



Delårsrapport per augusti 2026

Vård- och omsorgsnämnd



Innehållsförteckning

Sammanfattning	4
Målbedömning	4
Nämndens mål och resultat.....	5
Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet	5
Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet.....	11
Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet.....	12
Effektiviseringsarbete.....	14
Ekonomi.....	16
Resultaträkning.....	16
Drift per verksamhet	17
Särskilda satsningar	33
Extern finansiering.....	34
Investeringar.....	36
Väsentliga personalförhållanden	37
Intern kontroll	39
Beskrivning och bedömning av nämndens interna kontroll	39
Resultat- och statussammanfattning	40
Redovisning av genomfört internkontrollarbete	41
Plan för uppföljning och insyn	43
Källförteckning	44

Sammanfattning



Vård- och omsorgsnämndens prognostiserade samlade måluppfyllelse bedöms bli delvis uppfyllt.

Sammantaget utvecklas verksamheten i riktning mot målen. Målen inom funktionsstöd bedöms ha en hög måluppfyllelse, medan det inom bland annat äldreomsorgen finns resultat som ännu inte når uppsatta målvärden. Vissa indikatorer inom funktionsstöd kommer inte kunna följas upp då den nationella brukarenkäten inte genomförs i år. Klimatmålet bedöms bli delvis uppfyllt.

Under perioden har nämnden fortsatt arbetet för att stärka målgruppernas självständighet, delaktighet och tillgång till stöd utifrån individuella behov. Inom äldreomsorgen har bland annat det förebyggande och hälsofrämjande arbetet utvecklats, liksom arbetet med fast omsorgskontakt, kompetens inom demenssjukdomar och samverkan med regionens vårdgivare. Inom funktionsstöd har arbetet fortsatt med att förbereda inför övergången till boendestöd inom egen regi samt utveckla daglig verksamhet genom hälsofrämjande arbetssätt och att stärka brukares möjligheter att gå vidare till arbete eller studier.

Antalet anställda uppgick i augusti 2026 till 1 604 personer, vilket är 14 färre än i augusti 2025. Andelen heltidsanställda inom vård- och omsorgsnämnden har ökat till 55,1 procent i augusti 2026 jämfört med 52 procent samma period förra året. Nämnden arbetar med kompetens- och kvalitetsutveckling, bland annat genom fortsatt satsning på att höja språkkompetensen och genom systematiskt arbete med friskfaktorer.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar som helhet ett underskott med -6,1 miljoner kronor per den 31 augusti. Prognosen för helåret visar på ett underskott om -16,2 miljoner kronor, vilket motsvarar en avvikelse med 1,0 procent jämfört med budget. Det största underskottet finns inom hemtjänst till äldre och personlig assistans. Åtgärdsarbete pågår för att stärka processerna för planering, uppföljning och styrning.

Nämnden bedömer att den interna kontrollen är betryggande och har arbetat med identifierade risker och åtgärder. I de systematiska kontroller som kommunstyrelsens förvaltning har genomfört har vissa brister identifierats. Nämnden arbetar fortsatt för att förbättra efterlevnaden av rutinerna.

Målbedömning

Målområde	Kommunfullmäktigemål	Nämndmål	Prognos måluppfyllelse
En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet	Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet	😞 Delvis uppfyllt
		Med rätt stöd genom livet kan personer med funktionsnedsättning stärka sin självständighet	😊 I mycket hög grad uppfyllt
		Vård- och omsorgsnämnden arbetar preventivt för att minska anhörigas risk för ohälsa	😊 I hög grad uppfyllt
	Huddinges välfärd ska hålla en hög kvalitet	Äldreomsorgen är en kunskapsbaserad verksamhet som tillhandahåller insatser av god kvalitet	😞 Delvis uppfyllt
		Funktionsstöd är en kunskapsbaserad verksamhet som främjar en hög kvalitet i arbetet för personer med funktionsnedsättningar	😊 I hög grad uppfyllt

Målområde	Kommunfullmäktigemål	Nämndmål	Prognos måluppfyllelse
En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet	Minska klimatpåverkan	Vård- och omsorgsnämnden bidrar till att minska klimatpåverkan	😊 Delvis uppfyllt
En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet	Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Huddinges funktionshinderomsorg och äldreomsorg har en sund och uthållig ekonomi	😞 Ej uppfyllt
	Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Chefer och medarbetare bidrar till en god verksamhet i ständig utveckling	😊 Delvis uppfyllt

Nämndens mål och resultat

Målområde: En trygg kommun där människor trivs och växer - social hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare

Nämndmål: Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet

Måluppfyllelse

😊 Delvis uppfyllt

Bedömningen grundar sig på att indikatorn "antal besökare på seniorträffar" troligtvis kommer att nås, samt aktiviteter som genomförts för att stärka utbud och kvalitet inom det hälsofrämjande och förebyggande arbetet.

Resultatanalys

Indikatorn för besök på seniorträffarna visar att verksamheten till och med augusti haft i genomsnitt cirka 988 besök per månad. Antalet besök ligger därmed över föregående år resultat om 930 besök per månad. Etappmålet om 1 000 besök per månad kommer troligtvis att uppnås under året.

Socialstyrelsens undersökning, "Vad tycker de äldre om äldreomsorgen", har genomförts under våren, svaren publiceras i månadsskiftet september/oktober varför det för närvarande inte finns något resultat att analysera gällande indikatorerna avseende helhetssyn på hemtjänsten samt fast omsorgskontakt inom hemtjänsten.

Indikatorn för helhetssyn på hemtjänsten förbättrades 2025 jämfört med föregående år, vilket innebar att den nedåtgående trend som setts under de senaste åren bröts. De privata utförarna visade en förbättring jämfört med föregående år, men låg fortfarande under etappmålet. Egen regi överträffade etappmålet och fortsatte den positiva trenden från tidigare år.

Indikatorn avseende fast omsorgskontakt var ny 2024 och visade förra året ett förbättrat resultat för både privata utförare och egen regi. De privata utförarnas resultat ligger högre än egen regi. Hemtjänsten inom egen regi arbetar aktivt för att ytterligare förbättra den upplevda kvaliteten genom bland annat åtgärder avseende utbildning, fast omsorgskontakt och svenska språket.

Slutgiltigt resultat för indikatorn avseende andelen 80+ inom särskilt boende publiceras senare i höst.

Genomfört arbete

Verksamheten har under året påbörjat flera åtgärder för att stärka utbudet och kvaliteten på hälsofrämjande och förebyggande insatser. Detta med syfte att Huddinges äldre ska bibehålla en hög grad av självständighet.

Fast omsorgskontakt inom hemtjänsten är en central del i arbetet med att stärka tryggheten, kontinuiteten och kvaliteten i omsorgen och är därmed av stor betydelse för att äldre ska känna sig trygga och vilja bo kvar i ordinärt boende. Alla brukare inom egen regi har en utsedd fast omsorgskontakt, och arbetssättet ingår nu i hemtjänstens dagliga arbete. Under perioden har fokus legat på ökad kontakt mellan brukare och den fasta omsorgskontakten. Arbetet med geografiskt indelade områden har fortsatt med syfte att öka kontinuiteten och skapa bättre möjligheter för brukare att regelbundet träffa sin fasta omsorgskontakt. Verksamheten hade för avsikt att under året följa andelen genomförda besök av fast omsorgskontakt, men på grund av den pågående upphandlingen av ett nytt verksamhetssystem har detta inte varit möjligt, då den modul som skulle möjliggöra uppföljningen inte kunnat införskaffas.

För att möjliggöra att fler personer med demenssjukdom kan bo kvar i ordinärt boende under längre tid behöver omsorgen anpassas för att bibehålla trygghet och livskvalitet för brukaren. Som en del i detta arbete har hemtjänsten inom egen regi under året påbörjat ett arbete med utbildningsmodellen Stjärnmärkt, framtagen av Svenskt demenscentrum. Arbetet har inletts på samtliga hemtjänstenheter i egen regi. Två enheter har redan genomfört utbildningen, medan övriga enheter beräknas bli stjärnmärkta före årets slut. Satsningen stärker medarbetarnas kunskap om demenssjukdomar och bidrar till ett mer strukturerat och personcentrerat arbetssätt. På de enheter där utbildningen har slutförts uppger medarbetarna att de känner ökad trygghet i sitt arbete och har fått bättre förmåga att anpassa insatserna utifrån individens behov. Förhoppningen är att de genomförda åtgärderna inom hemtjänsten ska bidra till förbättrade resultat i kommande brukarundersökningar.

För att öka tillgängligheten och snabbt kunna möta de behov som uppstår när en äldre person behöver stöd har samverkan mellan myndighetsutövningen och regionens vårdgivare fortsatt att utvecklas. Biståndshandläggare har under året funnits tillgängliga en gång per månad på samtliga vårdcentraler i kommunen. En uppföljning planeras och kommer att ligga till grund för bedömningen av om arbetssättet bör vidareutvecklas eller kompletteras med ytterligare insatser.

Pilotprojektet "Huddinge hjärnhälsa" har fortsatt under året och kommer att avslutas i januari 2027. Projektet syftar till att stödja äldre i att genomföra hållbara livsstilsförändringar och stärka den kognitiva hälsan. För att nå fler seniorer med kunskap och stöd kring livsstilsförändringar har en föreläsningsserie samt individuellt stöd kring livsstilsförändringar planerats. En första föreläsning har genomförts under våren och övriga aktiviteter startar upp under hösten.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Invånare 80+ i särskilt boende (%)	9,5	9,9		10	9
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn (%)	77	80		82	85
Antal besökare på seniorträffar (per månad)		930	988	1 000	1 000
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - träffa fast omsorgskontakt, andel (%)	26,4	34,7		37	50

Nämndmål: Med rätt stöd genom livet kan personer med funktionsnedsättning stärka sin självständighet

Måloppfyllelse

 I mycket hög grad uppfyllt

Bedömningen grundar sig på att målvärdet för indikatorn "antal som flyttar till boende med högre självständighetsnivå" sannolikt kommer att uppnås samt att flera utvecklingsinsatser som skapar bättre förutsättningar för ökad självständighet har genomförts under perioden. Inget resultat kommer kunna rapporteras på de övriga indikatorerna eftersom de bygger på SKR:s nationella brukarenkät som inte kommer genomföras i år.

Resultatanalys

För att uppnå målet om ökad självständighet för personer med funktionsnedsättning fokuserar nämnden på att skapa en sammanhängande stödkedja genom hela livet, där stödinsatser utvecklas och anpassas efter individens behov, förutsättningar och mål.

Målvärdet för indikatorn "antal som flyttar till ett boende med en högre självständighetsnivå" kommer sannolikt

att nås, vilket bedöms vara en effekt av motivationsarbete och utvecklade arbetssätt som påbörjades under 2024 och 2025.

Arbetet med att utveckla boendestödet har skapat förutsättningar för ett mer sammanhållet, likvärdigt och individanpassat stöd. Nya arbetssätt och systemstöd har utvecklats, och fokus framåt är att ytterligare stärka stödet så att personer med funktionsnedsättning kan klara vardagen med ökad självständighet och mindre behov av stöd över tid.

Inom daglig verksamhet har arbetet fortsatt med att stärka brukares möjligheter att ta steg mot praktik, arbete eller studier. Individuella mål, intressen och förutsättningar behöver fortsatt vara utgångspunkt för arbetet, tillsammans med en mer strukturerad samverkan med externa aktörer. Hälsofrämjande insatser har samtidigt utvecklats såväl inom daglig verksamhet som inom bostad med särskild service för att förebygga ohälsa och stärka fysisk, psykisk och social hälsa.

Digitalisering och välfärdsteknik skapar ytterligare möjligheter till individanpassat och flexibelt stöd. Ett pilotprojekt med digitala samtal inom boendestöd startas under hösten 2026 och kan på sikt bidra till att brukare får ökad möjlighet att få stöd utifrån sina behov och samtidigt stärka sin självständighet.

Sammantaget har arbetet under perioden stärkt förutsättningarna för ökad självständighet, delaktighet och livskvalitet. Samtidigt behöver flera av utvecklingsområdena fortsatt implementeras och effekterna följas upp över tid.

Genomfört arbete

Under perioden har fortsatt fokus varit att skapa förutsättningar för att personer ska kunna utveckla sin självständighet och ta nästa steg utifrån sina individuella förutsättningar. Arbetet med motivation, individuppföljningar och planering av möjliga boendeformer har bidragit till att fler personer kan ta steg mot ett mer självständigt boende.

Hälsofrämjande arbetssätt har fortsatt att utvecklas inom daglig verksamhet och bostad med särskild service. Promenader, gymnastik, dans, simning, gymträning, utflykter och andra individuellt anpassade aktiviteter bidrar till ökad fysisk aktivitet, minskat stillasittande samt bibehålla eller utvecklade förmågor. Även insatser för psykiskt välbefinnande, social gemenskap och delaktighet har genomförts. Sammantaget bidrar insatserna till att stärka individens förmågor, delaktighet och förutsättningar att vara självständig i vardagen.

Arbetet med boendestöd har under perioden framför allt fokuserat på omställningen från LOV till kommunal regi, som införs under september. Arbetsgrupper, riskanalyser, individuella övergångslösningar och dialog med brukare och utförare har genomförts för att skapa trygghet och kontinuitet. Samtidigt har nya arbetssätt, systemstöd och kompetensutvecklingsinsatser tagits fram som grund för ett långsiktigt hållbart boendestöd.

Inom daglig verksamhet har arbetet fortsatt med att stärka brukares möjligheter att gå vidare till arbete eller studier. Kvarnens dagliga verksamhet har genomfört gruppinsatser med fokus på arbetslivets krav, arbetsrelaterade färdigheter, motivation och tilltro till den egna förmågan. Vid dialogmötet med daglig verksamhet i april lyftes även behovet av att mer strukturerat identifiera deltagarnas förmågor, intressen och mål samt skapa individuellt anpassade vägar vidare.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Antal som flyttar till boende med högre självständighetsnivå (per år)		4		3	5
Boende LSS totalt, brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, lägeskommun (%)	85	86			90
Daglig verksamhet LSS, brukaren får bestämma om saker som är viktiga, lägeskommun (%)	86	76			90

Nämndmål: Vård- och omsorgsnämnden arbetar preventivt för att minska anhörigas risk för ohälsa

Måluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

Bedömningen grundar sig på att arbetet med samtalsstöd och gruppaktiviteter löper på enligt plan och att målvärdena för dessa indikatorer med stor sannolikhet kommer att uppnås. Resultaten för

brukarundersökningen inom äldreomsorgens hemtjänst är ännu inte publicerade.

Resultatanalys

Verksamheten har under året fortsatt att utveckla anhängigstødet genom insatser som stärker både det förebyggande arbetet och möjligheten för anhängiga att få stød tidigt. Resultaten visar att utvecklingen av samtalsstød och gruppaktiviteter går i rätt riktning.

Samtidigt behøver arbeidet med att sàkerstàlla ett likværdigt anhängigperspektiv i samtlige verksamheter fortsàtta. Det finns fortfarande behov av att sprida rutiner og informationsmateriale, følje opp hur de anvendes og utvikle samarbeidet mellom verksamheter og eksterne aktører.

Den fœrændrede lagstiftningen som trådte i kraft den 1 juli 2026 innebær behov av fortsatt omværlsbevakning og utvikling av anhängigstødet. Anhängigkonsulentverksamheten kommer under høsten utøkas med en tjenst, vilket skapar bàttre fœrutsàtninger fœr att utveckla arbetssàtt, arbetsfœrdelning og fokusområden.

Genomfœrt arbeide

Arbeidet har under året fortsatt att stärka både det direkta stødet till anhängiga og anhängigperspektivet i kommunens verksamheter. Informationsmateriale om anhängigas rettigheter enligt den nasjonella anhängigstrategien finns framtaget og handlingsplanen fœljes opp inom styrgruppen fœr anhängigstød. Inom Funktionsstød finns en rutine fœr hur anhängigperspektivet ska inkluderes i det daglige arbeidet som behøver spridas ytterligere, medan Ældreomsorgen blant annet arbeider med ett utviklingsprosjekt om anhängigas og professionelles erfaringer i samband med inflytting til særskilt boende. Anhängigombudstræffer har fortsatt gjennomfœres fœr att sprida informasjon og gode eksempel.

Det direkta stødet till anhängiga har utvecklats genom blant annet koordinatorstød, anhängigkonsulentstød og demenssjukskøterskans arbeide. Utbildninger og anhängigrupper har gjennomfœrt og nye aktiviteter planeres, blant annet anhängigcafè fœr voksne barn og cafè fœr fœrældrer til barn med funksjonsnedsàttning. Det hælsofœrmjende arbeidet utvikles ogsà gjennom lotsning til seniortræffer samt gjennom planerte aktiviteter med ulike hælsofœrmjende inriktninger under høsten. Ett særskilt utviklingsarbeide pàgår fœr att sàkerstàlla tidigt og sammanhàllet stød til anhängiga til personer under 65 år med demenssjukdom.

