljoner kronor. Bidragsintäkterna har ökat med 2,6 miljoner kronor jämfört med föregående år.

Ökningen av bidragsintäkter har samtidigt medfört ökade personalkostnader om 1,7 miljoner kronor. Resterande ökning av personalkostnaderna, motsvarande 1,9 miljoner kronor, kan främst hänföras till löneökningar.

Personalkostnaderna har totalt ökat med 3,3 procent jämfört med föregående år. När hänsyn tas till skillnader i personalomkostnadspåslag mellan åren motsvarar detta en faktisk ökning om 4,2 miljoner kronor, eller 3,9 procent. Justerat för denna effekt har den totala nettokostnaden för insatser enligt LSS/SFB ökat med 6,2 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,3 procent jämfört med föregående år.



## Bostad med särskild service enligt LSS

För bostad med särskild service enligt LSS redovisar nämnden ett överskott om 3,2 miljoner kronor per april vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse om 2,9 procent. Medan prognosen för helåret uppgår till 7,3 miljoner kronor.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	2 862	5 344
Verksamhet, sektion och myndighet	-365	-29
Förvaltningsledning och stab	222	-810
Utförare	522	2 774
<b>Summa</b>	<b>3 241</b>	<b>7 279</b>

Ett överskott redovisas inom bistånds volymbudget, förvaltningsledning och stab samt inom kommunens egna utförarverksamheter. Verksamhet, sektion och myndighet redovisar däremot ett underskott för perioden. Det största överskottet återfinns inom bistånds volymbudget och uppgår till 2,9 miljoner kronor. Överskottet beror på att antalet platser varit lägre än budgeterat, motsvarande nio platser per april. Prognosen för biståndsvolymbudget pekar på ett överskott om 5,3 miljoner kronor för helåret. I prognosen har nämnden tagit hänsyn till det kända behovet av platser samt justerat för förväntade förändringar under året.

Utförarverksamheten i egen regi redovisar en budgetavvikelse om 0,5 miljoner kronor per april och prognostiserar ett överskott om 2,8 miljoner kronor för helåret. I prognosunderlaget till den förstärkta månadsrapporten har verksamheten kompenserats med 1,5 miljoner kronor för projektet "Heltid som norm". Den faktiska nettokostnaden för projektet kommer dock att fastställas först senare under året vilket innebär att kompensationen kan komma att justeras.

Inom utförarverksamheten pågår en omställning i linje med arbetet utifrån stödkedjan, där målsättningen är att erbjuda rätt stöd i rätt tid utifrån brukarnas behov. Som en del av detta arbete pågår en profilering av två av kommunens boenden mot en inriktning för äldre personer. Vid en av de aktuella enheterna är idag nästan samtliga platser belagda av äldre brukare. Omställningen är omfattande och förutsätter att rätt förutsättningar finns för att platser ska kunna ställas om. I nuläget finns ingen fastställd tidsplan för när den sista platsen kan vara omställd. Syftet med omställningen är att säkerställa att brukarna får rätt stöd utifrån sina behov samt att skapa en mer effektiv verksamhet genom att samordna brukare med liknande behov.

En av enheterna deltog under 2025 i projektet Heltid som norm. Under 2026 utökas projektet till ytterligare en enhet med start i mars. Den utökade tjänstgöringsgraden för berörd personal förväntas i första hand användas för att möta befintliga verksamhetsbehov som tidigare hanterats genom vikarier.

Under 2026 har verksamheterna i egen regi övergått till anslagsfinansiering. Det innebär att verksamheten nu finansieras utifrån en fast budgetram istället för den tidigare ersättningsmodellen, som baserades på dygnersättning per belagd plats i service- och gruppbostad. Verksamhetens förutsättningar har analyserats och anslaget har beräknats till 183,5 miljoner kronor för helåret 2026, baserat på en förväntad beläggning om 98 procent. Verksamheten omfattar totalt 179 platser i egen regi, varav 88 platser i servicebostad och 91 platser i gruppbostad.

Verksamheten i egen regi prognostiserar en genomsnittlig beläggning på 97,5 procent för helåret, vilket är 0,5 procentenheter lägre än budgeterat. Den lägre beläggningsgraden bedöms medföra ett överskott om cirka 0,3 miljoner kronor för helåret, under förutsättning att verksamheten kan anpassa sina kostnader proportionerligt till förändringen i beläggning. Analysen visar vidare att verksamheten, exklusive projektet Heltid som norm, inför den förstärkta månadsrapporten prognostiserar ett överskott på 0,8 miljoner kronor för helåret.

Bostad med särskild service LSS	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	104 456	106 879	110 480
Nettokostnadsförändring (%)	11,9%	2,3%	3,4%
Volymförändring (%)	2,9%	1,7%	-0,1%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3,4 procent, vilket motsvarar 3,6 miljoner kronor, trots att volymen har minskat med -0,1 procent. Fördelningen mellan egen regi och externa placeringar är nästan oförändrad jämfört med föregående år, där 69 procent av den totala volymen utfördes i egen regi och 31 procent i extern regi.

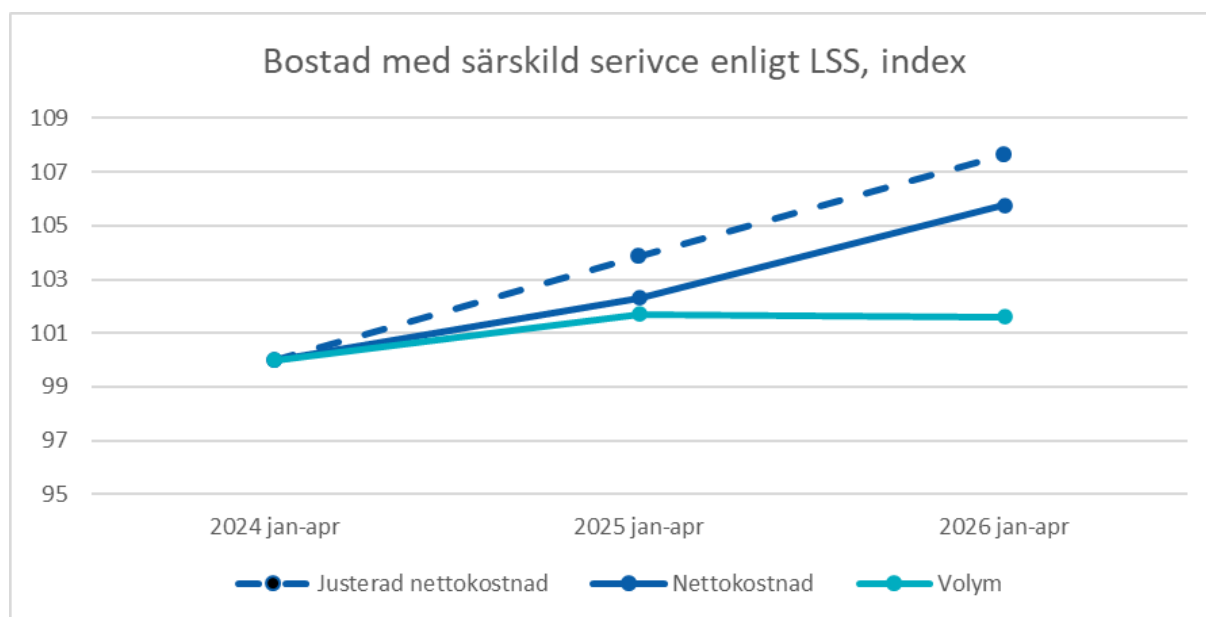
För att motverka kostnadsutvecklingen har biståndsenheten sedan 2024 förstärkt uppföljningsarbetet genom att tillsätta en verksamhetsplanerare med uppdrag att systematiskt följa de ersättningsnivåer som ligger till grund för ersättningen till utförarna. Inför 2026 begränsas uppföljningen till externa utförare, eftersom verksamheten i egen regi övergår till anslagsfinansiering. Detta innebär att ersättningsnivåerna upphör och därmed även behovet av att följa upp dem. Verksamheten har också arbetat aktivt med stödkedjan, vilket har gjort det möjligt för vissa personer att flytta till mindre omfattande och mer kostnadseffektiva boendeformer.