Arbeidet med lættillgænglig informasjon har fortsatt gjennom utvikling av kommunens nettside og återkommande informasjonstillfællen. Samarbeidet inom socialfœrvaltningen samt med regionen, primærvården, interesseorganisationer og civilsamhället har stærkt blant annet gjennom nettsidearbeide.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målværdet 2030
Anhängiga som opplever at samarbeidet med hemtjensten fungerer mycket bra (%)	40	37		42	45
Antal anhängiga som erhållit samtalsstød			316 (augusti)	400	450
Antal gjennomfœrte gruppeaktiviteter fœr anhängiga			45 (augusti)	55	60

Kommunfullmæktigemål: Huddinges vælfærd ska hàlla en høg kvalitet

Næmndmål: Ældreomsorgen er en kunnskapsbasert verksamhet som tilhåndahàller innsatser av god kvalitet

Måluppfyllelse

☹ Delvis oppfylt

Dà resultatet fœr Socialstyrelsens undersøkning "Vad tycker ældre om ældreomsorgen" publiceres senere under året kan det inte analyseras eller ligge til grunn fœr bedømmning av måluppfyllelse. Bedømmningen utgår dærfœr fràn det arbeidet som utfœrt under perioden fœr att fœrbættre personalens svensk kunnskaper samt hælsetilfœllesens av særskilt boende. Åtgærderna inom ramen fœr målet er pàgående men bedøms være utfœrte til årets slut.

Resultatanalys

Det är svårt att bedöma i vilken utsträckning de språkförstärkande insatserna som pågår inom äldreomsorgen kommer att påverka årets resultat i Socialstyrelsens brukarundersökning avseende de äldres uppfattning om huruvida personalen pratar och förstår svenska i tillräcklig utsträckning, utifrån att det rör sig om långsiktiga satsningar.

Indikatorn avseende helhetssyn för särskilt boende i egen regi har visat en successiv förbättring sedan 2022, vilket ger anledning att anta att resultatet för 2026 kommer att bibehållas mot bakgrund av att det inom särskilt boende pågår flera kvalitetshöjande aktiviteter samtidigt som det personcentrerade vård- och omsorgsarbetet fortlöper.

Genomfört arbete

Nämnden ser att den språkliga kompetensen behöver förbättras och säkerställas inom vissa medarbetargrupper och den 1 juli 2026 trädde ett nytt lagstadgat språkrav i kraft i socialtjänstlagen för all personal som utför omsorgsinsatser inom äldreomsorgen. Inom särskilt boende och ordinärt boende pågår aktiviteter för att stärka medarbetarnas kunskaper i svenska språket, bland annat genom språkförstärkande utbildning och implementering av språkbud. Insatserna har av deltagande medarbetare och deras chefer upplevts ha en positiv effekt. I syfte att utveckla det språkförstärkande arbetet har en språksamordnare anställts med uppdrag att kartlägga behov och planera kommande insatser inom äldreomsorgens utförarenheter i egen regi. Uppdraget har särskild betydelse mot bakgrund av det nya språkravet och ska bidra till ett mer samordnat och långsiktigt arbete kring medarbetarnas språkliga kompetens.

I syfte att skapa en gemensam och förbättrad kunskapsgrund inom området nutrition och måltidsmiljö arbetar de särskilda boendena i egen regi med ÄTUP-metoden i projektform. I projektet ingår kompetenshöjande insatser inom områdena nutrition och måltidsmiljö. Flera enheter har slutfört utbildningarna och ÄTUP-certifierats¹, medan andra fortfarande befinner sig i genomförandefasen. Projektet har bidragit till ökad kunskap om nutrition, större medvetenhet om risker för undernäring och förbättrad förmåga att uppmärksamma tidiga tecken på minskat matintag hos brukare. Därtill rapporterar enheterna att de efter deltagande i projektet har ett mer systematiskt och individanpassat arbetssätt kring måltider och nutitionsuppföljning. Arbetet framåt fokuserar på långsiktig tillämpning, uppföljning och utvecklat tvärprofessionellt arbete avseende nutrition och måltidsmiljö.

Trygghetssensorer och digital tillsyn har införts på två särskilda boendeenheter inom ett pilotprojekt. Medarbetarna har utbildats och nya rutiner för användning, dokumentation och uppföljning har införts. Resultaten är hittills positiva, med ökad trygghet, färre störande tillsynsbesök och bättre möjligheter att snabbt uppmärksamma behov av hjälp. Fokus framåt ligger på likvärdig användning mellan enheterna, kompetensutveckling, regelbunden uppföljning samt individuell anpassning mellan digital och fysisk tillsyn.

Äldreomsorgen har under de senaste åren utvecklat arbetet med individbaserad systematisk uppföljning (ISU) i syfte att skapa lokal kunskap och stärka det kontinuerliga lärandet i verksamheten. Under året har arbetet fortsatt med fokus på att utveckla formerna för hur den information och data som samlas in genom ISU kan omsättas i lärande och kvalitetsutveckling i äldreomsorgen. Ett utvecklingsarbete pågår inom särskilt boende och hemtjänst i egen regi för att hitta gemensamma metoder för hur underlaget från ISU ska användas i verksamheternas uppföljning och förbättringsarbete. Inom särskilt boende har bland annat en rutin tagits fram som stöd för hur informationsunderlaget från ISU kan analyseras och användas på enhetsnivå. Fokus framöver ligger fortsatt på att skapa strukturer och förutsättningar som möjliggör lärande och förbättringsarbete utifrån ISU.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn (%)	79	80		81	83
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- personalen pratar och förstår svenska (%)	83	82		85	88
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg- personalen pratar och förstår svenska (%)	72	76		77	80

¹ ÄTUP-certifiering uppnås när minst 80 % av personalen, inklusive chefer, genomfört samtliga utbildningssteg inom modellen och verksamheten implementerat rekommenderade rutiner för att förebygga undernäring.

Nämndmål: Funktionsstöd är en kunskapsbaserad verksamhet som främjar en hög kvalitet i arbetet för personer med funktionsnedsättningar

Målluppfyllelse

😊 I hög grad uppfyllt

Bedömningen grundar sig på att målet för indikatorn "andel stödpedagoger" med stor sannolikhet kommer att nås, i kombination med utvecklad kompetensförsörjning, införande av individbaserad systematisk uppföljning (ISU), fortsatt kompetensutveckling inom alternativ och kompletterande kommunikation (AKK) samt ett ökat fokus på kunskapsbaserad planering. Inga resultat kommer rapporteras på övriga indikatorer eftersom de baseras på SKR:s nationella brukarundersökning som inte genomförs i år.

Resultatanalys

Andelen stödpedagoger har ökat till 8,6 procent och arbetet med förra årets åtgärdsprogram har fortsatt genom bland annat rekryteringsstöd och tydligare riktlinjer. Resultaten visar en positiv utveckling av den pedagogiska kompetensen i verksamheten och utökade möjligheter att finansiera stödpedagogsutbildning bedöms ge goda förutsättningar för fortsatt ökning. Införandet av ISU stärker verksamhetens förmåga att systematiskt följa upp resultat och utveckla arbetssätt utifrån brukarnas behov.

Arbetet med att prognostisera framtida behov av insatser för barn och unga har gett ett bredare kunskapsunderlag för långsiktig planering och synliggjort framtida utmaningar vad gäller bland annat kapacitet och resursbehov. Deltagandet i förberedelser och pilotundersökningar inför NUSO² har samtidigt ökat verksamhetens kunskap och beredskap inför den kommande nationella uppföljningen.

Sammantaget har Funktionsstöd stärkt flera centrala delar av den kunskapsbaserade verksamheten. Fortsatt arbete behövs för att öka andelen stödpedagoger men bedömningen är att målet kommer nås. Även arbetet med att säkerställa att kompetensutveckling får genomslag i det dagliga arbetet samt att omsätta kunskapsunderlag och kommande NUSO-resultat i verksamhetsutveckling kommer fortsätta.

Genomfört arbete

Genom utökade möjligheter inom Äldreomsorgslyftet erbjuds sju medarbetare att påbörja stödpedagogsutbildning, vilket bedöms kunna stärka den pedagogiska kompetensen ytterligare. ISU har införts som en del av verksamhetens systematiska kvalitetsarbete. Kompetensen inom AKK och InPrint har fortsatt att utvecklas genom utbildningsinsatser och språkstödande undervisning, och under hösten kommer användningen av AKK följas upp för att bedöma hur kunskapen omsätts i praktiken.

Ett prognosarbete av framtida behov av insatser för barn och unga har genomförts och sammanställts i ett beslutsunderlag. Funktionsstöd har även deltagit i nationella förberedelser och pilotundersökningar inför NUSO för att stärka beredskapen inför kommande datainsamling och möjligheten till nationella jämförelser.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Andel stödpedagoger av de anställda, R12 (%)		8,2	8,6 (augusti)	9	10
Brukarbedömning daglig verksamhet LSS -personalen pratar så brukaren förstår, (%)	77	80			85
Brukarbedömning boende LSS totalt - personalen pratar så att brukaren förstår (%)	73				73
Brukarbedömning boende LSS totalt - brukaren får den hjälp hen vill ha (%)	86				87

² Nationell uppföljning av socialtjänstens omställning

Målområde: En hållbar naturkommun - ekologisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Minska klimatpåverkan

Nämndmål: Vård- och omsorgsnämnden bidrar till att minska klimatpåverkan

Målpuppfyllelse

 Delvis uppfyllt

Motivering

Bedömningen baseras på att etappmålet för endast en av fyra indikatorer nås i augusti. Arbete pågår för att förbättra resultaten på övriga indikatorer, men prognosen är att det kommer bli svårt att nå övriga etappmål under innevarande år. I bedömningen väger nämnden även in aktiviteter och verksamhet kring kemikaliehantering och återbruk.

Resultatanalys

Andelen fordon som drivs med förnyelsebara drivmedel har ökat sedan föregående år och ligger nu på 90 procent. Det planeras för ytterligare ersättningsfordon, men bedömningen är att målet på 100 procent inte kommer nås under innevarande år.

Nivån på matsvinnet är detsamma som föregående år. Svinnet bedöms främst vara kopplat till rutiner för beställning och avbeställning, snarare än minskad aptit hos de boende. För att nå målet kommer fokus läggas på tydligare rutiner vid frånvaro, daglig uppdatering av antal ätande, ökad kunskap på enheterna om beställningsrutiner och uppföljning av enheter med högre svinn.

Kostenheten har under perioden fortsatt sitt arbete med att minska livsmedlens klimatpåverkan. Utfallet påverkas dock av att beställda varor inte alltid finns tillgängliga hos leverantören och därför kan behöva ersättas med andra alternativ som bidrar till högre utsläpp av CO₂. Det långsiktiga arbetet med klimatsmarta matsedlar och medvetna livsmedelsval bedöms ha goda möjligheter att bidra till en fortsatt minskning av CO₂-utsläppen.

Etappmålet för andel enheter med miljöombud överträffas, där 94 procent av verksamheterna nu har ett miljöombud jämfört med 88 procent föregående år.

Genomfört arbete

Kostenheten har utvecklat matsedeln med förändringar som förväntas bidra positivt till minskat svinn. Flera enheter har genomgått utbildning inom ÄTUP-projektet, där fokus bland annat ligger på kunskapshöjande insatser gällande måltidsmiljön och hur den kan bidra till ökat näringsintag och därmed minskat matsvinn. Enheten har även fortsatt sitt arbete med klimatsmarta matsedlar och medvetna livsmedelsval.

Ett aktivt arbete pågår inom verksamheterna för att minska klimatpåverkan genom återbruk, återvinning och ett systematiskt miljöarbete. Verksamheternas miljöombud arbetar med att sprida kunskap, engagera medarbetare och stärka miljömedvetenheten i det dagliga arbetet. Under våren har en träff för förvaltningens miljöombud genomförts för att öka kunskaperna om kommunens övergripande miljöarbete och främja kunskapsutbyte mellan verksamheterna.

Kommunens gemensamma kemikaliehanteringssystem Chemgroup har under våren introducerats i förvaltningen. Samtliga chefer har fått utbildning i systemet och utbildning har även erbjudits kemikalieansvariga och miljöombud. En handfull enheter har nu registrerat sina kemikalieinventeringar i systemet, fler planerar börja använda systemet under hösten. Användandet av Chemgroup förväntas underlätta arbetet med att fasa ut farliga ämnen.

Inom funktionsstöd bidrar daglig verksamhet till minskad klimatpåverkan genom flera fortlöpande hållbarhetsinsatser. Inom *Demonteringen* tas elektronik från kommunens verksamheter emot, demonteras och sorteras för återvinning. Exempel på produkter är datorer, skrivare, surfplattor och telefoner. *Barnkällaren* bedriver en secondhandverksamhet där barnkläder, skor, leksaker och böcker får förlängd livslängd genom återbruk. Det som inte säljs skänks vidare till välgörenhet.

Seniorträffen i Flemingsberg har ingått i projektet "Re:Food Flemingsberg" som drivs av föreningen Samverkan i Huddinge. I projektet har seniorträffen hjälpt till att ta tillvara råvaror från lokala mathandlare som annars skulle

ha slängts. Matvarorna har sedan kunnat användas i matlagningskurser anordnade av ABF Huddinge.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Fordon med förnyelsebara drivmedel i fordonsflottan, andel (%)	61	62	90 (augusti)	100	100
Matsvinn i kommunala verksamheter i relation till antal tillagade portioner, andel (%)	17	19	19 (april)	16	13
Andelen kg CO2e (koldioxidutsläpp) per kg inköpta livsmedel inom socialförvaltningens tillagningskök.	2,2	1,8	1,9 (april)	1,7	1,2
Andel enheter/verksamheter med miljöombud (%)		88	94 (augusti)	92	100

Målområde: En ansvarsfull ekonomi i hela Huddinge - ekonomisk hållbarhet

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi

Nämndmål: Huddinges funktionshinderomsorg och äldreomsorg har en sund och uthållig ekonomi

Måluppfyllelse

🙄 Ej uppfyllt

Motivering

Nämnden bedömer att målet ej kommer uppfyllas eftersom prognostiserat resultat visar på ett underskott om -1,0 procent, motsvarande -16,2 miljoner kronor. Underskotten finns inom flera verksamhetsområden, men i huvudsak inom äldreomsorgen.

Analys

Resultatanalys

Nämnden prognostiserar ett underskott om -16,2 miljoner kronor, motsvarande -1,0 procent av budgeten. Underskotten finns främst inom hemtjänst där helårsavvikelsen beräknas till -30,1 miljoner kronor och personlig assistans med -4,9 miljoner kronor medan överskott inom bland annat bostad med särskild service enligt LSS och särskilt boende till äldre dämpar den samlade avvikelsen med 10,9 miljoner kronor respektive 4,5 miljoner kronor.

Tre av fem uppdrag är genomförda och det fjärde beräknas kunna avslutas innan årets slut. Uppdraget att ta fram ett strukturprogram för daglig verksamhet enligt LSS kommer inte kunna slutföras under året.

Genomfört arbete

Den största delen av underskotten finns inom utförarorganisationen där framför allt hemtjänst och särskilt boende har underskott. Här pågår åtgärdsarbeten för att bland annat stärka processerna för planering, uppföljning och styrning för att säkra en god schemaplanering, att minska schemaluckor inom hemtjänsten och att anpassa sjuksköterskebemanningen inom särskilt boende till volymerna.

Det har även fattats beslut om att vikariehanteringen ska organiseras enhetsnära istället för genom ett bemanningscenter vilket kommer införas den 1 september.

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Prognos 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Budgethållning vård- och omsorgsnämnd (%)	0,1	-3,3	-1,0	0	0

Status	Nämndens uppdrag till förvaltning	Kommentar
 Ej klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram ett strukturprogram för: Daglig verksamhet enligt LSS.	Uppdraget pågår men bedöms inte kunna slutföras under 2026, bland annat beroende på behov av att omprioritera resurserna inom förvaltningens staber.
 Klart	<i>Från lokalresursplan</i> Revidera funktionsprogram för LSS gruppbostad samt LSS servicebostad	Under 2025 reviderades funktionsprogrammen för LSS gruppbostad och LSS servicebostad och beslutades av nämnd (VON 2025/442). I juni 2026 behandlade vård- och omsorgsnämnden funktionsprogrammet för Annan särskilt anpassad lägenhet (VON 2026/206).
 Blir klart i år	<i>Från lokalresursplan</i> I förekommande fall, ta fram evakueringsplaner för omfattande underhållsåtgärder av köket på Stortorpsvägen 41 A-B. Samberedning ska ske med kommunstyrelsen och Huddinge Samhällsfastigheter AB.	Arbetet med att ta fram evakueringsplaner i samband med underhållsåtgärderna av köket på Stortorp är klara. Tallgårdens kök har uppdaterats så att det täcker behovet av kök under tiden för underhållsåtgärder. Den ekonomiska delen av planeringen är dock inte helt klar.
 Klart	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram ett funktionsprogram för daglig verksamhet	Ett funktionsprogram för daglig verksamhet har färdigställts och har behandlats av vård- och omsorgsnämnden under våren 2026 (VON 2026/109)
 Klart	<i>Från lokalresursplan</i> Ta fram ett funktionsprogram för tillsyn av ungdomar 13-19 år	Ett funktionsprogram för tillsyn av ungdomar 13 - 19 år har färdigställts och behandlats av vård- och omsorgsnämnden under våren 2026 (VON 2026/65).