Externa placeringar präglas ofta av hög komplexitet kopplat till psykiatriska diagnoser, säkerhet och resurskrävande boendelösningar. Kostnadsutvecklingen har samtidigt förstärkts av prisökningar inom både ramavtal och direktupphandlingar, där uppräkningskoppling till omsorgsprisindex (OPI) varit nödvändiga för att kunna behålla och förlänga avtal. Arbetet med stödkedjan, inklusive profilboenden och motivationsinsatser, pågår som en långsiktig strategi men har ännu begränsade effekter på kort sikt.

Den största kostnadsökningen inom volymbudgeten avser köp av verksamhet, som har ökat med 2,3 miljoner kronor, motsvarande 5,4 procent. Av denna ökning kan 1,8 miljoner kronor förklaras av högre priser vilket motsvarar en ökning på 4,3 procent, medan 0,5 miljoner kronor kan hänföras till ökat behovet av externt köpta platser som har ökat med 1,1 procent i jämförelse med föregående år.

Den redovisade personalkostnaden har ökat med 2,7 miljoner kronor, motsvarande 4,5 procent. Justerat för personalomkostnadspåslaget för 2026 uppgår ökningen till 5,0 procent, vilket motsvarar 3,0 miljoner kronor.

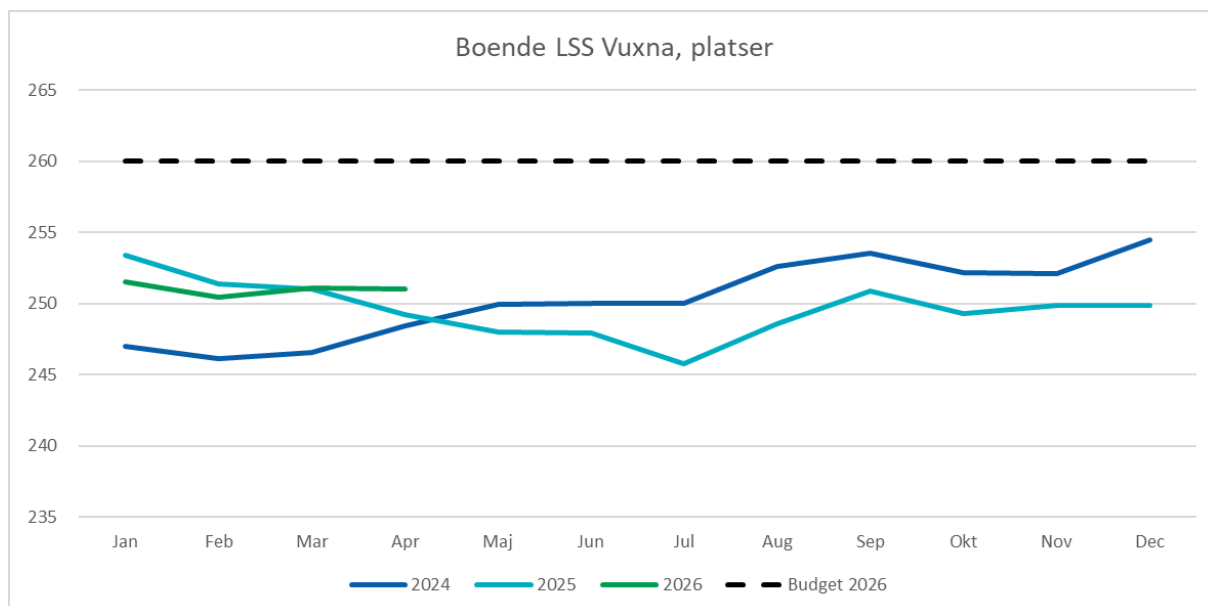
Kostnadsökningen beror främst på löneökningar, men också på att verksamheten i större utsträckning än föregående år har erhållit riktade statsbidrag kopplade till specifika prestationer. När bidragsintäkter ökar medför det samtidigt högre redovisade bruttokostnader, eftersom bidragen finansierar de kostnader som uppstår vid genomförandet av en viss prestation. Med hänsyn till detta framgår att verksamheten har erhållit mer bidrag i år jämfört med föregående år, motsvarande 1,1 miljoner kronor av personalkostnadsökningen förklaras av bidragen.



Den justerade nettokostnaden har totalt ökat med 7,7 procent mellan 2024 och 2026. Ökningstakten har dock varit oförändrad sedan 2024 och uppgår till endast 3,8 procentenheter mellan 2024 och 2026 per år. Under samma period har nettokostnaden ökat med totalt 5,8 procent, varav 2,3 procent under 2024–2025 och 3,4 procent under 2025–2026.

Samtidigt har volymen ökat totalt 1,6 procent mellan 2024–2026 minskat med 0,1 procent mellan 2025–2026. Att volymen inte ökar i samma takt som justerade nettokostnaden och nettokostnaden indikerar en viss ökning av kostnad per volymenhet. Detta kan delvis förklaras av att prisuppräknings och övriga kostnadsökningar.





Volymutvecklingen för perioden januari till och med april 2026 indikerar en marginell minskning i jämförelse med föregående år motsvarande -0,1 procent. Under perioden januari till april uppgår behovet till cirka 251 platser per månad. Av dessa utförs cirka 69 procent i egen regi och 31 procent tillgodoses genom extern regi och entreprenad. I prognosen förväntas behovet öka till 252,5 platser för helåret.

Verksamheten har noterat ett ökat inflöde av ansökningar, främst till följd av att fler personer diagnostiseras med autism och andra neuropsykiatriska funktionsnedsättningar. Forskning visar att antalet diagnostiserade fall har ökat kraftigt under de senaste decennierna, både i Sverige och internationellt. Sammantaget innebär detta att en större grupp personer omfattas av LSS personkrets, vilket driver en ökad efterfrågan på insatser, däribland bostad med särskild service.