Kommunfullmäktigemål: Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare

Nämndmål: Chefer och medarbetare bidrar till en god verksamhet i ständig utveckling

Måloppfyllelse

 Delvis uppfyllt

Motivering

Bedömningen grundar sig på att målet för sjukfrånvaron ligger över målvärdet och att medarbetarundersökningen som ligger till grund för resultatet för indikatorn för hållbart medarbetarengagemang, ännu inte är genomförd.

Resultatanalys

Sjukfrånvaron har gått ner från 6,0 procent till 5,5 procent för männen. För kvinnorna ligger sjukfrånvaron kvar på samma nivå som föregående år, 9,4 procent. Den totala sjukfrånvaron ligger på 8,6 procent, vilket är 0,1 procentenheter över målvärdet på 8,5 procent. Målet för sjukfrånvaron uppnås därmed inte. Nämnden verkar för att minska sjukfrånvaron genom ett systematiskt arbete med friskfaktorer som främjar hälsa och bidrar till hållbara arbetsmiljöer.

Arbetet med att utveckla en karriärtrappa för handläggare inom myndighetsutövningen har fortsatt i samverkan mellan funktionsstöd och äldreomsorg. Andelen medarbetare med relevant utbildning för uppdraget ligger totalt på 82% vilket är en minskning med en procentenhet jämfört med föregående år, men andelen bedöms ändå som hög. Inom äldreomsorgen har 84 procent adekvat utbildning och inom Funktionsstöd är andelen 78 procent.

På grund av den delning av socialförvaltningen som sker 1 september kommer resultatet för hållbart medarbetarengagemang inte kunna presenteras på övergripande nämndnivå, då medarbetarundersökningen genomförs enligt den nya förvaltningsorganisationen. Resultat för äldreomsorg och funktionsstöd var för sig kommer däremot kunna presenteras.

Genomfört arbete

Arbete med att attrahera, rekrytera, utveckla och behålla chefer och medarbetare är en förutsättning för att kunna bedriva en verksamhet med hög kvalitet och med en ekonomi i balans. Huddinge kommuns satsning på att uppmärksamma klimakteriets påverkan på kvinnors hälsa fortgår under 2026. Arbetet fokuserar på främjande och förebyggande insatser.

Arbete för att öka kunskap om effektiv schemaläggning och bemanning pågår. Chefer i uppstartsprojekten har deltagit i testning av nya funktionaliteter i schemamodulen. Arbete för att lansera tidblock till alla verksamheter

samt stötta de verksamheter som vill arbeta med tidblock fortsätter under året.

Samverkan inom Vård- och omsorgscollege har bland annat lett till ett utvecklat arbetssätt för praktiksamordning tillsammans med Botkyrka kommun samt ett fördjupat samarbete kring handledarutbildning.

Huddinge kommun genomför en flerårig satsning för att höja språkkompetensen inom vård- och omsorg. Språkkompetensen för medarbetare inom nämnden är en viktig faktor för att säkerställa kvaliteten för brukare i verksamheten samt förbättra arbetsmiljön för medarbetare. Fortsatta utbildningsinsatser kommer genomföras under hösten. En repetitionskurs för medarbetare som behöver ytterligare språkutveckling har startats och även denna kommer fortsätta under hösten.

Språkombud hjälper medarbetare att förbättra sina språkkunskaper i det dagliga arbetet. En intern utbildning för ytterligare 11 medarbetare till språkombud har genomförts under våren. Yrkessvenska och språkstöd har genomförts i samarbete med Vux Huddinge, tillsammans med betygsgrundande svenskundervisning. Studierna i betygsgrundande svenska har bland annat möjliggjort för tre medarbetare att påbörja undersköterskeutbildning i juni.

Under 2026 har 500 medarbetare inom äldreomsorgens verksamheter och boendestödet inom funktionsstöd erbjudits arbetsskor. Av dessa har hittills 45 medarbetare tagit del av erbjudandet. Ytterligare information finns i avsnittet "Särskilda satsningar".

Indikatorer	Utfall 2024	Utfall 2025	Utfall 2026	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt index	80	82		82	83
Sjukfrånvaro, totalt (%)	8,5	8,7	8,6 (juli)	8,5	8

Effektiviseringsarbete

Äldreomsorg

Årets planerade arbete 2026

Äldreomsorgen arbetar med två effektiviseringsprojekt med fokus på att skapa förutsättningar för en mer effektiv resursanvändning, bibehållen kvalitet och en hållbar äldreomsorg.

Effektiviseringsprojekt: Hemtjänst - införande av LOU

Arbetet med att förbereda övergången till LOU pågår. Under våren har beslut fattats gällande upphandlingsunderlag samt ny ersättningsmodell. Då tilldelningsbeslutet inom hemtjänsten överprövats påverkas tidplanen för avtalstecknandet. Detta kan komma att förskjuta införandet av den nya modellen, vilket innebär att de förväntade ekonomiska effekterna kan komma att realiseras senare än planerat.

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 i helårseffekt när den införs. Omkring 15 miljoner kronor av dessa bedöms kunna omdisponeras till egen regi.

Planerat arbete

År	Huvudsakliga aktiviteter	Fas	Nuläge	Förväntade effekter
2025	Framtagande av upphandlingsunderlag och ersättningsmodell	Analys och kravställning	Klart	Förbättrad grund för framtida styrning och uppföljning
2026	Etablering av projektorganisation och förberedelser inför LOU. Fortsatt effektivisering i befintligt system (LOV)	Implementering	Pågår	Kostnader hålls stabila, ökad kvalitet och rättssäker biståndsbedömning
2027	Införande av upphandlad hemtjänst enligt LOU	Driftsättning	Pågår	Effektivare hemtjänst och förbättrad kvalitet för brukare

Effektiviseringsprojekt: Trygghetssensorer på äldreboende

Införandet av trygghetssensorer på Stortorp B totalt 87 lägenheter har slutförts och sensorerna är installerade, implementerade och i drift. Projektmålen avseende införande, utbildning, rutiner och arbetssätt bedöms vara uppfyllda. Uppföljningen visar positiva effekter i form av ökad trygghet och integritet för de boende samt förbättrade förutsättningar för personalen att prioritera larm och arbeta mer effektivt.

Trygghetssensorerna har minskat behovet av fysiska tillsynsbesök och skapat frigjord tid för personalen. Den frigjorda tiden används bland annat till ökad social samvaro med de boende, utbildning och andra verksamhetsnära arbetsuppgifter. Personalen upplever även en minskad stress.

Uppföljningen bekräftar samtidigt att effektiviseringsvinsterna är beroende av förändrade arbetssätt och behov av fortsatt uppföljning. Utifrån erfarenheterna från piloten har ett projektdirektiv tagits fram för fortsatt införande på ytterligare två äldreboenden. Planeringen för kommande införanden pågår och omfattar bland annat förberedelser av infrastruktur, utbildning och etablering av stödjande funktioner såsom larmcoach. Sammantaget bedöms insatsen ha gett positiva effekter och skapat goda förutsättningar för fortsatt effektivisering inom äldreomsorgen.

Funktionsstöd

Årets planerade arbete 2026

Arbetet under året fokuserar på att förstärka hela stödkedjan genom flera parallella delprojekt. Arbetet syftar till att öka självständigheten för personer med funktionsnedsättning, bibehålla kvaliteten i insatserna och skapa ett mer kostnadseffektivt nyttjande av verksamhetens resurser.

1. Ökad tillgång till LSS-bostäder och särskilt anpassade bostäder

Arbetet följer plan. Samarbetet med Huga Bostäder fortsätter i syfte att öka tillgången till LSS-bostäder och försökslägenheter inom kommunen. Förvaltningen bevakar även kontinuerligt möjligheten att inkludera LSS-bostäder i kommunens detaljplaner.

Arbetet med att ställa om två befintliga lägenheter till särskilt anpassade bostäder är i slutfasen. Lägenheterna har tidigare varit servicebostadslägenheter och har därmed redan varit anpassade för målgruppen. I samband med omställningen har Huga Bostäder erbjudit ersättningslägenheter för de tidigare servicebostadslägenheterna. Omställningen innebär att befintliga bostadsresurser kan användas mer ändamålsenligt och bidrar till att öka tillgången till särskilt anpassade bostäder. Återstående arbete består främst av att färdigställa de sista delarna inför att lägenheterna kan tas i bruk.

2. Delprojekt: Boendestöd

Arbetet med att ställa om boendestödet pågår enligt plan. Fokus ligger på att skapa en mer ändamålsenlig och flexibel organisering av stödet, med tydliga arbetssätt och ett fortsatt fokus på att stärka brukarnas självständighet och möjligheter att bo kvar i ordinärt boende. Arbetet med att införa digitala möten inom boendestödet pågår också enligt plan. Digitala möten är en del av utvecklingen av boendestödet och ska bidra till ökad flexibilitet och tillgänglighet samt möjliggöra att stödet i större utsträckning kan anpassas efter individens behov.

3. Delprojekt: Profilboenden

Arbetet inom delprojektet löper på enligt plan. Verksamhetsplanerare inom Bistånd och förebyggande har etablerat ett kontinuerligt och nära samarbete med utförare i syfte att optimera brukarplaceringar. I dialogen med utförarna vägs både den enskildes behov och verksamhetens förutsättningar in. Tillgången till personal för vaken natt är en faktor som beaktas vid beslut om placeringar, liksom möjligheten till omflyttningar inom befintliga boenden när detta bedöms vara ändamålsenligt.

Arbetsättet bidrar till att säkerställa att placeringar sker med hänsyn till både kvalitet för brukaren och ett effektivt nyttjande av verksamhetens resurser. Det nära samarbetet med utförarna fortsätter under året med fokus på att ytterligare optimera placeringar och resursanvändning.

4. Delprojekt: Daglig verksamhet

Arbetet inom delprojektet löper på enligt plan. Samarbetet med anpassad skola och Samordningsförbundet fortsätter med fokus på att stärka övergången från skola till sysselsättning samt att utveckla alternativa former av sysselsättning för personer inom målgruppen för daglig verksamhet.

Arbetet med individbaserad systematisk uppföljning (ISU) av nya ansökningar om daglig verksamhet har genomförts. Resultatet har analyserats och diskuterats inom Bistånd och förebyggande och har gett underlag för att identifiera utvecklingsområden och konkreta åtgärder i handläggningen. Ett identifierat utvecklingsområde är arbetet innan behov av daglig verksamhet aktualiseras, med fokus på att tidigare uppmärksamma individens behov och möjligheter till andra former av stöd, sysselsättning och aktiviteter.

Som en del av det fortsatta utvecklingsarbetet ska en bedömningsmall för insatsen daglig verksamhet tas fram. Syftet är att underlätta en mer enhetlig och rättssäker handläggning och bedömning av ansökningar. Inom

ramen för det förebyggande arbetet startar även Träffpunkt Kompassen den 1 september på Flemingsbergs bibliotek. Träffpunkten är en del av utvecklingen av förebyggande insatser och ska bidra till social gemenskap, delaktighet och självständighet.

5. Individuppföljningar och systematik

Arbetet följer plan. Rutiner och stödmaterial för medarbetare ses över och utvecklas kontinuerligt för att skapa förutsättningar för ett mer enhetligt och systematiskt arbetssätt kring individuppföljningar och genomförandeplaner. Träffar och kompetenshöjande insatser för enheternas dokumentationsombud har genomförts och ytterligare insatser planeras under året.

Arbetet syftar till att stärka kvaliteten i dokumentationen och säkerställa att genomförandeplaner och individuppföljningar används som aktiva verktyg för att följa individens utveckling, säkerställa rätt insats på rätt nivå och främja ökad självständighet. Det fortsatta arbetet kommer att fokusera på att ytterligare stärka enhetliga arbetssätt, dokumentationskvalitet och systematik i individuppföljningarna.

Ekonomi

Resultaträkning

Resultaträkning, tkr

Resultaträkning	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug	Utfall jan-aug föregående år
Externa intäkter	298 514	313 791	15 276	198 948	205 699	6 751	191 585
Summa intäkter	298 514	313 791	15 276	198 948	205 699	6 751	191 585
Personal	-890 844	-944 623	-53 779	-598 164	-631 016	-32 852	-611 981
Lokaler	-115 612	-116 258	-646	-77 066	-77 156	-90	-80 069
Bidrag kostnader	-58 712	-62 696	-3 984	-39 095	-40 976	-1 881	-38 680
Köp av verksamhet	-697 318	-662 132	35 186	-464 620	-437 178	27 441	-411 651
Övrigt	-95 500	-103 776	-8 275	-63 429	-68 887	-5 458	-65 008
Summa kostnader	-1 857 987	-1 889 485	-31 498	-1 242 373	-1 255 212	-12 839	-1 207 389
Årets resultat	-1 559 473	-1 575 695	-16 222	-1 043 425	-1 049 514	-6 088	-1 015 805

Vård- och omsorgsnämnden redovisar per augusti ett underskott med -6,1 miljoner kronor motsvarande 0,6 procent medan prognosen pekar mot sett underskott om -16,2 miljoner kronor motsvarande -1,0 procent. I de största avvikelserna avser externa intäkter, personal och köp av verksamhet.

För externa intäkter redovisas ett överskott med 6,8 miljoner kronor med en prognos på 15,3 miljoner kronor. Den största delen av prognostiserat överskott är kopplat till statsbidrag som inte fanns med i budget eftersom de inte var fastställda vid budgetläggning. Det finns även överskott kopplat till att nämnden retroaktivt erhållit intäkter på knappt 2 miljoner kronor för återvunna kundfordringar sedan 2022.

För personalkostnader redovisas ett underskott med 32,9 miljoner kronor med en prognos på -53,8 miljoner kronor. Underskotten finns primärt inom äldreomsorgen där både hemtjänst och särskilt boende har 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 27,4 miljoner kronor per augusti och i prognosen förväntas överskottet vara 35,2 miljoner kronor. Överskotten avser framför allt volymbudgetarna för boendeinsatserna, både inom äldreomsorg och funktionsstöd. För särskilt boende till äldre prognostiseras ett överskott om 18,7 miljoner kronor, för boende LSS prognostiseras ett överskott med 7,5 miljoner kronor och för särskilt boende till personer under 65 år prognostiseras ett överskott med 6,3 miljoner kronor. De största underskotten för köp av verksamhet avser insatser inom funktionsstöd, i första hand insatserna för turbundna

resor, korttidsboende och personlig assistans som tillsammans prognostiserar en negativ avvikelse med -7,3 miljoner jämnt fördelat mellan insatserna. Avvikelserna inom äldreomsorgen handlar framför allt felaktiga volymbedömningar i och med att budgetbedömningen försvårats av att volymutvecklingen inte haft någon tydlig riktning de senaste åren och av tillfälliga volymökningar under 2025. Avvikelserna inom funktionsstöd som avser personlig assistans och korttidsboende beror främst på att den bedömda volymen har varit högre än budgeterat, medan underskottet inom turbundna resor främst beror på oförutsedda kostnadsökningar.

Drift per verksamhet

Driftsredovisning per verksamhet, tkr

Verksamhet	Budget helår	Prognos helår	Avvikelse helår	Budget jan-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug	Utfall jan-aug föregående år
Vård och omsorg om äldre	821 603	845 786	-24 183	548 867	566 960	-18 093	557 613
Hemtjänst	211 305	241 369	-30 063	140 995	162 704	-21 709	150 812
Särskilt boende	518 725	514 194	4 530	346 742	344 166	2 575	339 863
Övrig äldreomsorg	91 573	90 223	1 350	61 130	60 089	1 041	66 938
Insatser enligt LSS/SFB	613 166	604 525	8 641	411 604	401 083	10 520	384 806
Bostad med särskild service LSS	353 761	342 858	10 903	237 967	227 709	10 258	221 514
Daglig verksamhet LSS	110 752	108 018	2 734	73 943	71 566	2 377	70 642
Övriga insatser enligt LSS/SFB	148 653	153 648	-4 995	99 693	101 808	-2 115	92 650
Insatser till personer med funktionsnedsättning (ej LSS/SFB)	110 769	112 535	-1 765	73 765	73 184	581	64 950
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 521	1 260	261	1 014	741	273	755
Övriga verksamheter	12 414	11 590	824	8 175	7 546	630	7 681
Årets resultat	1 559 473	1 575 695	-16 222	1 043 425	1 049 514	-6 088	1 015 805

Vård- och omsorgsnämnden redovisar som helhet ett underskott med -6,1 miljoner kronor per augusti, med en prognos om -16,2 miljoner kronor i underskott vid årets slut. För vård och omsorg om äldre redovisas ett underskott med -18,1 miljoner kronor per augusti. I prognosen förväntas underskottet vara -24,2 miljoner kronor. För insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett överskott med 10,5 miljoner kronor och en prognos om 8,6 miljoner kronor. För insatser till personer med funktionsnedsättning redovisas ett underskott om 0,6 miljoner kronor men i prognosen förväntas ett underskott med -1,8 miljoner kronor. Det prognosticerade resultatet inom funktionsstöd förklaras av högre volymer under årets andra hälft, vilket överensstämmer med verksamhetens normala utveckling över året.

Nettokostnadsutveckling	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad för vård- och omsorgsnämnd (tkr)	966 470	1 015 805	1 049 514
Procentuell förändring för vård- och omsorgsnämnd (%)	3,0 %	5,1 %	3,3 %

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 3,3 procent vilket motsvarar en ökning med 33,7 miljoner kronor. Den verksamhet med störst ökning är hemtjänst till äldre som ökat med 11,9 miljoner kronor. Den största nettokostnadsminskningen avser korttidsboende för äldre som minskat med -7,8 miljoner kronor. I följande avsnitt framgår detaljer om resultaten och nettokostnadsutvecklingen för respektive område.

Analys per verksamhet

Vård och omsorg om äldre

Inom vård- och omsorg om äldre redovisar nämnden ett underskott med -18,1 miljoner kronor, en avvikelse motsvarande -3,3 procent. I prognosen förväntas underskottet uppgå till -24,2 miljoner kronor vid årets slut

vilket motsvarar en avvikelse med -2,9 procent.

Det största underskottet finns inom hemtjänsten som per augusti redovisar -21,7 miljoner kronor i underskott med en prognos på -30,1 miljoner kronor. Här är det underskott inom både volymbudgeten och utförarverksamheten. Det största överskottet redovisas inom särskilt boende med ett överskott på 2,6 miljoner kronor per augusti och ett prognostiserat resultat om 4,5 miljoner kronor till årets slut. Här finns överskotten inom volymbudgeten hos bistånd som prognostiserar ett överskott om 15,5 miljoner kronor. Inom utförarverksamheten prognostiseras ett underskott med -12,0 miljoner kronor.

Både inom hemtjänst och särskilt boende pågår ett åtgärdsarbete. Åtgärderna handlar bland annat om att stärka processerna för planering, uppföljning och styrning för att säkra en god schemaplanering, att minska schemaluckor inom hemtjänsten och att anpassa sjuksköterskebemanningen inom särskilt boende till volymerna. Det har även fattats beslut om att vikariehanteringen ska organiseras enhetsnära istället för genom ett bemanningscenter vilket kommer införas den 1 september. Åtgärderna innebär inte någon kvalitetsförsämring för brukarna, utan handlar om att bättre anpassa bemanning, planering och resursutnyttjande till verksamhetens faktiska behov. Mer information om åtgärderna finns i åtgärdsbilagan.

Nettokostnadsutveckling	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad för vård- och omsorgsnämnd (tkr)	525 487	557 613	566 960
Procentuell förändring för vård- och omsorgsnämnd (%)	2,1 %	6,1 %	1,7 %

Nettokostnaderna för vård och omsorg om äldre har ökat med 1,7 procent jämfört med föregående år. De största ökningarna avser hemtjänst och särskilt boende medan nettokostnaderna för korttidsboende minskat.

Hemtjänst

För hemtjänst till äldre redovisar nämnden ett underskott om -21,7 miljoner kronor per augusti. Detta motsvarar en avvikelse med -15,4 procent. I prognosen för helåret förväntas underskottet vara 30,1 miljoner kronor, en avvikelse med -14,2 procent.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Förvaltningsledning och stab	5 358	7 480
Verksamhet, sektion och myndighet	654	881
Bistånd volymbudget	-4 640	-7 214
Utförare	-23 082	-31 211
Summa	-21 709	-30 063

För volymbudgeten hos bistånd redovisas ett underskott med -4,6 miljoner kronor för perioden. Orsaken till underskottet är att antalet utförda timmar har varit högre än väntat under året. Under tidigare år har det 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. Volymen förväntas ligga omkring nuvarande nivå under resten av året, vilket innebär att underskottet förväntas öka för att vid årets slut vara -7,2 miljoner kronor.

Inom hemtjänst för äldre redovisar utförarorganisationen ett underskott om -23,1 miljoner kronor per augusti. Den största avvikelsen avser personalkostnader med ett underskott om -29,1 miljoner kronor. Inom hemtjänsten finns det två faktorer som ger upphov till underskottet – för låg ersättning i nuvarande ersättningsmodell samt bemanningen.

Åtgärdsarbetet pågår inom hemtjänsten genom daglig uppföljning av planerad och utförd tid samt löpande justering av scheman och bemanning i syfte att minska luckor, kringtid och behovet av vikarier. Planeringen anpassas efter brukarnas faktiska behov och vid avvikelser mellan behov och beställda insatser sker dialog med biståndsenheten. Förberedelserna inför övergången till enhetsnära vikariehantering har genomförts enligt plan och förändringen träder i kraft den 1 september 2026 vilket förväntas minska kostnaderna inom äldreomsorgen. Mer information om åtgärderna finns i åtgärdsbilagan.

Antalet brukare som valt egen regi som utförare har ökat under perioden. Detta bedöms framför allt bero på beslutet om byte av upphandlingsform där två leverantörer, tillsammans med egen regi, kommer vara valbara när förändringen träder i kraft. Upphandlingen har också överprövats vilket gör att egen regi i dagsläget är den enda kända utföraren. Ökningen av antal brukare inom egen regi gör också att antal utförda timmar ökat under året. Under augusti hanterade egen regi 55 procent av den utförda tiden inom vård- och omsorgsnämndens ansvarsområden, vilket kan jämföras med 49 procent i augusti 2025.

I prognosen förväntas underskottet inom utförarorganisationen för hemtjänst till äldre att vara -31,2 miljoner

kronor vid årets slut. För personal förväntas en negativ avvikelse om -43,2 miljoner kronor. Samtidigt redovisas ett överskott avseende externa intäkter med 4,1 miljoner kronor där den största delen avser statsbidrag som i första hand är kopplade till personalkostnader. Jämfört med budget redovisar utföraren också 11,1 miljoner kronor i högre interna intäkter avseende ersättning för utförda timmar.

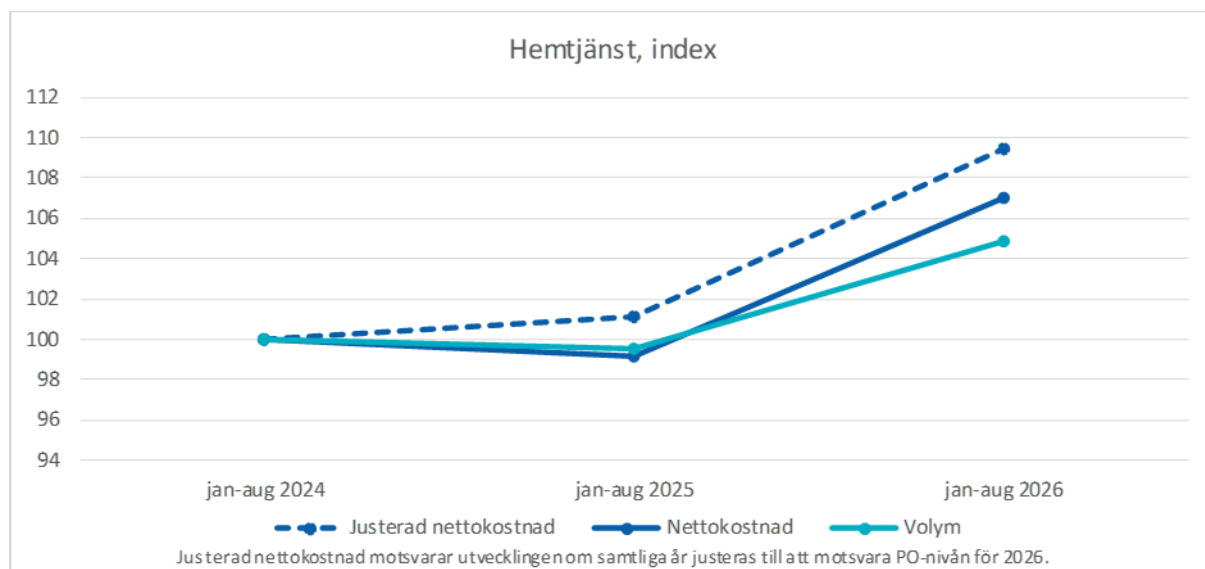
Inom förvaltningsledning och stab redovisas ett överskott med 4,6 miljoner kronor för perioden med en prognos om 7,5 miljoner kronor i överskott vid årets slut. Överskottet beror i huvudsak på en buffert för hemtjänsten som budgeterats på förvaltningsledningen. Bufferten består av medel som blev över från anslaget till korttidsboende och har avsatts med hänsyn till att nuvarande ersättningsmodell inte bedöms finansiera hemtjänsten i egen regi fullt ut samt att omställningskostnader kan uppstå vid övergången till en ny modell. Medlen har inte tillförts egen regi utan ligger kvar på övergripande nivå som buffert för nämnden.

Hemtjänst	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	152 035	150 812	162 704
Nettokostnadsförändring (%)	4,2 %	-0,8 %	7,9 %
Volymförändring (%)	-0,8 %	-0,4 %	5,3 %

Jämfört med föregående år har nettokostnaden för hemtjänst till äldre ökat med 7,9 procent, en ökning motsvarande 11,9 miljoner kronor. Volymerna har ökat med 5,3 procent vilket motsvarar en ökning med drygt 1 400 timmar i snitt per månad.

Kostnadsökningen avser i huvudsak personalkostnader, som ökat med 12,4 miljoner kronor eller 12,2 procent. Av ökningen återfinns 11,6 miljoner kronor inom utförarverksamheten för hemtjänst, exklusive natt- och larmorganisationen, där personalkostnaderna ökat med 15,4 procent. Utförda timmar inom egen regi avseende insatser till äldre har under samma period ökat med 14,5 procent. Med en personalkostnadsutveckling i proportion till volymökningen, och med hänsyn till löneökningar och ett lägre personalomkostnadspåslag, är den förväntade personalkostnadsökningen för dessa enheter 13,2 miljoner kronor. Den faktiska ökningen uppgår till 11,6 miljoner kronor, vilket är nästan 1,6 miljoner kronor lägre än den beräknade nivån.

För köp av verksamhet har kostnaden minskat med -1,1 miljoner kronor jämfört med föregående år. Anledningen till detta är att volymerna för extern regi har minskat och förändringen av köp av verksamhet helt i linje med volym- och prisökningen.

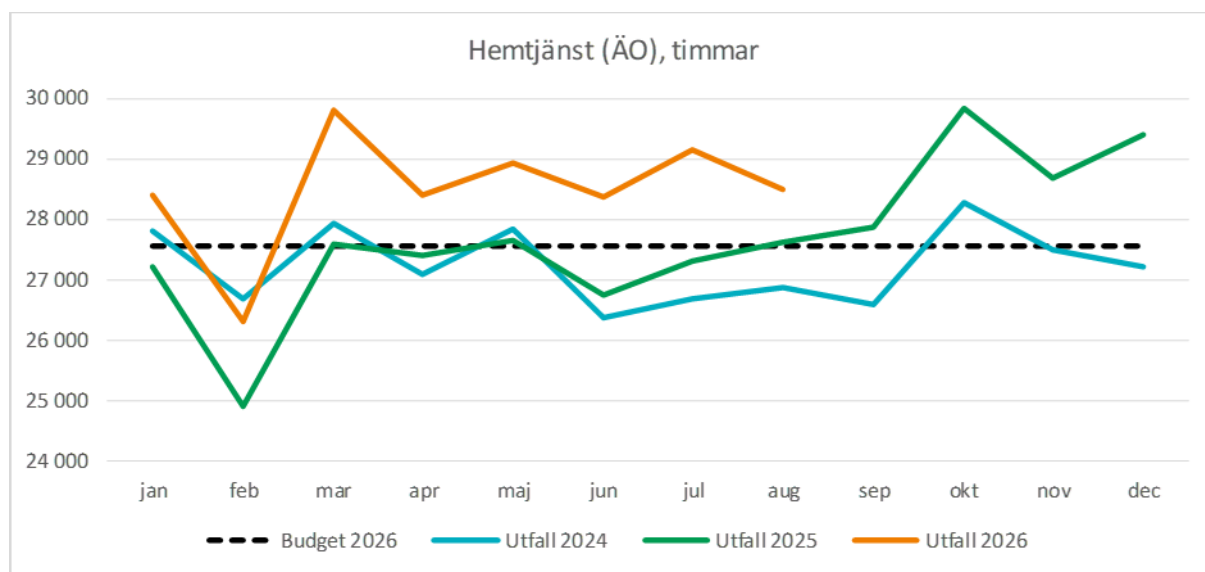


Under perioden har nästan 28 500 timmar utförts i genomsnitt per månad inom äldreomsorgen, där 53 procent hanterades av egen regi. I budget var förväntningen knappt 27 600 timmar per månad. I statistiken framgår det att trenden för beviljade timmar per brukare, ur ett rullande-12-månaders-perspektiv, är uppgående. I juli 2025 låg genomsnittet på 33,4 timmar per brukare för 12 månader medan det per juli 2026 ligger på 33,9 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.

Ökningen av hemtjänstvolymerna beror inte på förändrade rutiner, utan på en ökning av det bedömda behovet. Arbetet med att säkerställa att beviljade insatser motsvarar den enskildes faktiska behov pågår kontinuerligt. Ett nära samarbete mellan myndighet och utförare är en viktig del i detta arbete, bland annat genom dialog och uppföljning när det finns avvikelser mellan behov och beställda insatser. Arbetet fortsätter med fokus på att

säkerställa rätt insatser utifrån den enskildes behov.

För närvarande finns inga indikationer på några större volymförändringar under resterande del av året och i prognosen förväntas den genomsnittliga volymen fortsatt ligga omkring 28 500 timmar per månad.



Särskilt boende

För särskilt boende inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett överskott med 2,6 miljoner kronor per augusti vilket motsvarar en avvikelse med 0,7 procent. I prognosen för helår förväntas ett överskott med 0,6 miljoner kronor, en avvikelse med 0,1 procent.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	12 815	15 543
Verksamhet, sektion och myndighet	1 428	1 088
Förvaltningsledning och stab	859	-92
Utförare	-12 527	-12 008
Summa	2 575	4 530

I utfallet finns det största överskottet inom volymbudgeten hos bistånd med en positiv avvikelse på 12,8 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. I maj började volymerna öka inom särskilt boende och i augusti var 660 platser belagda, för hela perioden har 648 platser varit belagda i genomsnitt per månad. Detta kan jämföras med 672 platser i budgeterad volym. Verksamheten ser att det varit ett förhållandevis lågt utflöde under sommaren och gör bedömningen att viss minskning kommer ske fram till årsslutet. I prognosen förväntas 650 platser vara belagda i genomsnitt per månad vilket innebär ett överskott med 15,5 miljoner kronor till årets slut för bistånds volymbudget. 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 0,8 miljon kronor av satsningen vara outnyttjad vid årets slut vilket ingår i överskottet för volymbudgeten.

Inom utförarorganisationen redovisas ett underskott vilket för perioden är -12,5 miljoner kronor. Den största avvikelser mot budget avser personalkostnader med en avvikelse på -17,6 miljoner kronor. Samtidigt redovisas ett överskott avseende externa intäkter med 6,1 miljoner kronor där den största delen avser statsbidrag som i första hand är kopplade till personalkostnader.

Inom utförarorganisationen för särskilt boende pågår åtgärdsarbetet i huvudsak med inriktning mot hälso- och sjukvårdsorganisationen där man arbetar med att säkerställa att bemanningen motsvarar volymen och de faktiska behoven. Sjuksköterskeorganisationen ska också ses över för att stärka kopplingen till respektive boende. Som tidigare nämnts har förberedelserna inför övergången till enhetsnära vikariehantering genomförts enligt plan och förändringen träder i kraft den 1 september 2026 vilket förväntas minska kostnaderna inom

särskilt boende. Mer information om åtgärderna finns i åtgärdsbilagan.

Av de riktade medlen för ökad ersättning inom särskilt boende har 10 miljoner kronor tillfallit egen regi under perioden.

I prognosen förväntas underskottet för utföraren totalt vara -12,0 miljoner kronor, där personalkostnaderna förväntas ha en negativ avvikelse om -22,1 miljoner kronor medan det prognostiseras en positiv avvikelse om 8,5 miljoner kronor för externa intäkter. Överskottet kopplat till intäkterna avser till stor del statsbidrag som inte budgeterats.