Samtidigt bedrivs ett strategiskt arbete med stödkedjan med fokus på ökad självständighet, där alternativa insatser till boende används för att stärka individens förmåga att leva självständigt. Detta bidrar till att fler personer kan bo kvar i ordinärt boende och dämpar därmed behovet av nya boendeplatser.

## Daglig verksamhet enligt LSS

För daglig verksamhet enligt LSS redovisar nämnden en positiv budgetavvikelse på 1,2 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,5 procent, medan prognosen indikerar på ett överskott motsvarande 3,4 miljoner kronor för helåret.

Överskottet återfinns främst inom personalkostnader och köp av verksamhet, som uppgår till 1,4 miljoner kronor respektive 0,6 miljoner kronor. Samtidigt uppvisar bidragsintäkterna en budgetavvikelse på 1,2 miljoner kronor. Avvikelsen kan härledas till statsbidraget för den nya socialtjänstlagen samt den årliga extra utbetalningen av habiliteringsersättning. Dessa bidrag medför samtidigt generellt ökade kostnader i samband med kostnaderna uppstår.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	833	1 773
Verksamhet, sektion och myndighet	-63	-16
Förvaltningsledning och stab	130	272
Utförare	350	1 321
<b>Summa</b>	<b>1 249</b>	<b>3 351</b>

Ett överskott redovisas inom samtliga delar förutom verksamhet, sektion och myndighet, totalt uppgår överskottet för perioden till 1,2 miljoner kronor. Prognosen för helåret indikerar på ett överskott om 3,4 miljoner där större del av överskottet återfinns inom bistånd volymbudget och inom utföraren inom egen regi.

Överskottet inom volymbudgeten kan förklaras av att faktiska volymer under perioden varit lägre än vad som budgeterats, vilket innebär lägre kostnader för perioden. Utförare inom egen regi redovisar en budgetavvikelse som uppgår till 0,4 miljoner kronor för perioden och en prognos för helåret som uppgår till 1,3 miljoner kronor. Överskottet förklaras delvis av statsbidraget inom nya socialtjänstlagen, där verksamheten erhållit 1,4 miljoner kronor. Utav dessa är drygt 0,9 miljoner kronor är nya kostnader och 0,6 befintliga personalkostnader som täcks

via bidraget. Utöver detta förväntas verksamheten inom egen regi ha engångskostnader motsvarande -0,3 miljoner kopplat till golven för en ny lokal inom Stuvsta där en ny verksamhet förväntas startas. Hänsyntaget till ovan uppgår det prognosticerade överskottet till 1 miljoner kronor för helåret inom egen regi.

Det erhållna statsbidraget förväntas användas till ny öppen verksamhet inom Funktionsstöd. I samverkan med biblioteket har två verksamheter startats vid Flemingsbergs bibliotek, en caféverksamhet samt Kompassen. Kompassen är en öppen och ej biståndsbedömd mötesplats, medan caféverksamheten är en strukturerad aktivitet inom ramen för funktionsstöds insatser. Biblioteket fungerar som en neutral arena som gör det lättare att nå målgrupper som annars inte deltar i traditionella stödinsatser.

Verksamheterna ligger i linje med den nya socialtjänstlagens fokus på förebyggande arbete och tidiga, lättillgängliga insatser. Syftet är att erbjuda en lågtröskelmiljö för personer nära arbetsmarknaden som behöver stöd för att ta nästa steg mot egen försörjning, samt att kunna vägleda vidare till arbete eller annan meningsfull sysselsättning. Satsningen kan på sikt även bidra till lägre volymer inom bland annat daglig verksamhet genom ett mer förebyggande arbetssätt.

Daglig verksamhet LSS	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	32 982	35 197	34 577
Nettokostnadsförändring (%)	6,5%	6,7%	-1,8%
Volymförändring (%)	8,7%	11,2%	-0,7%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden för daglig verksamhet enligt LSS minskat med -1,8 procent, vilket motsvarar -0,6 miljoner kronor. Under samma period har antalet personer med insatsen daglig verksamhet minskat med -0,7 procent.

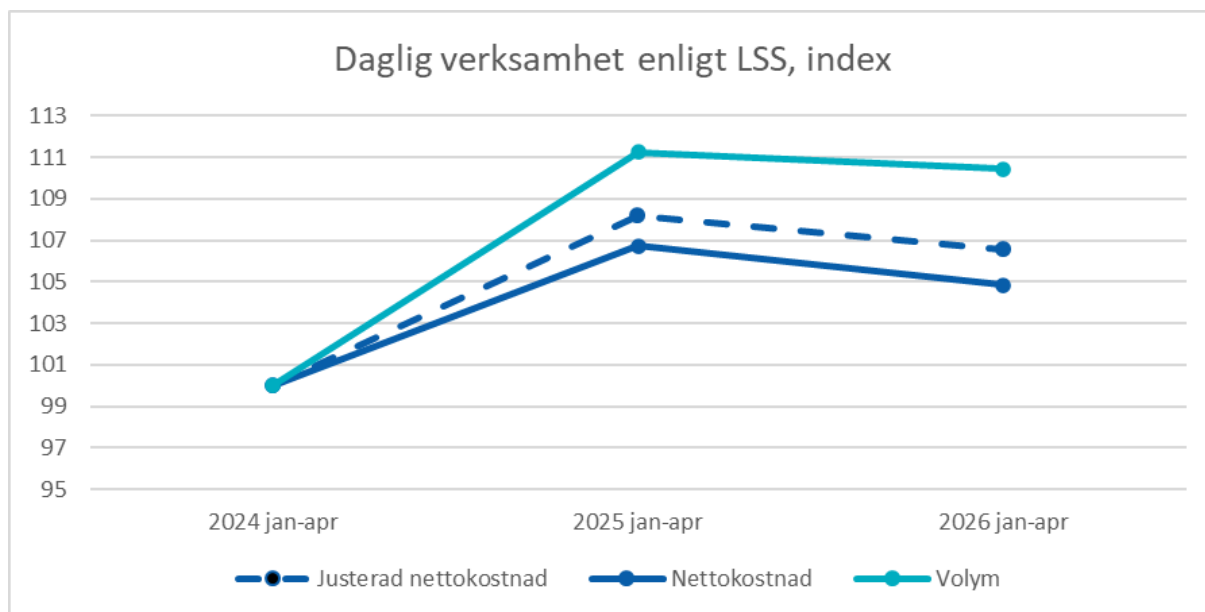
Den största kostnadsminskningen avser köp av verksamhet, som minskat med -1,0 miljoner kronor, motsvarande -7,0 procent jämfört med föregående år. Minskningen beror främst på lägre kostnad per person, vilket motsvarar -7,2 procent.

Att kostnaden per volym minskat har sin förklaring i att verksamheten under 2025 gick över till en ny ersättningsmodell som trädde i kraft i mars 2025. Nuvarande jämförelse görs därför mot den tidigare modell, där avdrag för frånvaro gjordes. Inom daglig verksamhet är ersättningsmodellen komplex, med 14 olika nivåer beroende på omfattning och behov. För 2025 har modellen dessutom justerats så att avdrag för frånvaro inte längre görs. Som en följd har ersättningen per dag sänkts för att ur ett helårsperspektiv vara kostnadsneutral. Denna förändring förväntas ge lägre kostnader under vår- och höstperioderna, medan kostnaderna under sommaren kan öka eftersom ersättningen inte längre reduceras vid semesterfrånvaro.