Särskilt boende	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	313 832	339 863	344 166
Nettokostnadsförändring (%)	0,0 %	8,3 %	1,3 %
Volymförändring (%)	1,6 %	3,3 %	-1,3 %

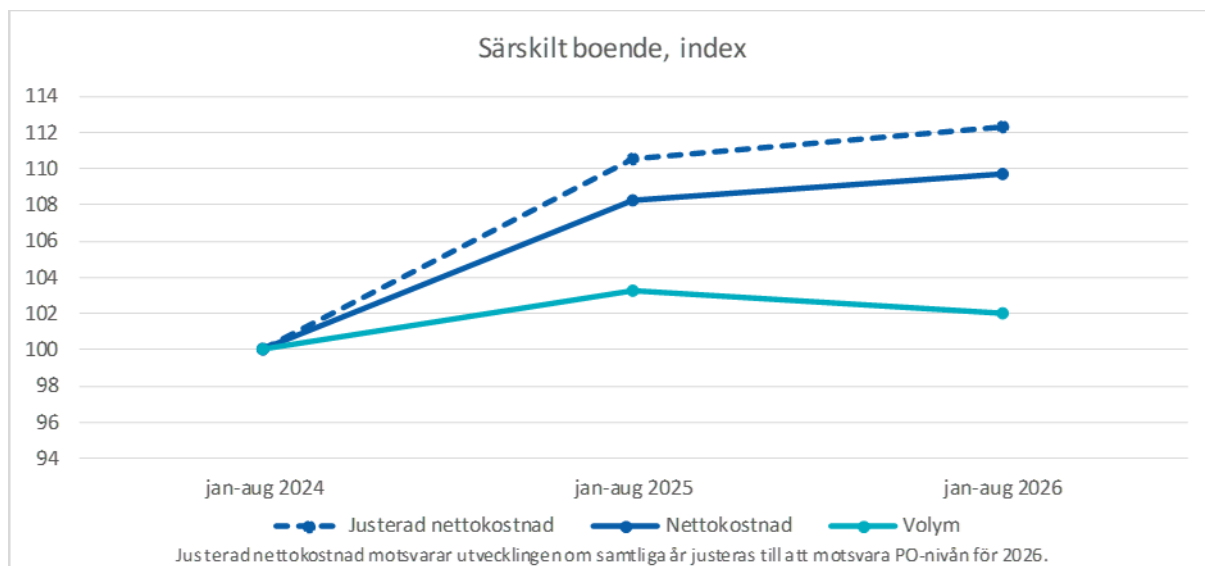
Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 1,3 procent vilket motsvarar en ökning med 4,3 miljoner kronor. Volymerna har minskat med -1,3 procent vilket motsvarar en minskning med -8 platser i genomsnitt per månad.

Kostnadsökningen kan i huvudsak ses inom volymbudgeten hos bistånd där köp av verksamhet ökat med 10,9 miljoner kronor jämfört med föregående år. Det är prisökningen som är den primära orsaken till kostnadsökningen, medan volymerna endast har en mindre inverkan på utvecklingen. Per augusti är det endast en marginell ökning av köpta platser jämfört med föregående år. Den särskilda satsningen inom särskilt boende som använts för att öka ersättningen har bidragit till en kostnadsökning med 6 miljoner kronor för köp av verksamhet.

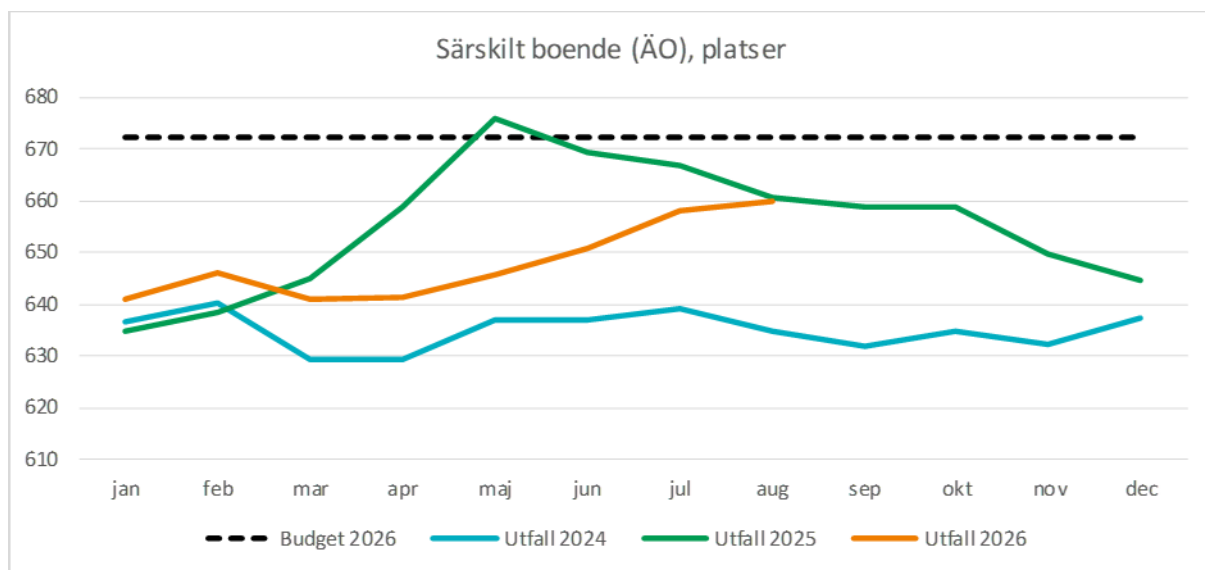
Hos egen regi har antalet belagda platser minskat med -2,2 procent. Orsaken till minskningen är den kapacitetsminskning som skedde i samband med branden på Västergården under våren 2025. Kapaciteten minskade med 36 platser, samtidigt som 12 platser tillkom till följd av en omställning mellan korttidsboende och särskilt boende. Det innebär en nettominskning med 24 platser inom egen regi. Personalkostnaden för utförarenheterna och hälso- och sjukvårdsorganisationen har minskat med -0,6 procent jämfört med föregående år. Vid ett linjärt förhållande mellan volym och bemanning, och med hänsyn till löneökningar och ett minskat personalomkostnadspåslag, är den förväntade personalkostnadsökningen för dessa enheter omkring 0,5 miljoner kronor. Den faktiska personalkostnaden har minskat med -1,0 miljoner kronor, vilket innebär att kostnaden är 1,5 miljoner kronor längre än förväntat.

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 personalkostnaderna. I prognosen är den förväntade nettoeffekten 1,4 miljoner kronor, vilket de deltagande enheterna internt kommer kompenseras för under året med särskilda medel inom nämndens ram.

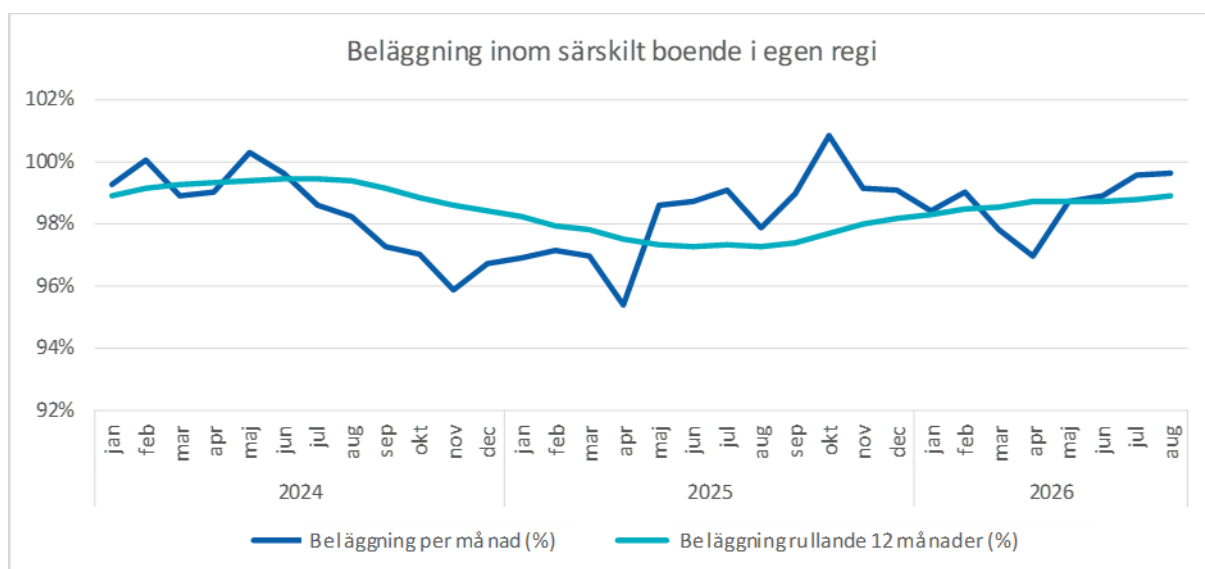
Den ökade ersättningen till följd av den särskilda satsningen inom särskilt boende, tillsammans med den generella uppräknings av ersättningar, har totalt genererat 14 miljoner kronor i ökade resurser inom utförarorganisationen för perioden. Samtidigt har antalet platser inom egen regi minskat vilket minskat utrymmet med -4 miljoner kronor. Sammantaget innebär det en nettoeffekt för utförarorganisationen med ungefär 10 miljoner kronor i ökad ersättning jämfört med föregående år.



Volymerna var i början av året förhållandevis stabila, men efter april började antalet platser öka. Under augusti uppgår volymen till 660 platser, en ökning med 15 platser från början av året. Genomsnittet för hela perioden uppgår till 648 platser per månad vilket kan jämföras med 656 platser under samma period föregående år. För perioden har 60 procent av platserna hanterats inom egen regi. Verksamheten ser att det varit ett förhållandevis lågt utflöde under sommaren och gör bedömningen att det kommer ske en viss minskning under hösten för att vid årets slut ha en volym på omkring 650 platser. Detta innebär att den prognostiserade helårsvolymen uppgår till 650 platser per månad, vilket kan jämföras med en budget på 672 platser.



Beläggningen hos utföraren i egen regi uppgår under perioden till 98,6 procent. Jämfört med föregående år är det en ökning med 1,1 procentenheter. Under året har beläggningen varierat och som lägst låg den på 97,0 procent och som högst på 99,6 procent, vilket också är nuvarande beläggningsgrad i augusti.



Övrig äldreomsorg³

För övriga insatser inom äldreomsorgen redovisar nämnden ett överskott med 1,0 miljoner kronor vilket motsvarar 1,7 procent i avvikelse. I prognosen förväntas ett överskott med 1,3 miljoner kronor, en avvikelse med 1,5 procent.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	1 500	2 140
Förebyggande	1 197	1 388
Förvaltningsledning och stab	322	281
Verksamhet, sektion och myndighet	280	219
Utförare	-2 256	-2 678
Summa	1 041	1 350

De största överskotten finns inom volymbudgeten hos bistånd och inom förebyggande verksamhet som tillsammans redovisar ett överskott med 2,7 miljoner kronor. I prognosen förväntas överskotten inom dessa verksamheter öka till totalt 3,5 miljoner kronor.

Inom volymbudgeten hos bistånd är det behovet av externa korttidsplatser och turbundna resor som är lägre än budget. För korttidsboende handlar det framför 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. Det har också varit lägre kostnader kopplade till statsbidragsfinansierade aktiviteter än vad som budgeterats.

Inom utförarverksamheten redovisas ett underskott med -2,3 miljoner kronor med en prognos om -2,6 miljoner kronor i förväntad avvikelse till årets slut. Underskottet finns framför allt inom korttidsboende som redovisar ett underskott med -1,8 miljoner kronor där framför allt personalkostnaderna är högre än budgeterat. Det finns även underskott på -0,4 miljoner kronor inom utförarverksamheten för boendestöd vilket utförs av funktionsstöd.

Övrig äldreomsorg	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	59 619	66 938	60 089
Nettokostnadsförändring (%)	8,0 %	12,3 %	-10,2 %

³ Avser korttidsboende, dagverksamhet, förebyggande verksamhet, turbundna resor, kontaktpersoner samt boendestöd.

För övrig äldreomsorg har nettokostnaden minskat med 10,2 procent, en minskning motsvarande 5,8 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 augusti ett överskott om 10,5 miljoner kronor, vilket motsvarar en positiv avvikelse på 2,6 procent jämfört med budget. De största avvikelserna återfinns inom bostad med särskild service, daglig verksamhet samt boende enligt LSS för barn och unga, med överskott som uppgår till 10,3 miljoner kronor, 2,4 miljoner kronor respektive 1,8 miljoner kronor för perioden. Överskottet förklaras främst av lägre kostnader för köp av verksamhet och personalkostnader i jämförelse med budget, vilka uppgår till 8,3 miljoner kronor respektive 4,4 miljon kronor.

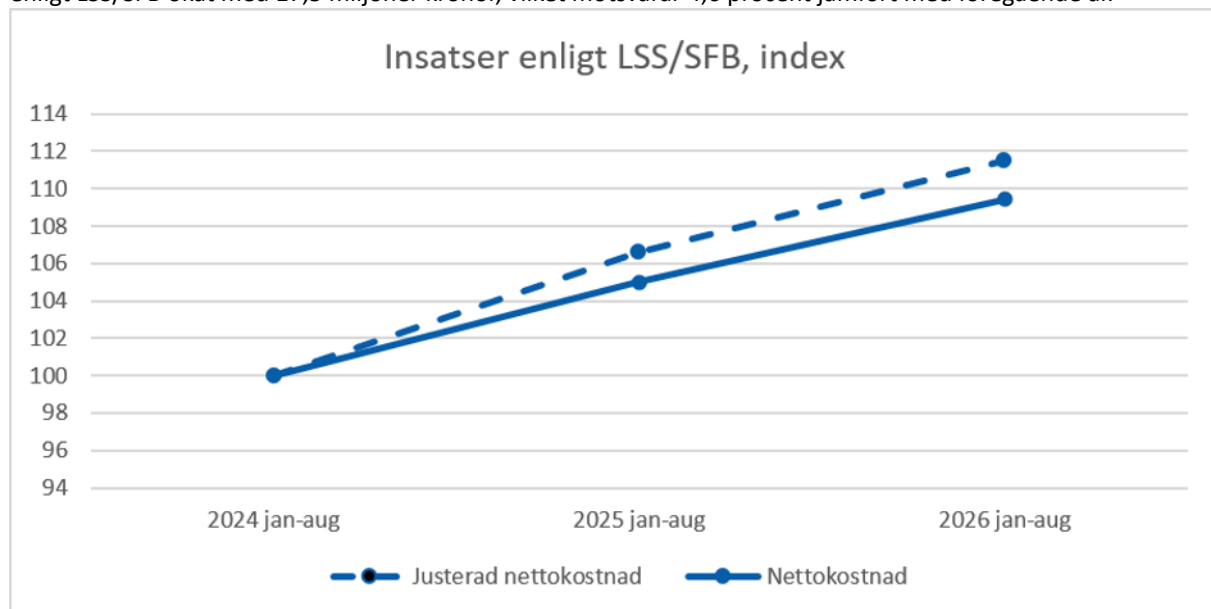
Helårsprognosen visar ett överskott om 8,6 miljoner kronor. De största prognosticerade överskotten återfinns inom bostad med särskild service enligt LSS samt daglig verksamhet enligt LSS och uppgår till 10,9 miljoner kronor respektive 2,7 miljoner kronor. Samtidigt prognosticeras ett underskott inom personlig assistans enligt LSS och SFB om -2,8 miljoner kronor respektive -2,1 miljoner.

Nettokostnadsutveckling LSS/SFB	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	366 533	384 806	401 083
Nettokostnadsförändring (%)	0,0 %	5,0 %	4,2 %

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 4,2 procent, vilket motsvarar 16,3 miljoner kronor. Förändringen återfinns främst inom köp av verksamhet, personalkostnader och bidragsintäkter. Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 11,9 miljoner kronor, medan personalkostnaderna har ökat med 5,7 miljoner kronor. Bidragsintäkterna har ökat med 3,6 miljoner kronor jämfört med föregående år.

Ökningen av bidragsintäkter har samtidigt medfört ökade personalkostnader om 3,5 miljoner kronor och hänförs till statsbidragen som äldrelyftet och införandet av nya socialtjänstlagen. Resterande ökning av personalkostnaderna, motsvarande 2,2 miljoner kronor, som hänförs till löneökningar.

Personalkostnaderna har totalt ökat med 2,5 procent jämfört med föregående år. vilket motsvarar 5,7 miljoner kronor. När hänsyn tas till skillnader i personalomkostnadspåslag mellan åren motsvarar detta en faktisk ökning om 6,9 miljoner kronor, eller 3,0 procent. Justerat för denna effekt har den totala nettokostnaden för insatser enligt LSS/SFB ökat med 17,5 miljoner kronor, vilket motsvarar 4,6 procent jämfört med föregående år.



Bostad med särskild service enligt LSS

För bostad med särskild service enligt LSS redovisar nämnden ett överskott om 10,3 miljoner kronor per augusti vilket motsvarar en positiv budgetavvikelse om 4,3 procent. Medan prognosen för året uppgår till 10,9 miljoner kronor.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	5 953	6 928
Verksamhet, sektion och myndighet	11	666
Förvaltningsledning och stab	-29	-875
Utförare	4 323	4 184
Summa	10 258	10 903

Ett överskott redovisas inom bistånds volymbudget, verksamhet, sektion och myndighet samt inom kommunens egna utförarverksamheter. Förvaltningsledning och stab redovisar däremot ett underskott för perioden. Det största överskottet återfinns inom bistånds volymbudget och uppgår till 5,9 miljoner kronor. Överskottet beror på att antalet platser varit lägre än budgeterat, motsvarande 11 platser per augusti. Prognosen för biståndsvolymbudget indikerar på ett överskott om 6,9 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 4,3 miljoner kronor per augusti och prognostiserar ett överskott om 4,2 miljoner kronor för helåret. Prognosen innebär att verksamheten förväntas redovisa ett underskott om 0,1 miljoner kronor under perioden september till december 2026. Det redovisade överskottet per augusti förklaras delvis av periodiseringseffekter avseende personalkostnader. Verksamheten förväntas erhållit mer statsbidrag än tidigare beräknat i budget, vilket innebär att ordinarie personalkostnader i större utsträckning finansieras av statsbidrag. När ordinarie personal deltar i exempelvis utbildningar eller projekt behöver de samtidigt ersättas av vikarier, vilket medför att kostnaderna för vikarier uppstår och belastar resultatet under kommande månader.