Analysen visar att andelen beslut inom ramen för valfrihetssystemet som avser heltidsomfattning har ökat med 2 procentenheter jämfört med föregående år, vilket innebär att andelen deltidbeslut minskat i motsvarande omfattning. Beslut med heltidsomfattning medför generellt högre kostnader, samtidigt som även insatsnivåerna påverkar kostnadsutvecklingen. Analysen indikerar dessutom att fler brukare har beslut på högre nivåer än föregående år. Andelen personer med beslut på nivå 4 eller högre har ökat med 1,5 procent jämfört med föregående år. Sammantaget innebär den ökade omfattningen och de högre nivåerna vara kostnadsdrivande om utvecklingen håller i sig.

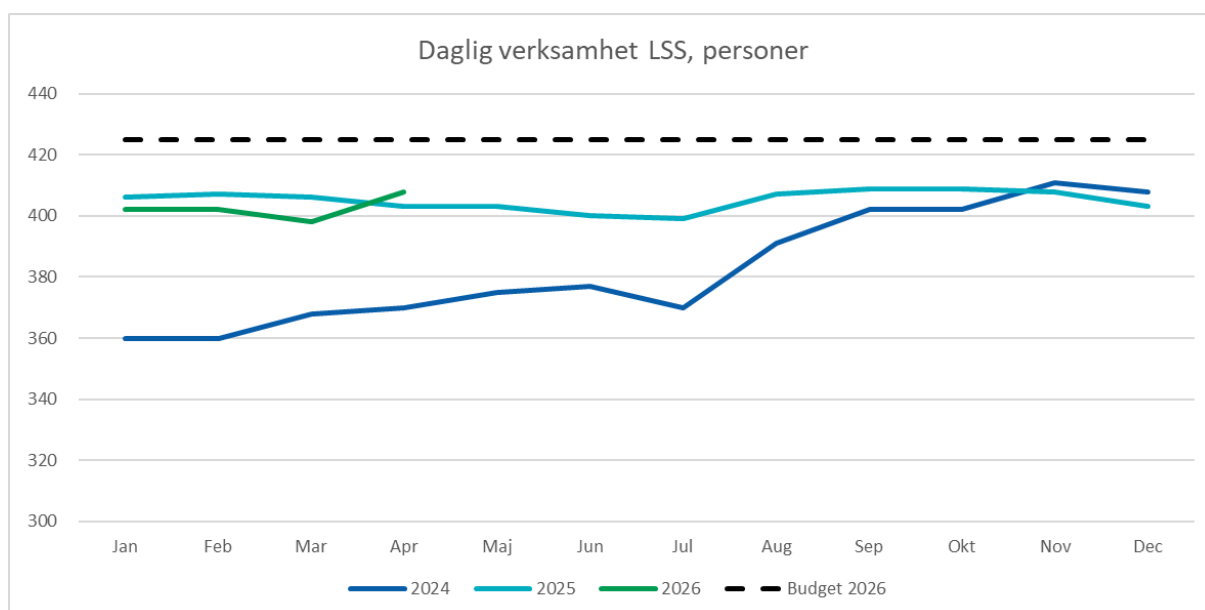
Inom egen regi, utförarverksamhet, har volymen minskat för perioden med -1,4 procent samtidigt som nettokostnaden minskat med -0,1 miljoner kronor, vilket motsvarar -0,5 procent jämfört med föregående år. Detta innebär att verksamheten har blivit mer kostnadseffektiv hänsyn taget till löne- och prisuppräknings.

Den redovisade personalkostnaden har ökat med 0,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 2,9 procent. Justerat för personalomkostnadspåslaget uppgår ökningen till 3,4 procent, vilket motsvarar 0,6 miljoner kronor. Ökningen i personalkostnader förklaras dels av löneökningar, dels av att personalkostnader finansierade via statsbidrag har ökat med 0,4 miljoner kronor jämfört med föregående år.



Den justerade nettokostnaden ökade totalt med 6,6 procent under perioden januari till april 2024–2026, men minskade med 1,6 procent mellan januari till april 2025 och 2026. Nettokostnaden ökade samtidigt totalt med 4,8 procent under perioden 2024–2026, för att därefter minska med 1,9 procent mellan 2025 och 2026.

Volymen ökade totalt med 10,4 procent under perioden 2024–2026, men minskade med 0,7 procent mellan 2025 och 2026.



Under de tre senaste åren har statistiken visat ett ökat inflöde av brukare till daglig verksamhet enligt LSS. Förvaltningen saknar tydliga förklaringsfaktorer till det ökade inflödet, men den samlade bedömningen är att ökningen i första hand kan kopplas till ett ökat antal personer som är berättigade till insatsen, i takt med en ökad diagnosticering inom neuropsykiatriska och kognitiva funktionsnedsättningar, såsom autism och intellektuell funktionsnedsättning. Därutöver bedöms arbetsmarknadsläget, inklusive en högre arbetslöshet, ha påverkat målgruppen i särskilt stor utsträckning.

Under 2026 hade i genomsnitt 403 personer verkställda beslut om insatsen, varav 60 procent verkställdes inom egen regi. Motsvarande siffror för 2025 var 406 personer med verkställt beslut, varav 60 procent hanterades inom egen regi och 40 procent inom extern regi. Nämnden prognosticerar en volym motsvarande 414 personer för helåret vilket kan jämföras mot budgeterat nivå på 425 personer.

Historiken visar att volymökningen främst sker efter sommaren, vilket hänger samman med att många individer avslutar sin skolgång och därmed blir aktuella för insatsen. För att motverka denna ökning arbetar verksamheten med åtgärder som stärker individers möjligheter att etablera sig på arbetsmarknaden.

Som en del av detta har verksamheten under perioden haft samverkansmöten med Samordningsförbundet<sup>3</sup> och tagit del av deras arbete. Förvaltningen har framöver möjlighet att remittera brukare till förbundet, i syfte att fler ska få stöd därifrån och därigenom minska volymerna inom daglig verksamhet.

Orsaken till att volymutvecklingen har avtagit är att en del personer som har fått beslut om daglig verksamhet väljer att inte verkställa insatsen. Det rör sig om en svårmotiverad grupp som av olika skäl avstår från att påbörja sin insats. Samtidigt har sektionen haft svårigheter att verkställa beslut för personer med omfattande behov, främst på grund av platsbrist inom daglig verksamhet. Detta har lett till en förskjutning i tiden mellan fattade beslut och faktisk verkställighet.

## Övriga insatser enligt LSS/SFB<sup>4</sup>

För övriga insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett överskott om 1,2 miljoner kronor per april vilket motsvarar en budgetavvikelse på 2,6 procent, med ett prognosticerat underskott motsvarande -0,9 miljoner kronor för helåret.

De största avvikelserna återfinns inom verksamhetsområdena boende enligt LSS, barn och unga, kontaktperson enligt LSS samt korttidsvistelse utanför hemmet enligt LSS. Avvikelseerna uppgår till 1,0 miljon kronor, 0,2 miljoner kronor respektive -0,2 miljoner kronor.

Avvikelseerna återfinns främst inom köp av verksamhet som uppgår till 2,5 miljoner kronor för perioden och kan huvudsakligen härledas till insatser inom boende enligt LSS för barn och unga samt personlig assistans.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	1 745	453
Verksamhet, sektion och myndighet	-67	-19
Förvaltningsledning och stab	268	471
Utförare	-705	-1 815
<b>Summa</b>	<b>1 240</b>	<b>-911</b>

Ur ett organisatoriskt perspektiv återfinns underskott inom utföraren och verksamhets sektion och myndighet, totalt uppgår dessa underskott till -0,8 miljoner kronor, medan bistånds volymbudget och förvaltningsledning och stab redovisar totalt ett överskott om 2 miljoner kronor för perioden. Prognosen för helåret indikerar på fortsatt samma kostnadsutveckling inom organisationen däremot förväntas det nuvarande överskottet inom bistånds volymbudget minska.

Inom utförarverksamheten redovisas ett underskott inom personlig assistans om -0,4 miljoner kronor för perioden, medan helårsprognosen uppgår till -0,2 miljoner kronor. Underskottet kan främst härledas till övertalighet inom personalgruppen, vilket uppstått när brukare har bytt utförare eller valt bort enskilda assistenter.

Även verksamheten för korttidsvistelse utanför hemmet redovisar ett underskott, som uppgår till -0,7 miljoner kronor för perioden. Helårsprognosen visar ett beräknat underskott på -2,3 miljoner kronor. Orsaken bedöms vara en ökad vårdtyngd, där brukare har behov av särskild kompetens och i vissa fall dubbelbemanning.

Verksamheten arbetar kontinuerligt med åtgärder för att utveckla brukarnas förmågor och därigenom möjliggöra en mer ändamålsenlig anpassning av insatserna. I åtgärdsbilagan för 2026 framgår även att en utredning kommer att initieras under hösten 2026 i syfte att se över nuvarande ersättningsnivåer och säkerställa en mer rättvisande kompensation för utföraren.

Överskottet inom biståndsvolymbudgeten kan främst härledas till insatserna boende enligt LSS för barn och unga samt korttidsvistelse utanför hemmet. Avvikelsen beror huvudsakligen på minskade volymer under perioden. Helårsprognosen visar att boende enligt LSS för barn och unga förväntas redovisa ett överskott på 2,1 miljoner kronor, medan insatsen korttidsvistelse utanför hemmet prognostiseras ge ett överskott på 0,7 miljoner kronor. Samtidigt förväntas ökade kostnader inom personlig assistans, där prognosen indikerar ett underskott på -2,9 miljoner kronor för helåret. Underskottet hänförs främst till ökade timkostnader för de första 20 timmarna.

<sup>3</sup> Ett Samordningsförbund är en samverkansorganisation där flera myndigheter som tex kommuner, Försäkringskassan, arbetsförmedlingen och regionen går ihop för att hjälpa personer som behöver stöd från flera håll samtidigt för att kunna arbeta eller studera.

<sup>4</sup> Övriga insatser enligt LSS/SFB inkluderar annan särskild anpassad bostad enligt LSS, vuxna, boende enligt LSS, barn & unga, personlig assistans enligt LSS, personlig assistans enligt SFB, övriga insatser enligt LSS, kontaktpersoner enligt LSS, korttidsvistelse utanför hemmet enligt LSS och korttidstillsyn för skolorbarn över 12 år enligt LSS.

Övriga insatser enligt LSS/SFB	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	40 692	44 140	46 790
Nettokostnadsförändring (%)	5,4%	8,5%	6,0%

Jämfört med föregående år har den redovisade nettokostnaden ökat med 2,7 miljoner kronor, motsvarande 6 procent. Den största förändringen avser insatsen boende enligt LSS för barn och unga, där nettokostnaden har ökat med 1,7 miljoner kronor jämfört med föregående år. En viktig förklaring är att antalet brukare har ökat från tre till fem under perioden januari till april 2026, jämfört med samma period 2025. Även nettokostnaden för övriga LSS-insatser har fortsatt att öka i takt med volymökningen och ersättningsuppräkning som skedde i början av året. Nettokostnadsökningen uppgår till 0,8 miljoner kronor under perioden.

Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 2,7 miljoner kronor jämfört med föregående år, vilket motsvarar 6 procents ökning. Samtidigt har personalkostnaderna stigit med 0,4 miljoner kronor. Denna utveckling förklaras främst av högre volymer och prisökningar, medan ökningen av personalkostnader i huvudsak beror på löneuppräkringar.

Om personalkostnaderna justeras för personalomkostnadspåslaget uppgår ökningen till 0,6 miljoner kronor jämfört med föregående år. Hänsytaget till personalomkostnadspåslaget har nettokostnaden ökat med 2,8 miljoner kronor för perioden, vilket motsvarar en ökning på 6,4 procent.

## Insatser till personer med funktionsnedsättning

För verksamhetsområdet insatser till personer med funktionsnedsättning redovisar nämnden ett underskott motsvarande -0,1 miljoner kronor för perioden, vilket innebär budgetavvikelse på -0,3 procent. Samtidigt prognostiseras ett överskott för helåret som uppgår till 1,8 miljoner kronor.

Per april redovisas överskott inom insatserna särskilt boende och boende HVB enligt SoL med 1,7 miljoner kronor respektive 1,1 miljoner kronor. Underskott redovisas däremot inom turbundna resor samt korttidsboende, med -1,4 miljoner kronor respektive -0,7 miljoner kronor.

I prognosen förväntas insatserna särskilt boende och boende HVB bidra till ett överskott motsvarande 4,2 miljoner respektive 3,2 miljoner kronor för helåret. Medan insatser som boendestöd, korttidsboende och hemtjänst förväntas ett underskott motsvarande -2,1 miljoner, -1,7 miljoner samt -1,4 miljoner kronor för helåret.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per april	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	-101	4 406
Verksamhet, sektion och myndighet	-8	-19
Förvaltningsledning och stab	681	1 586
Utförare	-685	-4 138
<b>Summa</b>	<b>-114</b>	<b>1 835</b>

Ur ett organisatoriskt perspektiv redovisas underskott per april inom utförarverksamheten, volymbudgeten samt verksamhetens myndighetssektion. Överskott redovisas däremot inom förvaltningsledning och stab, i enlighet med tabellen ovan.

Inom utförarverksamheten är det främst boendestödet som står för underskottet, vilket uppgår till -0,8 miljoner kronor för perioden, med en helårsprognos på -3,2 miljoner kronor. Prognosen omfattar omställningskostnader kopplade till att verksamheten i egen regi övertar hela utföraransvaret från och med september 2026. I nuläget ingår omställningskostnader om 0,8 miljoner kronor, men ytterligare kostnader för exempelvis telefoner och datorer förväntas tillkomma och har ännu inte inkluderats i prognosen.