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. I prognosen för delår 2 förväntas verksamheten kompenseras med motsvarande 1,3 miljoner kronor för projektet "Heltid som norm".

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 belägningsgrad på 95,8 procent för helåret, vilket är 2,2 procentenheter lägre än budgeterat. Den lägre belägningsgraden bedöms medföra ett överskott om cirka 2,6 miljoner kronor. Anslagsfinansieringen har även bidragit till effektivare administrativa processer och biståndsbedömning samt ett ökat helhetsperspektiv på verksamhetens ekonomi, där utföraren planerar verksamheten utifrån tilldelad budgetram. Därtill prognostiseras 0,8 miljoner kronor i högre intäkter från momsbidrag för lokaler, till följd av ett genomfört arbete med att identifiera kostnader som kommunen har rätt att söka momsbidrag för.

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.

Det prognostiserade underskottet om -0,9 miljoner kronor inom förvaltningsledning och stab beror på att projektmedel budgeterats inom felaktiga ansvarsområden och därför omförs i prognosen till berörda verksamheter. Det prognostiserade överskottet om 0,7 miljoner kronor inom verksamhet, sektion och myndighet är främst hänförligt till statsbidraget för införandet av den nya socialtjänstlagen, som finansierar delar av kostnaderna, bland annat vissa tjänster.

Bostad med särskild service LSS	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	215 825	221 514	227 709
Nettokostnadsförändring (%)	0,0 %	2,6 %	2,8 %

Bostad med särskild service LSS	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Volymförändring (%)	3,7 %	0,2 %	-0,1 %

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 2,8 procent, vilket motsvarar 6,2 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.

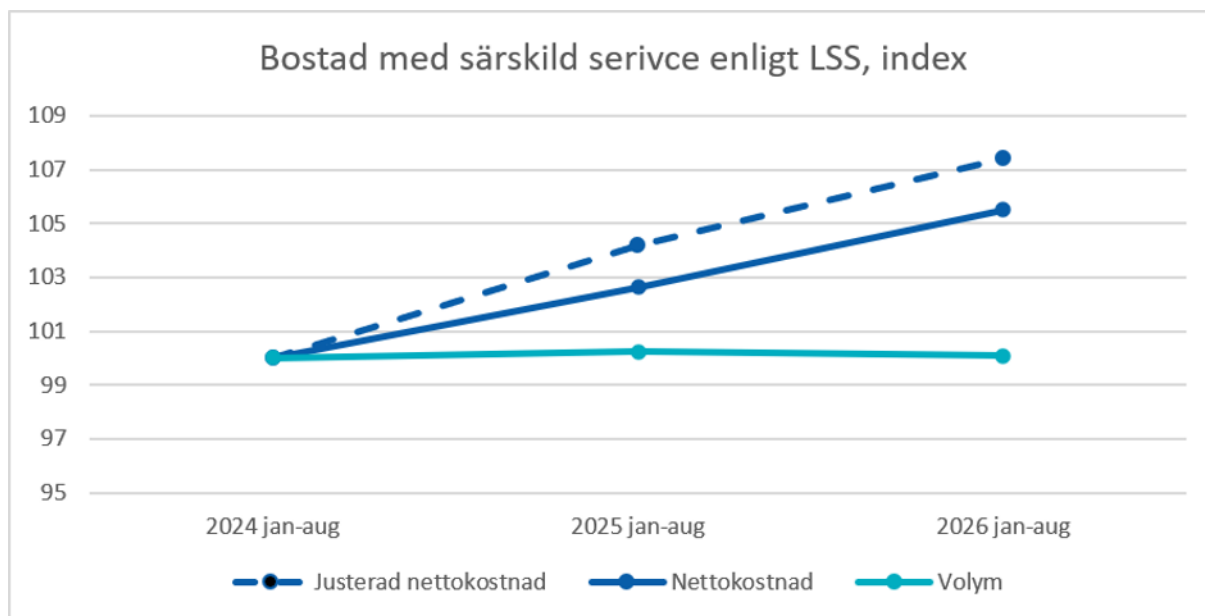
Under året har verksamhetsplaneringen genomfört flera flyttar och omplaceringar inom egen regi samt från externa verksamheter, med syfte att bättre matcha brukarnas stödbehov med tillgängliga boendeplatser och optimera resursanvändningen. Totalt har fem personer flyttat till en mer självständig boendeform, tre omplaceringar genomförts inom egen regi och två personer flyttats från extern verksamhet till egen regi. Därutöver har två externa placeringar avslutats till följd av minskat stödbehov. Genom att erbjuda två brukare flytt till profilboenden och två brukare flytt till boenden med mer omfattande stöd har verksamheten kunnat möta förändrade stödbehov utan att öka bemanningen på befintliga boendeenheter. Åtgärderna har samtidigt inneburit bättre anpassning av stödet och tillgång till mer ändamålsenliga aktiviteter och personalstöd. Utan genomförda åtgärder hade en av boendeenheterna behövt införa vaken natt, vilket skulle innebära en kostnadsökning för kommunen om cirka 1,4 miljoner kronor per år.

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 uppräkningskopplade till omsorgsprisindex (OPI) varit nödvändiga för att kunna behålla och förlänga avtal. Arbetet med stödkedjan, inklusive profilboenden och motivationsinsatser, pågår som en långsiktig strategi.

Den största kostnadsökningen inom volymbudgeten avser köp av verksamhet, som har ökat med 6,0 miljoner kronor, motsvarande 7,2 procent. Av denna ökning kan 5,1 miljoner kronor förklaras av högre priser vilket motsvarar en ökning på 6,1 procent, medan 0,9 miljoner kronor kan hänföras till ökat behovet av externt köpta platser som har ökat med 1,0 procent i jämförelse med föregående år.

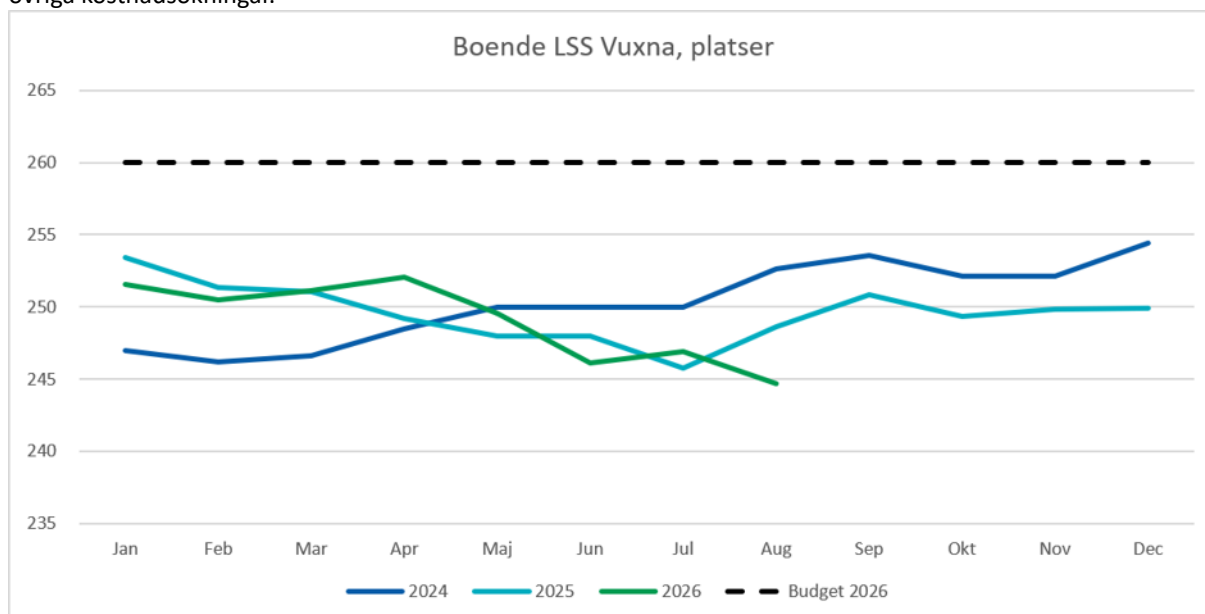
Den redovisade personalkostnaden har ökat med 4,5 miljoner kronor, motsvarande 3,5 procent. Justerat för personalomkostnadspåslaget för 2026 uppgår ökningen till 4,0 procent, vilket motsvarar 5,2 miljoner kronor.

Kostnadsökningen beror främst på löneökningar, men även på att verksamheten i större utsträckning än föregående år har erhållit riktade statsbidrag kopplade till specifika prestationer. Ökade bidragsintäkter medför samtidigt högre redovisade bruttokostnader, eftersom statsbidragen finansierar de personalkostnader och övriga driftkostnader som uppstår i samband med genomförandet av de prestationer som bidragen avser. Verksamheten har erhållit 3,2 miljoner kronor mer i statsbidrag jämfört med föregående år, varav cirka 2,6 miljoner kronor kan hänföras till ökade personalkostnader och 0,6 miljoner kronor till ökade driftkostnader.



Den justerade nettokostnaden har totalt ökat med 18,0 procent mellan 2024 och 2026. Ökningstakten uppgår till 4,2 procentenheter mellan 2024 och 2025, medan 2025 till 2026 uppgår ökningstakten till 3,2 procentenheter. Under samma period har nettokostnaden ökat med totalt 5,5 procent, varav 2,6 procentenheter under 2024 till 2025 och 2,9 procentenheter under 2025 till 2026.

Samtidigt har volymen ökat totalt 0,1 procent mellan 2024 och 2026 minskat med -0,1 procentenheter mellan 2025 och 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 prisuppräknningar och övriga kostnadsökningar.



Volymutvecklingen för perioden januari till och med augusti 2026 indikerar en marginell minskning i jämförelse med föregående år motsvarande -0,1 procent. Under perioden januari till augusti uppgår behovet till cirka 249 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 vara 248,6 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 vilket därmed dämpar behovet av nya boendeplatser.

Daglig verksamhet enligt LSS

För daglig verksamhet enligt LSS redovisar nämnden en positiv budgetavvikelse på 2,4 miljoner kronor, vilket motsvarar 3,2 procent avvikelse, medan prognosen indikerar på ett överskott motsvarande 2,7 miljoner kronor för helåret.

Överskottet återfinns främst inom personalkostnader och köp av verksamhet, som uppgår till 2,5 miljoner kronor respektive 1,5 miljoner kronor. Samtidigt uppvisar bidragsintäkterna en budgetavvikelse motsvarande - 2,1 miljoner kronor. Avvikelsen kan härledas till statsbidraget för den nya socialtjänstlagen och den årliga extra utbetalningen av habiliteringsersättning i oktober-december, därav har intäkterna för perioden varit lägre än budgeterat för perioden. Dessa bidrag medför samtidigt generellt ökade kostnader i samband med kostnaderna uppstår.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	1 509	1 234
Verksamhet, sektion och myndighet	30	115
Förvaltningsledning och stab	352	310
Utförare	487	1 075
Summa	2 377	2 734

Ett överskott redovisas inom samtliga delar av organisationen om totalt 2,4 miljoner kronor för perioden. Prognosen för helåret indikerar på ett överskott om 2,7 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 0,5 miljoner kronor för perioden och en prognos för helåret som uppgår till 1,1 miljoner kronor. Det prognosticerade överskottet förklaras delvis av statsbidraget inom nya socialtjänstlagen, där utförarverksamheten förväntas erhålla 0,8 miljoner kronor. Utav dessa är drygt 0,1 miljoner kronor är nya kostnader och 0,7 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. Hänsytaget till ovan uppgår det prognosticerade överskottet till 0,7 miljoner kronor för helåret inom utförarverksamheten.

Det erhållna statsbidraget används 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-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	64 611	70 642	71 566
Nettokostnadsförändring (%)	0,0 %	9,3 %	1,3 %
Volymförändring (%)	10,9 %	8,8 %	1,0 %

Jämfört med föregående år har nettokostnaden för daglig verksamhet enligt LSS ökat med 1,3 procent, vilket motsvarar 0,9 miljoner kronor. Under samma period har antalet personer med insatsen daglig verksamhet ökat med 1,0 procent.

Den största kostnadsminskningen avser köp av verksamhet, som minskat med -1,0 miljoner kronor, motsvarande -3,8 procent jämfört med föregående år. Minskningen beror främst på lägre kostnad per brukare, vilket motsvarar -5,8 procent.

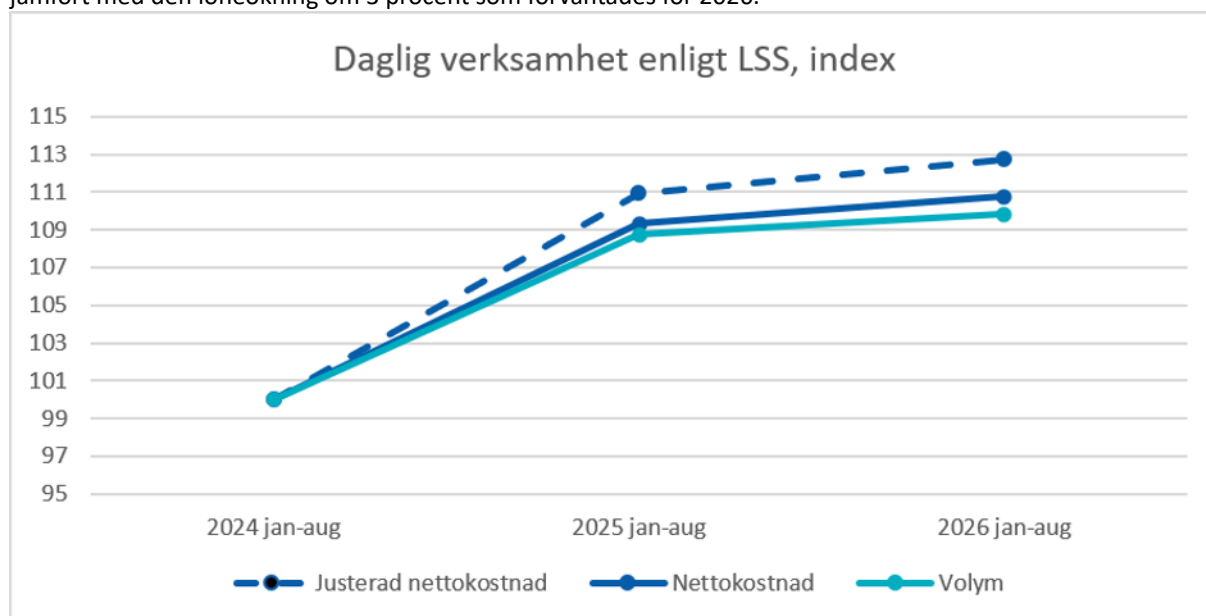
Att kostnaden per volym minskat har sin förklaring i att verksamheten under 2025 gick över till en ny ersättningsmodell som trädde i kraft i mars 2025. Nuvarande jämförelse görs därför mot den tidigare modell,

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 fördelningen mellan hel- och deltidsbeslut inom valfrietssystemet är oförändrad jämfört med föregående år. Däremot har andelen brukare med beslut på högre insatsnivåer ökat, där andelen beslut på nivå 4 eller högre har ökat med 1,4 procentenheter. Eftersom både beslutens omfattning och insatsnivå påverkar kostnaden bedöms utvecklingen vara kostnadsdrivande om trenden med fler beslut på högre nivåer kvarstår.

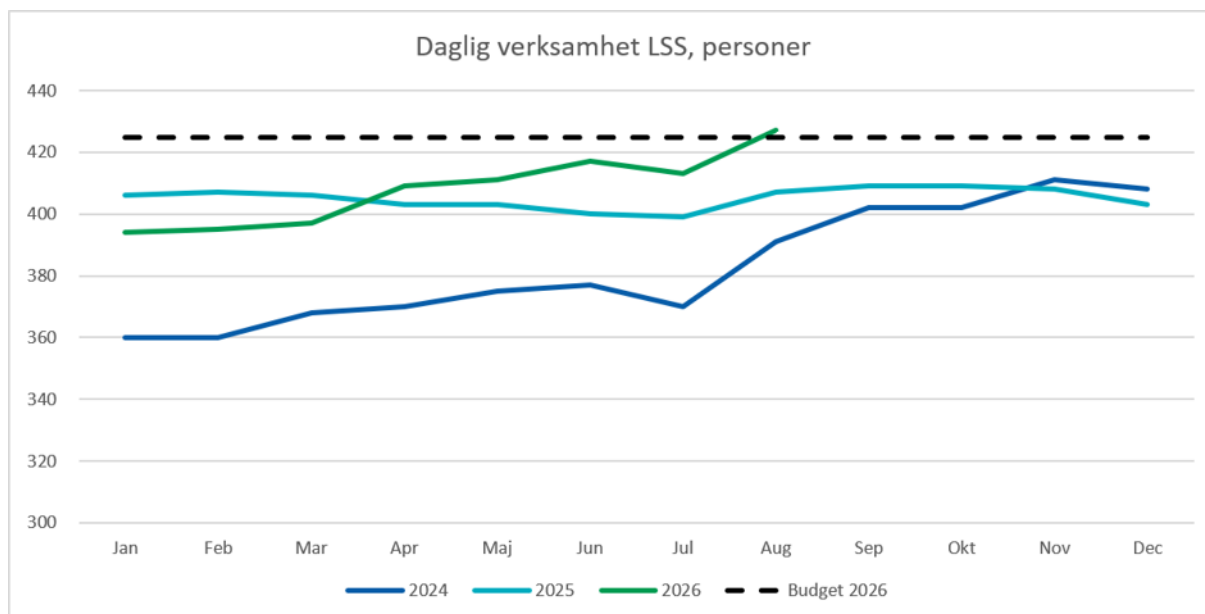
Inom egen regi, utförarverksamhet, har volymen ökat för perioden med 0,3 procent samtidigt som nettokostnaden minskat med -0,1 miljoner kronor. Detta innebär att verksamheten har blivit mer kostnadseffektiv hänsyn taget till löne- och prisuppräknningar.