Inom bistånd och volymbudget uppgår underskottet per april till -0,1 miljoner kronor, samtidigt som helårsprognosen visar ett överskott på 4,4 miljoner kronor. Överskottet förklaras främst av lägre volymer än budgeterat inom HVB-boende samt lägre placeringskostnader inom särskilt boende.

Kostnaderna för turbundna resor inom funktionsstöd har ökat, vilket främst förklaras av att kostnaden per resa har stigit med cirka 5,5 procent jämfört med föregående år. Därutöver har även antalet resor ökat med 6,4 procent, trots att volymerna inom daglig verksamhet och korttidsvistelse utanför hemmet ligger på ungefär samma nivå som tidigare år.

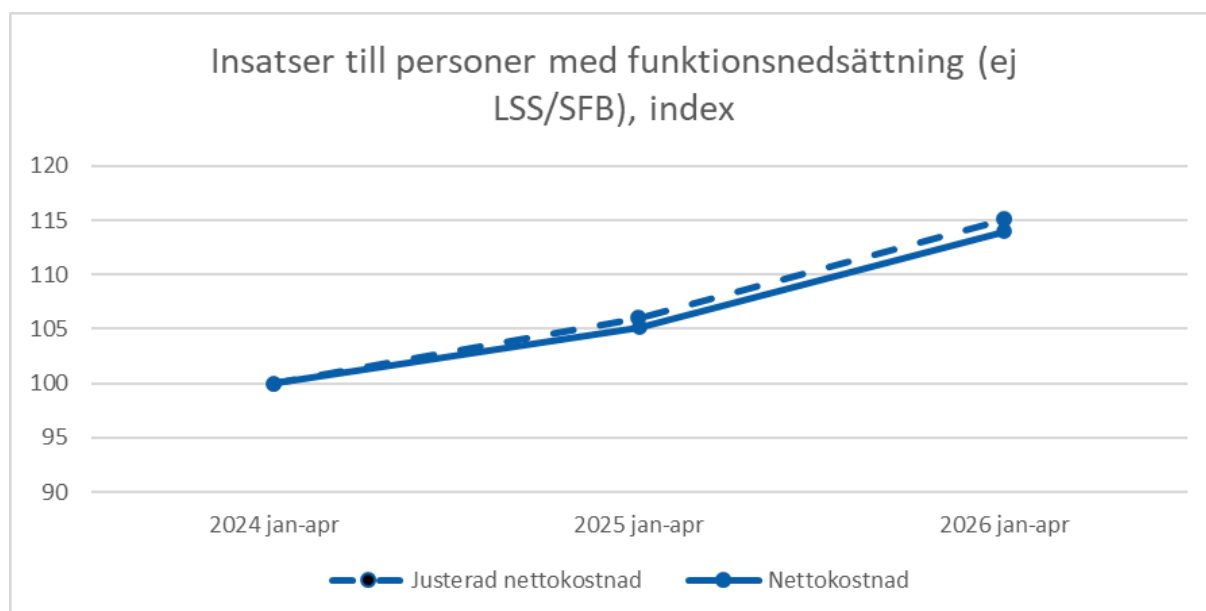
Nämnden kommer därför att analysera utvecklingen närmare för att identifiera orsakerna till kostnadsökningen. I helårsprognosen har viss hänsyn tagits till ökade kostnader för turbundna resor, men om utvecklingen fortsätter i samma takt finns risk för ytterligare kostnadsökningar.

Samtidigt prognostiseras ett underskott inom korttidsboende, där både placeringskostnader och volymer har varit högre än budgeterat.

Insatser till personer med funktionsnedsättning	jan-apr 2024	jan-apr 2025	jan-apr 2026
Nettokostnad (tkr)	31 906	33 547	36 370
Nettokostnadsförändring (%)	-8,4%	5,1%	8,4%

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 8,4 procent, vilket motsvarar 2,8 miljoner kronor. Den största kostnadsökningen avser personalkostnader, som har ökat med 1,4 miljoner kronor, motsvarande 17,3 procent. Ökningen kan främst kopplas till insatser inom hemtjänst och särskilt boende, där kostnaderna har ökat med 0,5 miljoner kronor respektive 0,4 miljoner kronor under perioden.

Efter justering för skillnader i personalomkostnadspåslag mellan åren uppgår ökningen av personalkostnaderna till 1,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 17,9 procent. Sammantaget innebär detta att nettokostnaden för insatser till personer med funktionsnedsättning har ökat med 2,9 miljoner kronor, motsvarande cirka 8,6 procent jämfört med föregående år.



## Särskilda satsningar

### Särskilda satsningar, tkr

Satsning	Budget	Utfall jan-apr	Prognos helår
Tillskott för personlig assistans i egen regi	5 000	1 266	3 500
Höjd LOV-ersättning inom särskilt boende	25 000	7 900	24 000
Fria arbetsskor	1 200	0	1 200
Heltid som norm	3 500	999	3 500

### Tillskott för personlig assistans i egen regi

I mål och budget för 2026 har förvaltningen tilldelats 5 miljoner kronor för att stärka finansieringen inom personlig assistans. Medlen syftar till att kompensera för ökade kostnader och skapa förutsättningar för verksamheten att bedrivas med fortsatt god kvalitet för både brukare och personal.

Under 2026 har förvaltningen tilldelat verksamheten i egen regi ett direkt anslag om 3,8 miljoner kronor, vilket bedöms vara den nivå som krävs för att verksamheten ska nå en budget i balans. Resterande 1,2 miljoner kronor har använts för att finansiera volymökningar inom personlig assistans.

### Höjd LOV-ersättning inom särskilt boende

Medlen har använts för att höja ersättningen till egen regi och externa aktörer inom LOV. Utbetalningen sker löpande i takt med att ersättning betalas ut till utförarna och per april har 7,9 miljoner kronor använts. Eftersom prognosen visar på en lägre volym inom särskilt boende än väntat förväntas omkring 1 miljon kronor vara outnyttjade vid årets slut.

### Fria arbetsskor

Förvaltningen förbereder införandet av fria arbetsskor enligt kommunfullmäktiges beslut och berörda medarbetare kommer att erbjudas arbetsskor under året. Förväntningen är att alla medel kommer att nyttjas under året.

### Heltid som norm

Förvaltningen har erhållit 3,5 miljoner kronor för det fortsatta arbetet inom projektet heltid som norm. Projektet har bedrivits sedan 2025 och utökades under 2026 med ytterligare två enheter inom vård- och omsorgsnämnden. Projektet omfattar idag totalt fyra enheter, två inom särskilt boende och två inom LSS-boende. De tillkommande enheterna anslöt i mars 2026.

Bedömningen i nuläget är att de tilldelade medlen är tillräckliga för att finansiera de merkostnader som projektet medför. Verksamheterna arbetar samtidigt aktivt för att den utökade arbetstiden ska användas på ett effektivt sätt, exempelvis genom att täcka frånvaro samt möjliggöra utbildningsinsatser och andra kvalitetshöjande aktiviteter.



## Extern finansiering

### Extern finansiering, tkr

Sökt bidrag	Ansökt 2026	Erhållet 2026	Budgeterat 2026	Nämndmål
Äldreomsorgs lyftet 2026	12 831	12 831	4 324	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Habiliteringsersättning 2026	3 154	3 154	3 083	Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Säkerställa god vård 2026	28 613	28 613	26 323	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet
Statsbidrag till en mer förebyggande och kunskapsbaserad socialtjänst	19 471	19 471	16 003	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Statsbidrag till kommuner för socialtjänstens och hälso- och sjukvårdens beredskap	1 501	1 501	0	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Motverka ofrivillig ensamhet bland äldre personer genom hälsosamtal	665	665	665	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Statsbidrag för att förbereda nytt socialtjänstdataregister	194	194	0	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
God och nära vård 2026	4 996	4 996	0	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Lagerhållning av sjukvårds-produkter	779	779	0	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
Statsbidrag för att stärka kompetensförsörjningen inom hälso- och sjukvården.	1 527	1 527	0	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet. Huddinges funktionshindrade upplever en hög grad av delaktighet
<b>Summa</b>	<b>73 731</b>	<b>73 731</b>	<b>50 398</b>	

### Äldreomsorgslyftet

Äldreomsorgslyftet ska stärka kompetensen inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre genom att ge ny och befintlig personal möjlighet att utbilda sig på arbetstid. Statsbidraget ges som ersättning för personalkostnaderna för den personal som studerar och kan inte användas till andra kostnader. Nytt för 2026 är att bidraget användas till utbildning för personal i bostad med särskild service enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

För 2026 har Huddinge erhållit drygt 12,8 miljoner kronor och pengarna har fördelats till personal inom

kommunen och privata utförare som ansöker om bidraget. För 2026 är hela beloppet fördelat.

## Habiteringsersättning

Statsbidraget får användas av kommunerna för att införa eller höja en låg dagpenning till de som deltar i daglig verksamhet enligt LSS. Statsbidraget får även användas till att bibehålla en nivå på dagpenningen som tidigare höjts med hjälp av statsbidraget.

Statsmedlet fördelas utifrån den senaste statistik som Socialstyrelsen har avseende antalet deltagare som finns i daglig verksamhet. Stimulansbidraget används dels som en höjd dagpenning från 10 till 15 kronor, dels som ett engångsbelopp i slutet av året av kvarstående medel. Huddinge tilldelas drygt 3,2 miljoner kronor under 2026.

## Säkerställa en god omsorg och hälso- och sjukvård för äldre personer

För år 2026 har nämnden tilldelats 28,6 miljoner kronor i riktat statsbidrag för att säkerställa en god vård och omsorg för äldre. Av dessa medel är 26,3 miljoner kronor budgeterat för delfinansiering av ersättningen till utförare av hemtjänst och särskilt boende för personer över 65 år. Resterande 2,3 miljoner kronor har använts för att finansiera lönekostnader för aktivitetsombud inom särskilt boende.

## Statsbidrag till en mer förebyggande och kunskapsbaserad socialtjänst

Statsbidrag för omställningen till ny socialtjänstlag får bland annat användas för att bemanna och höja kompetensen i linje med den nya lagen och ska även hjälpa kommunerna att stärka förutsättningarna för att bedriva verksamhet enligt vetenskap och beprövad erfarenhet. Statsbidraget kommer att betalas ut varje år till och med år 2028. För 2026 har Huddinge kommun tilldelats 19,4 miljoner kronor.

## Arbete med hälsosamtal för äldre

Syftet med statsbidraget är att stötta kommuners arbete med att motverka ofrivillig ensamhet hos äldre genom arbetet med hälsosamtal. Ett strukturerat hälsosamtal med fokus på individens förutsättningar kan ge personer som befinner sig i eller riskerar att befinna sig i social isolering en möjlighet att introduceras till aktiviteter som känns meningsfulla och som främjar samhörighet och delaktighet. För 2026 har Huddinge tilldelats 0,65 miljoner kronor i bidrag

## Statsbidrag för att förbereda nytt socialtjänstdataregister

Statsbidraget får användas för kostnader som uppstår i samband med förberedelser inför införandet av ett socialtjänstdataregister. För 2026 har Huddinge kommun tilldelats 0,2 miljoner kronor.

## God och nära vård

God och nära vård är en pågående nationell omställning inom hälso- och sjukvården som syftar till att förbättra vården för invånarna. Målet är att skapa en mer tillgänglig, sammanhållen och personcentrerad vård med god kontinuitet som utgår från individens behov och förutsättningar.

För 2026 har Huddinge kommun tilldelats 4,9 miljoner kronor. Privata aktörer av särskilda boendeformer har ansökt och beviljats medel för projekt inom ramen för statsbidraget.

## Lagerhållning av sjukvårdsprodukter

Statsbidraget kan användas till kommunens arbete med att öka lagerhållningen av sjukvårdsprodukter (medicintekniska produkter, personlig skyddsutrustning och livsmedel för speciella medicinska ändamål). Bidraget får användas för att genomföra åtgärder för att kunna uppfylla de nya lagkraven på lagerhållning av sjukvårdsprodukter som träder i kraft den 1 januari 2027. Huddinge kommun har tilldelats 0,8 miljoner kronor.

## Statsbidrag för att stärka kompetensförsörjningen inom hälso- och sjukvården.

Syftet med statsbidraget är stärka kompetensförsörjningen inom hälso- och sjukvården. De insatser som genomförs ska avse legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal. Insatserna ska utgå från den nationella planen för att förbättra hälso- och sjukvårdens kompetensförsörjning. För 2026 har Huddinge kommun tilldelats 1,5 miljoner kronor.

## Investeringar

### Nämndens investeringar

#### Nämndens investeringar, tkr

Investering	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-apr	Utfall jan-apr	Avvikelse jan-apr
Investeringar särskilt boende	3 900	1 950	1 950	1 300	318	982
Investeringar ordinärt boende	500	250	250	167	65	102
<b>Summa investeringar</b>	<b>4 400</b>	<b>2 200</b>	<b>2 200</b>	<b>1 467</b>	<b>383</b>	<b>1 084</b>

Under perioden redovisas investeringsutgifter med 0,4 miljoner kronor. Utgifterna avser skåp för förvaring av batterier till elcyklar inom hemtjänsten, utrustning för bättre mobiltäckning inomhus inom särskilt boende samt utbyte av utrustning inom boende enligt LSS. I prognosen bedöms inte hela investeringsbudgeten användas under året.

## Väsentliga personalförhållanden

#### Personalstruktur

Antal anställda	April 2024	April 2025	April 2026
Antal anställda	1 417	1 435	1 440
Antal årsarbetare	1 267	1 303	1 307

Inom nämnden har antalet anställda per april 2026 ökat med fem medarbetare jämfört med föregående år. Mellan 2024 och 2025 skedde en ökning av antalet medarbetare, men jämfört med föregående år är förändringen marginell.