Den redovisade personalkostnaden har ökat med 1,5 miljoner kronor, motsvarande 4,1 procent. Justerat för personalomkostnadspåslaget uppgår ökningen till 4,7 procent, motsvarande 1,7 miljoner kronor. Kostnadsökningen hänförs främst till ökade personalkostnader som finansieras av statsbidrag. Samtidigt har verksamheten effektiviserat bemanningen, vilket har dämpat kostnadsökningen med cirka 1,2 miljoner kronor jämfört med den löneökning om 3 procent som förväntades för 2026.



Den justerade nettokostnaden ökade totalt med 12,7 procent under perioden januari till och med augusti 2024 till 2026, men ökade endast 1,8 procentenheter mellan 2025 och 2026. Nettokostnaden ökade totalt med 10,8 procent under perioden 2024–2026 och med 1,4 procentenheter mellan 2025 och 2026.

Volymen ökade totalt med 9,8 procent under perioden januari till och med augusti 2024 till 2026 och ökade med 0,9 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 408 personer verkställda beslut om insatsen, varav 59 procent verkställdes inom egen regi och 41 procent inom extern regi. Motsvarande siffror för 2025 var 404 personer med verkställt beslut, varav 60 procent hanterades inom egen regi och 40 procent inom extern regi. Nämnden prognosticerar en volym motsvarande 417 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 Samordningsförbundet⁴ 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.

Övriga insatser enligt LSS/SFB⁵

För övriga insatser enligt LSS/SFB redovisar nämnden ett underskott om -2,1 miljoner kronor per augusti vilket motsvarar en budgetavvikelse på -2,1 procent, med ett prognosticerat underskott motsvarande -5,0 miljoner kronor för helåret.

De största avvikelserna återfinns inom personlig assistans enligt LSS och SFB samt boende enligt LSS, barn och unga. Avvikelseerna uppgår till -1,7 miljon kronor, -2,8 miljoner kronor respektive 1,8 miljoner kronor.

Avvikelseerna återfinns främst inom köp av verksamhet och bidragskostnader som uppgår till 7 miljoner kronor respektive 1,5 miljoner kronor för perioden. Huvudsakligen härledas avvikelserna till insatser inom boende enligt LSS för barn och unga samt personlig assistans enligt LSS och SFB.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
--	-----------------------	---------------------------------

⁴ 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.

⁵ 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 korttidsstillsyn för skolungdomar över 12 år enligt LSS.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	-1 081	-2 515
Verksamhet, sektion och myndighet	151	14
Förvaltningsledning och stab	674	568
Utförare	-1 859	-3 062
Summa	-2 115	-4 995

Ur ett organisatoriskt perspektiv redovisas underskott inom utförarverksamheten och biståndets volymbudget, med avvikelser om -1,9 miljoner kronor respektive -1,1 miljoner kronor. Samtidigt redovisas överskott inom verksamhet, sektion och myndighet samt förvaltningsledning och stab, enligt tabellen ovan.

I prognosen bedöms denna utveckling kvarstå, vilket innebär ett beräknat underskott om totalt -5,0 miljoner kronor för helåret. Utförarverksamheten och biståndets volymbudget står för ett samlat underskott om 5,6 miljoner kronor, medan verksamhet, sektion och myndighet samt förvaltningsledning och stab beräknas redovisa ett samlat överskott om 0,6 miljoner kronor.

Underskottet som redovisas inom utförarverksamheten hänförs till insatserna korttidsvistelse utanför hemmet och personlig assistans enligt SFB som uppgår till -1,8 miljoner kronor respektive -0,5 miljoner kronor. Medan överskotten återfinns inom kontaktperson enligt LSS som uppgår till 0,5 miljoner kronor.

Underskottet kan främst härledas till övertalighet inom personalgruppen, vilket uppstått i samband med att brukare har bytt utförare eller valt bort enskilda assistenter. I prognosen förväntas detta underskott uppgå till -0,3 miljoner kronor för helåret. Underskottet inom korttidsvistelse utanför hemmet är främst hänförligt till ett fåtal brukare med omfattande stödbehov, utåtagerande beteende och dubbelbemanning, samt till minskade volymer. Sammantaget prognostiseras ett underskott om -2,8 miljoner kronor för helåret. 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 har initierats under hösten 2026 i syfte att se över nuvarande ersättningsnivåer och säkerställa en mer rättvisande kompensation för utföraren.

Inom biståndets volymbudget redovisas de största underskotten inom personlig assistans enligt SFB och personlig assistans enligt LSS, med avvikelser om -2,8 respektive -1,7 miljoner kronor. I helårsprognosen bedöms underskottet inom personlig assistans enligt SFB minska till -2,3 miljoner kronor, medan underskottet inom personlig assistans enligt LSS förväntas öka till -2,6 miljoner kronor. Underskottet till personlig assistans hänförs främst till ökade timkostnader för de första 20 timmarna. Underskottet inom personlig assistans enligt LSS hänförs i sin helhet till ökade volymer.

De största överskotten återfinns inom boende enligt LSS för barn och unga samt korttidsvistelse utanför hemmet enligt LSS, med överskott om 1,7 respektive 1,2 miljoner kronor. I helårsprognosen bedöms överskottet inom boende för barn och unga minska till 0,6 miljoner kronor, medan överskottet inom korttidsvistelse förväntas öka till 1,7 miljoner kronor.

Övriga insatser enligt LSS/SFB	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	86 098	92 650	101 808
Nettokostnadsförändring (%)	0,0 %	7,6 %	9,9 %

Jämfört med föregående år har den redovisade nettokostnaden ökat med 9,2 miljoner kronor, motsvarande 9,9 procent. De största förändringarna avser personlig assistans enligt LSS och SFB samt boende enligt LSS för barn och unga, där nettokostnaden har ökat med 1,6, 3,6 respektive 2,4 miljoner kronor. Orsakerna till kostnadsökningarna inom personlig assistans beskrivs i föregående avsnitt, medan ökningen inom boende för barn och unga främst är hänförlig till volymökningar. En enskild placering inom verksamheten motsvarar en kostnad på cirka 2,6 miljoner kronor per år.

Ökningen av nettokostnaden inom övriga insatser är i huvudsak kopplad till det pågående arbetet med stödkedjan. Insatserna är till stor del förebyggande och utgör en viktig del i nämndens strategiska arbete för att stärka stödet och på sikt motverka behov av mer omfattande insatser.

Kostnaderna för köp av verksamhet har ökat med 7,0 miljoner kronor jämfört med föregående år, vilket motsvarar en ökning med 25,9 procent. Samtidigt har personalkostnaderna minskat med 0,3 miljoner kronor. Ökningen av kostnaderna för köp av verksamhet förklaras främst av högre volymer och prisökningar, medan minskningen av personalkostnaderna i huvudsak är hänförlig till kommunens egen regi inom personlig assistans enligt SFB. Minskad volym inom verksamheten har medfört ett minskat bemanningsbehov och därmed lägre

personalkostnader.

Om personalkostnaderna justeras för personalomkostnadspåslaget uppgår ökningen till 0,0 miljoner kronor jämfört med föregående år. Hänsyntaget till personalomkostnadspåslaget har nettokostnaden ökat med 9,5 miljoner kronor för perioden, vilket motsvarar en ökning på 10,3 procent.

Insatser till personer med funktionsnedsättning

För verksamhetsområdet insatser till personer med funktionsnedsättning redovisar nämnden ett överskott om 0,6 miljoner kronor för perioden, motsvarande en positiv budgetavvikelse på 0,8 procent. För helåret prognostiseras däremot ett underskott om -1,8 miljoner kronor.

Överskottet per augusti återfinns främst inom särskilt boende och boende HVB enligt SoL, med överskott om 2,7 respektive 2,2 miljoner kronor. Detta motverkas av underskott inom turbundna resor, korttidsboende och hemtjänst, som redovisar avvikelser om -0,9, -1,6 respektive -1,6 miljoner kronor.

I helårsprognosen bedöms överskotten inom särskilt boende och boende HVB enligt SoL öka till 3,0 respektive 3,1 miljoner kronor. Samtidigt förväntas underskotten inom turbundna resor, korttidsboende, boendestöd och hemtjänst uppgå till -2,4, -2,3, -1,6 respektive -2,0 miljoner kronor. Sammantaget innebär detta att verksamhetsområdet beräknas redovisa ett underskott om -1,8 miljoner kronor för helåret.

Fördelning av budgetavvikelse inom organisationen, tkr	Avvikelse per augusti	Prognostiserad avvikelse, helår
Bistånd volymbudget	885	-191
Verksamhet, sektion och myndighet	196	241
Förvaltningsledning och stab	1 491	1 732
Utförare	-1 991	-3 547
Summa	581	-1 765

Ur ett organisatoriskt perspektiv redovisas underskott per augusti inom utförarverksamheten, medan övriga delar inom organisationen redovisar ett överskott. Underskottet inom utförarverksamheten uppgår till -2 miljoner kronor för perioden medan övriga delar av organisationen står för ett överskott om 2,6 miljoner kronor.

Inom utförarverksamheten är det främst boendestödet som står för underskottet, vilket uppgår till -2,0 miljoner kronor för perioden, med en helårsprognos på -3,3 miljoner kronor. Prognosen omfattar omställningskostnader kopplade till att verksamheten i egen regi övertar hela utföraransvaret från och med september 2026. I prognosen ingår omställningskostnader om 0,6 miljoner kronor som anses vara av en gångs karaktär. Hänsyn tagit till engångskostnader uppgår prognosen till -2,7 miljoner kronor för helåret.

Från och med september 2026 är boendestödet anslagsfinansierat, vilket innebär att utförarverksamheten tilldelats ett fast anslag att förhålla sig till under resten av 2026. Förändringen skapar förutsättningar för att verksamhetens fokus i högre grad ska ligga på att säkerställa att brukarnas behov tillgodoses på bästa möjliga sätt.

Inom biståndets volymbudget uppgår överskottet per augusti till 0,9 miljoner kronor, medan helårsprognosen visar ett förväntat underskott om -0,2 miljoner kronor. De största positiva avvikelserna i prognosen återfinns inom boende HVB/SoL för vuxna samt särskilt boende/annat boende, med prognostiserade överskott om 3,1 respektive 2,5 miljoner kronor. Överskottet inom boende HVB/SoL för vuxna förklaras främst av lägre volymer än budgeterat, medan överskottet inom särskilt boende/annat boende beror på lägre placeringskostnader än budgeterat.

Båda insatserna har förhållandevis små volymer, samtidigt som kostnaden per placering är hög. Det innebär att förändringar i antalet placeringar eller kostnaden per placering får en relativt stor påverkan på resultatet och helårsprognosen.

De största negativa avvikelserna återfinns inom korttidsboende/korttidsvård samt övriga insatser i ordinärt boende, med prognostiserade underskott om -2,2 respektive -2,2 miljoner kronor. Underskottet inom korttidsboende hänförs till att placeringskostnader och volymer har varit högre än budgeterat nivå.

Kostnaderna för turbundna resor inom funktionsstöd har ökat, vilket främst förklaras av att kostnaden per resa har stigit med cirka 4,6 procent jämfört med föregående år. Därutöver har även antalet resor ökat med 7,0 procent samt körda kilometer ökat med 10,8 procent, trots att volymerna inom daglig verksamhet och

korttidsvistelse utanför hemmet ligger på ungefär samma nivå som tidigare år.

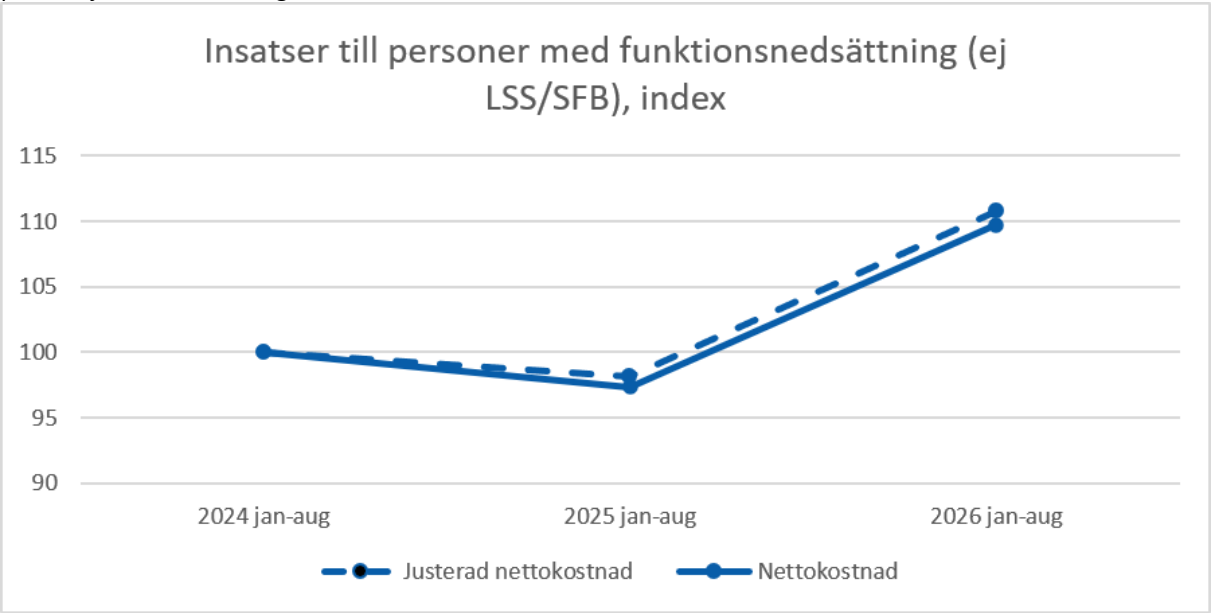
Nämnden har varit i dialog med företaget för att analysera utfallet och orsakerna till kostnadsutvecklingen. Ersättningsmodellen är komplex, vilket gör kostnadsutvecklingen svår att förutse, och någon enskild orsak har inte kunnat identifieras. Utfallet bedöms i stället vara en kombination av flera händelser och arbetssätt. I prognosen har nämnden tagit höjd för den högre kostnadsnivån, vilket medför ett förväntat underskott.

Insatser till personer med funktionsnedsättning	jan-aug 2024	jan-aug 2025	jan-aug 2026
Nettokostnad (tkr)	66 704	64 950	73 184
Nettokostnadsförändring (%)	0,0 %	-2,6 %	12,7 %

Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 12,7 procent, motsvarande 8,2 miljoner kronor. Ökningen är främst hänförlig till hemtjänst, särskilt boende, turbundna resor och korttidsboende, där nettokostnaderna har ökat med 1,9, 3,4, 2,0 respektive 1,8 miljoner kronor under perioden.

Den största ökningen hänförlig till köp av verksamhet och personalkostnader, som har ökat med 4,9 miljoner kronor respektive 3,3 miljoner kronor.

Efter justering för skillnader i personalomkostnadspåslag mellan åren uppgår ökningen av personalkostnaderna till 3,4 miljoner kronor, vilket motsvarar 19,6 procent. Sammantaget innebär detta att nettokostnaden för insatser till personer med funktionsnedsättning har ökat med 8,3 miljoner kronor, motsvarande cirka 12,8 procent jämfört med föregående år.



Särskilda satsningar

Särskilda satsningar, tkr

Satsning	Budget	Utfall jan-aug	Prognos helår
Tillskott för personlig assistans i egen regi	5 000	2 532	3 800
Höjd LOV-ersättning inom särskilt boende	25 000	16 000	24 200
Fria arbetsskor	1 200	27	600
Heltid som norm	3 500	1 050	2 700

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 augusti har 16 miljoner kronor använts. Eftersom prognosen visar på en lägre volym inom särskilt boende än väntat förväntas omkring 0,8 miljon kronor vara outnyttjade vid årets slut.

Fria arbetsskor

Nämnden har infört fria arbetsskor enligt kommunfullmäktiges beslut. Innan sommaren erbjöds berörda medarbetare skor och det har anordnats visningar där medarbetarna haft möjlighet att prova ut skor. I utfallet per augusti är endast en mindre kostnad som redovisas. Detta beror på att intresset för arbetsskor varit lågt under våren, men i augusti har verksamheten sett ett ökat intresse varför kostnaderna förväntas öka under hösten. Det är svårt att prognostisera den slutgiltiga kostnaden, men bedömningen är att alla medel inte kommer förbrukas.