Antalet årsarbetare ökade mellan 2024 till 2025 och har till april 2026 ökat med sex årsarbetare.

Inom funktionsstöd har antalet anställda ökat med fjorton medarbetare och antal årsarbetare med åtta medarbetare. Ökningen av antalet medarbetare beror bland annat på utökning av biståndshandläggare, anhörigstöd, koordinatörstöd samt en funktionsstödslots. Inom sektionen bostad med särskild service har man infört vaken natt på en enhet, ökat bemanningen på profilboendet samt utökat på grund av volymökningar. Inom sektionen sysselsättning och assistans har Team 4 avvecklats och en assistansgrupp har bytt utförare samt så har boendestöd utökat antal medarbetare i samband med övergången från LOV till egen regi.

Inom äldreomsorgen har antalet anställda minskat med sex medarbetare och antal årsarbetare med en medarbetare. Antalet medarbetare och antalet årsarbetare har minskat framför allt inom sektionen för särskilt boende. Det beror bland annat på att personalbehovet minskade i samband med branden vid Västergården samt att korttidsplatserna flyttats från Stortorp B-hus till Ängsgården.

Inom sektionen ordinärt boende har andelen anställda ökat med 18 medarbetare och antalet årsarbetare med 26. Ökningen av antalet anställda beror på ökade volymer och att brukare har ett ökat vårdbehov. En utökning av enhetschef har genomförts för att få en rimlig nivå av medarbetare per chef.

Andelen kvinnor uppgår till 78 procent och andel män till 23 procent, vilket är i nivå med föregående år.

Inom nämnden pågår sedan 2025 uppstartsprojekt inom äldreomsorgen och funktionsstöd för att öka andelen heltid. I mars i år utökades detta med ytterligare ett särskilt boende och en enhet bostad med särskild service. Inom nämnden har 853 medarbetare en heltidsanställning, vilket motsvarar 60 procent av samtliga anställda. Det innebär en ökning med 5 procentenheter jämfört med föregående år. Inom äldreomsorgen har andelen ökat med 4 procentenheter och ligger på 51,4 procent i år. Funktionsstöd har ökat andelen heltidsanställningar och ligger på 67 procent vilket innebär en ökning med 3,3 procentenheter.

Fördelningen mellan tillsvidareanställningar och visstidsanställningar är 1 272 respektive 169 medarbetare.

Personalomsättningen inom nämnden har minskat jämfört med föregående år och uppgår till 7,1 procent, vilket innebär en minskning med två procentenheter inom verksamheten totalt. Minskningen återfinns inom funktionsstöd, där personalomsättningen har minskat med 1,3 procentenheter, vilket motsvarar cirka 30 medarbetare som har avslutat sin anställning under det senaste året. Inom äldreomsorgen har personalomsättningen ökat med 0,4 procentenheter, vilket motsvarar 54 medarbetare som har avslutat sin anställning under samma period.

Personalomsättningen bedöms vara inom ramen för en normal omsättning i verksamheten.

### Sjukfrånvaro som ett genomsnitt under senaste 12 månaderna (R12)

Sjukfrånvaro R12	Mars 2024	Mars 2025	Mars 2026
Total sjukfrånvaro %	8,6	8,7	8,4
Total sjukfrånvaro kvinnor %	9,5	9,4	9,3
Total sjukfrånvaro män %	5,5	6,0	5,4
Andel sjukfrånvaro dag 1–14	3,3	3,3	3,3
Andel sjukfrånvaro över 181 dagar	3,4	3,4	3,3

Den totala sjukfrånvaron inom nämndens verksamheter har minskat med 0,3 procentenheter, mätt som ett rullande 12-månadersgenomsnitt (R12), till och med mars 2026. Sjukfrånvaron ökade mellan 2024 och 2025 för att därefter minska till en nivå som understiger utfallet för 2024. Minskningen syns både bland kvinnor och män.

Den korta sjukfrånvaron är oförändrad och har legat på samma nivå under de senaste tre åren. Den långa sjukfrånvaron följer en liknande utveckling men har minskat marginellt jämfört med föregående år.

Inom nämndens verksamheter finns ett antal enheter som fortsatt har höga sjuktal. En av dessa är dagverksamheten inom äldreomsorgen, där arbete pågår för att minska sjukfrånvaron. Åtgärderna omfattar bland annat ett aktivt arbete med att utveckla rutiner som främjar en öppen, lärande och reflekterande arbetsmiljö. Gemensamma arbetsplatsträffar har införts och verksamheten arbetar även aktivt med friskfaktorer.

Även inom personlig assistans inom funktionsstöd bedrivs ett riktat arbete för att minska sjukfrånvaron genom "Solfagraprojektet". Metoden har tidigare använts vid Solfagra med goda resultat och bidrog då till att sänka sjukfrånvaron. Arbetssättet bygger på förebyggande insatser genom ett nära ledarskap samt tidig kontakt vid sjukfrånvaro. Insatser sätts in i ett tidigt skede och följs därefter upp kontinuerligt.

Sjukfrånvaron beror både på fysiska och psykiska besvär. Av de sjukfall som har psykiska orsaker bedöms endast ett fåtal vara arbetsrelaterade.

Inom nämndens verksamheter bedrivs ett kontinuerligt och systematiskt arbete för att säkerställa en god arbetsmiljö och minska sjukfrånvaron. Arbetet med friskfaktorer har uppskattats i verksamheterna eftersom fokus ligger på att stärka det som fungerar väl. Därutöver pågår ett systematiskt arbetsmiljöarbete där den organisatoriska och sociala arbetsmiljön kartläggs genom checklistor samt analys av resultaten från den årliga medarbetarundersökningen.

Merparten av nämndens verksamheter har även deltagit i utbildningsinsatser inom Huddinge kommuns satsning på att synliggöra kvinnohälsa och klimakteriet.

Nämndens verksamheter arbetar med de åtgärder som identifierats på kommunövergripande nivå för att minska sjukfrånvaron i Huddinge kommun. Arbetet har bland annat omfattat utbildning i samverkansmodellen samt utbildning i rehabiliteringsprocessen i syfte att förebygga ohälsa och bedriva ett mer effektivt rehabiliteringsarbete vid behov.

### Sjukfrånvaro per aktuell månad

Sjukfrånvaro enskild månad	Mars 2024	Mars 2025	Mars 2026
Total sjukfrånvaro %	8,5	9,7	9,6
Total sjukfrånvaro kvinnor %	9,5	10,5	10,6
Total sjukfrånvaro män %	5,0	6,6	6,1

Sjuktalen för mars månad har minskat marginellt jämfört med föregående år men har ökat med 1,1 procentenheter jämfört med 2024. För intervallet dag 1–14 har sjukfrånvaron minskat med 0,4 procentenheter och uppgår till 3,6 procent. Detta bedöms inte som anmärkningsvärt eftersom mars är en månad som vanligtvis präglas av hög korttidssjukfrånvaro till följd av influensa och förkylningar.