Förvaltningen har infört fria arbetsskor enligt kommunfullmäktiges beslut. Innan sommaren erbjöds berörda medarbetare skor och det har anordnats visningar där medarbetarna haft möjlighet att prova ut skor. Hittills har intresset för arbetsskor varit lågt och det är endast en mindre kostnad som redovisas per augusti. Under hösten kommer ytterligare visningar genomföras men förväntningen är att endast en mindre del av de tilldelade medlen kommer att nyttjas.

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.

I delår 2 prognosticeras projektets nettokostnad uppgå till 2,7 miljoner kronor. De tilldelade medlen om 3,5 miljoner kronor bedöms därmed vara tillräckliga. Verksamheterna arbetar samtidigt aktivt för att den utökade arbetstiden ska nyttjas effektivt, bland annat 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
Äldreomsorgslyftet 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 en god omsorg och hälso- och sjukvård för äldre personer	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

Sökt bidrag	Ansökt 2026	Erhållet 2026	Budgeterat 2026	Nämndmål
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 sjukvårdsprodukter	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.
Summa	73 731	73 731	50 398	

Bidragsprocessen

När nämnden arbetar fram sin detaljbudget för kommande år är det ofta inte känt vilka statsbidrag som kommer att vara möjliga att söka, vilka belopp som kommer att fördelas eller vilka villkor som kommer att gälla. Det begränsar möjligheten att inkludera statsbidragen i den ordinarie budgeten och att planera verksamheten utifrån dessa medel. Budgeten behöver därför i huvudsak baseras på kända och beslutade ekonomiska förutsättningar.

Under det löpande året, när information om aktuella statsbidrag blir känd, kan nämnden ansöka om bidragen. Statsbidragen kan därefter successivt inkluderas i nämndens prognos och ekonomiska uppföljning. Prognosen därmed ger en mer aktuell bild av nämndens planerade arbete av bidragen, även om statsbidragen inte varit möjliga att beakta vid tidpunkten för detaljbudgetens framtagande.

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 får 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.

Habiliteringsersättning

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 25,7 miljoner kronor prognosticerade för delfinansiering av ersättningen till utförare av hemtjänst och särskilt boende för personer över 65 år. Resterande 2,9 miljoner kronor förväntas användas till 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 att 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-aug	Utfall jan-aug	Avvikelse jan-aug
Investeringar särskilt boende	3 900	700	3 200	2 600	384	2 216
Investeringar ordinärt boende	500	300	200	333	290	44
Summa investeringar	4 400	1 000	3 400	2 933	673	2 260

Under perioden redovisas investeringsutgifter med 0,7 miljoner kronor. Utgifterna avser skåp för förvaring av batterier till elcyklar inom hemtjänsten, utrustning för bättre mobiltäckning inomhus inom särskilt boende, larm och passersystem inom daglig verksamhet, samt installation av dörrautomatik och utbyte av utrustning inom boende enligt LSS. I prognosen bedöms inte hela investeringsbudgeten användas under året.

Väsentliga personalförhållanden

Personalstruktur

Antal anställda	Augusti 2024	Augusti 2025	Augusti 2026
Antal anställda	1 591	1 618	1 604
Antal årsarbetare	1 312	1 344	1 338

Inom nämnden har antalet anställda per augusti 2026 minskat med 14 medarbetare jämfört med föregående år.⁶ Andelen kvinnor uppgår till 76,7 procent och andelen män uppgår till 23,3 procent per augusti 2026, vilket är i nivå med föregående år.

Antalet årsarbetare har sjunkit med 6 årsarbetare jämfört med föregående år. Fördelningen mellan tillsvidareanställningar och visstidsanställningar är 1259 respektive 356 medarbetare.

Andelen heltidsanställda är på ungefär samma nivåer som föregående år inom både Äldreomsorg och Funktionsstöd.

Nyckeltal	2025 (delår 2)	2026 (delår 2)	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Andel heltid inom Vård och omsorgsnämnd	52 %	55,1 %	Ökad andel	Ökad andel
Andel heltid inom Äldreomsorg	44 %	46,5 %	Ökad andel	Ökad andel
Andel heltid inom Funktionsstöd	61 %	64,2 %	Ökad andel	Ökad andel

I projektet heltid som norm är två uppstartsprojekt pågående sedan 2025, ett inom särskilt boende och ett inom funktionsstöd. Inom dessa projekt har 26 medarbetare gått från deltid till heltid. Uppstartsprojektet har under 2026 breddats till ytterligare 3 enheter där 41 medarbetare erbjudits att arbeta heltid och 25 har valt att tacka ja. Parallellt pågår en kartläggning för att identifiera möjligheter att öka heltidsanställningar inom övriga enheter. En digital utbildning till chefer "Vägen till heltid" med syfte att förstärka kulturförändring och förändringsledning är färdigställd. Under året är målet att samtliga chefer inom äldreomsorg och funktionsstöd ska ha genomfört utbildningen. En slutrapport över projektet kommer arbetas fram efter projektets avslut.

Personalomsättningen

Personalomsättningen inom Funktionsstöd har minskat jämfört med samma period föregående år, från 8,4 procent till 7,1 procent. Inom både Vård och omsorgsnämnd och inom Äldreomsorg har personalomsättningen ökat, med 0,5 respektive 1,6 procentenheter.

Nyckeltal	2023	2024	2025(delår 2)	2026(delår 2)	Etappmål 2026	Målvärde 2030
-----------	------	------	---------------	---------------	---------------	---------------

⁶ Antalet anställda omfattar alla tillsvidareanställda och visstidsanställda. De medarbetare som är tjänstlediga eller är sjukfrånvarande räknas med bland de tillsvidareanställda. De medarbetare som har en tillsvidareanställning och får en annan tillfällig tjänst eller utökar sysselsättningsgraden räknas med bland de som är visstidsanställda. Det innebär att en ökning eller minskning inte alltid innebär att antalet faktiska personer har förändrats.

Nyckeltal	2023	2024	2025(delår 2)	2026(delår 2)	Etappmål 2026	Målvärde 2030
Personalomsättning inom Vård och omsorgsnämnd	9,9	7,7	7,8	8,3	≤ 7,7	≤ 7,5
Personalomsättning inom Äldreomsorg	10,6	7,8	7,2	8,8	≤ 7,4	≤ 7,2
Personalomsättning inom Funktionsstöd	8,9	7,6	8,4	7,1	≤ 8,2	≤ 8

Nämndens verksamheter har tidigare genomfört flera genomlysningar för att identifiera orsakerna till personalomsättningen, men utan att kunna se någon tydlig gemensam nämnare. Under de senaste åren har flera åtgärder genomförts, bland annat arbete med att stärka introduktionen samt förtydliga processer, rutiner och arbetssätt. Avgångssamtal har även genomförts i samverkan med HR.

Sjukfrånvaro

Vård- och omsorgsnämnden har haft en oförändrad sjukfrånvaro på 8,6 procent från 2024-07 fram till 2026-07. Den totala sjukfrånvaron för män har däremot sjunkit från 6,0 procent till 5,5 procent jämfört med föregående period. Sjukfrånvaron för kvinnor har varit oförändrad från 2024-07 fram till 2026-07. Den korta sjukfrånvaron har minskat 0,2 procentenheter, från 3,4 till 3,2 procent jämfört med föregående period och ligger 0,1 procentenhet lägre jämfört med sjukfrånvaron 2024-07. Den långa sjukfrånvaron har ökat från 5,3 procent föregående år till 5,4 procent 2026-07.

Sjukfrånvaro som ett genomsnitt under senaste 12 månaderna (R12)

Sjukfrånvaro R12	Juli 2024	Juli 2025	Juli 2026
Total sjukfrånvaro %	8,6	8,6	8,6
Total sjukfrånvaro kvinnor %	9,4	9,4	9,4
Total sjukfrånvaro män %	5,7	6,0	5,5
Sjukfrånvaro dag 1–14 %	3,3	3,4	3,2
Sjukfrånvaro 181 dgr och uppåt %	5,3	5,3	5,4

Sjukfrånvaro per aktuell månad

Sjukfrånvaro enskild månad	Juli 2024	Juli 2025	Juli 2026
Total sjukfrånvaro %	7,7	7,4	8,2
Total sjukfrånvaro kvinnor %	9,1	9,5	9,6
Total sjukfrånvaro män %	5,4	5,8	5,5

Intern kontroll

Beskrivning och bedömning av nämndens interna kontroll

Intern kontroll är en process som används för att säkerställa att verksamheten fungerar och att målen nås. Fokus är att minska risken för oönskade händelser genom strukturerad riskhantering. Det handlar dels om att på ett systematiskt sätt identifiera och minska risker, dels om att skapa strukturer för att förebygga att oönskade händelser inträffar.

Nämndernas ansvar för den interna kontrollen anges i kommunallagen (2017:725), KL 6:6 samt i reglemente för intern kontroll, HKF 9410. Planeringen av arbetet med intern kontroll redovisas i verksamhetsplanen och uppföljningen sker i delårsrapporter och verksamhetsberättelse.

Vård- och omsorgsnämndens bedömning är att den interna kontrollen är betryggande.

Kommunövergripande kontroller

Kommunstyrelseförvaltningen genomför under året kommungemensamma kontroller av efterlevnaden av interna rutiner inom det finansiella området. Resultatet rapporteras nedan. Nämnden arbetar fortsatt för att förbättra efterlevnaden av rutinerna

Granskningen i sin helhet visas i kommunstyrelsens verksamhetsberättelse 2026.

Vård- och omsorgsnämndens internkontrollarbete

Vård- och omsorgsnämndens internkontrollarbete följer Huddinge kommuns planerings- och uppföljningsprocess. Nedan rapporteras status för nämndens riskåtgärder. Gällande risker som berör nämndens målgrupper så hanteras de i ledningssystemet för systematiska kvalitetsarbetet och redovisas i kvalitetsplan och kvalitetsberättelse.

Resultat- och statussammanfattning

Risktyp	Risk	Riskåtgärd	Kontroll	Korrigerande åtgärder
Finansiellt område	Risk att kommunen inte har en följsamhet till redovisningsregler (kommungemensam)	Nämnderna ska öka kunskapen och förståelsen för regelverket för redovisning (kommungemensam)  Troligen klart i år		
	Risk för att riktlinje för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren inte efterlevs (kommungemensam)		Stickprov via manuell granskning (kommungemensam)  Delvis godkänd	Öka följsamhet till riktlinjer för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren (kommungemensam)  Troligen klart i år
	Risk för bristande lagefterlevnad inom direktupphandling (kommungemensam)		Kontroll av att direktupphandlingar utförs enligt kommunens riktlinjer (kommungemensam)  Delvis godkänd	
	Risk för felaktigt utbetalda löner (kommungemensam)		Granska ej hanterade poster som är lönepåverkande (kommungemensam)  Godkänd	
			Granskning av ej attesterade utanordningslistor (kommungemensam)  Godkänd	
Strategiskt område	Risk för otillåten påverkan	Utbilda medarbetare och förtroendevalda om kommunens rutiner  Ej klart i år		

Aktiviteten att utbilda medarbetare och förtroendevalda om kommunens rutiner gällande otillåten påverkan och hot och våld kommer inte kunna genomföras under året. Planen är inkorporera aktiviteten i verksamhetsplanen för

Redovisning av genomfört internkontrollarbete

Risk	Riskåtgärd	Kontroll	Korrigerande åtgärder
Risk att kommunen inte har en följsamhet till redovisningsregler (kommungemensam)  8 Risk att kommunen inte har en följsamhet till redovisningsregler med anledning av bristande kunskap och förståelse för periodisering i kommunens verksamheter, vilket kan leda till att kommunen inte redovisar ett rättvisande resultat.	Nämnderna ska öka kunskapen och förståelsen för regelverket för redovisning (kommungemensam)  Troligen klart i år		
Risk för att riktlinje för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren inte efterlevs (kommungemensam)  12 Risk för att riktlinjerna för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren inte efterlevs med anledning av att riktlinjerna inte respekteras vilket kan leda till att förtroendet för kommunen skadas.		Stickprov via manuell granskning (kommungemensam)  Delvis godkänd Av 68 granskade verifikationer hade 13 brister där överordnad attest saknas. Det ger ett resultat på 81 % rätt vilket ger bedömningen delvis godkänt.	Öka följsamhet till riktlinjer för representation, gåvor och annan uppvaktning från arbetsgivaren (kommungemensam)  Troligen klart i år
Risk för bristande lagefterlevnad inom direktupphandling (kommungemensam)  9 Risk för uteblivna besparingseffekter, bristande lagefterlevnad, korruption, svågerpolitik orsakad av otillåten direktupphandling eller avtalsotrohet vilket kan leda till att kommunen behöver betala ut skadestånd		Kontroll av att direktupphandlingar utförs enligt kommunens riktlinjer (kommungemensam)  Delvis godkänd 1 Laga kraft som anmälts av en certifierad beställare men har bristfällig dokumentation.	
Risk för felaktigt utbetalda löner (kommungemensam)  8 Risk för felaktigt utbetalda löner med anledning av ej attesterat underlag vilket kan leda till att extra löneutbetalningar eller återkallande av utbetald		Granska ej hanterade poster som är lönepåverkande (kommungemensam)  Godkänd Inom vård- och omsorgsnämnden har 98% av berörda medarbetar korrekt hanterade registreringar, vilket är godkänt resultat.	

Risk	Riskåtgärd	Kontroll	Korrigerande åtgärder
lön.		Granskning av ej attesterade utanordningslistor (kommungemensam)  Godkänd Inom vård- och omsorgsnämnden är det 98 procent av samtliga utanordningslistor som är korrekt attesterade, vilket är godkänt.	
Risk för otillåten påverkan  8 Risk att otillåten påverkan, exempelvis hot eller våld, får konsekvenser för medarbetare och förtroendevalda i deras tjänsteutövning med påverkan på de beslut som fattas. Kan leda till negativa konsekvenser för enskilda i behov av socialtjänstens stöd och skydd samt till negativa konsekvenser för förtroendet för socialtjänsten i stort.	Utbilda medarbetare och förtroendevalda om kommunens rutiner  Ej klart i år		

Plan för uppföljning och insyn

Nämnden har i verksamhetsplanen för året redovisat den planering som finns för att följa upp de avtal som nämnden tecknat med privata utförare. Uppföljningen ska utgå från de mål som angivits av kommunfullmäktige samt de krav som ställts i avtal och uppdragsbeskrivningar. Avtalsuppföljning har genomförts enligt plan fram till den 31 augusti. Nedan redovisas en sammanfattning av resultatet.

Daglig verksamhet enligt LSS

Under våren 2026 har samtliga 31 privata utförare inom daglig verksamhet följts upp. Samtliga dagliga verksamheter har bedömts som godkända, uppföljningarna visar på att verksamheterna följer de krav som finns i avtal. De mest frekventa utvecklingsområden som har noterats är redovisningen av det systematiska kvalitetsarbetet i verksamheternas kvalitetsberättelse samt öva på kris- och kontinuitetsplaner. Följsamheten till uppföljningsförfarandet har varit mycket god.

Korttidshem och lägervistelse för barn och ungdomar med funktionsnedsättning

Under våren 2026 har samtliga 13 privata utförare inom korttidshem och lägervistelse för barn och ungdomar med funktionsnedsättning följts upp. Samtliga verksamheter har bedömts som godkända, uppföljningarna visar på att verksamheterna följer de krav som finns i avtal. De utvecklingsområden som har noterats är redovisningen av det systematiska kvalitetsarbetet i verksamheternas kvalitetsberättelse, behov av revidering av rutin för registerkontroll samt öva på kris- och kontinuitetsplaner. Följsamheten till uppföljningsförfarandet har varit god.

Ledsagar- och avlösarservice enligt LSS och ledsagning och avlösning enligt Sol för personer under 18 år

Kommunen har en valbar privat utförare och uppföljning är planerad till hösten 2026.

Ledsagning för synskadade samt ledsagning för dövblinda

Kommunen har en privat utförare inom det aktuella ramavtalet och uppföljning är planerad till hösten 2026.

Boendestöd

Kommunen har under början av det aktuella verksamhetsåret fattat beslut om att ej erbjuda insatsen boendestöd inom valfrihet. En uppföljning har ej genomförts i enlighet med planeringen för året då avveckling av de privata utförarna pågår, sista datum för de privata utförarna att vara verksamma inom kommunen är den 3 september 2026

Enstaka platser i bostad med särskild service enligt LSS

Inom ramavtalet för enstaka platser i bostad med särskild service enligt LSS har en fördjupad uppföljning genomförts efter att biståndshandläggare inkommit med information om brister i verksamheten kopplat till en enskild brukare. Den fördjupade uppföljningen medförde inga åtgärder och uppföljningen avslutades med godkänt resultat, resultatet återfördes till biståndshandläggare samt den aktuella verksamheten.

Särskilt boende för äldre

Under våren 2026 har uppföljning av privata utförare genomförts enligt planering. Samtliga granskade verksamheter har blivit godkända och bedöms följa de krav som ställs i avtalet. Granskningen har skett i nära samverkan med kommunens medicinskt ansvariga sjuksköterska. De utvecklingsområden som noteras är bristande analys av risker och avvikelser i både kvalitetsberättelse och Patientsäkerhetsberättelse. Enstaka verksamheter har brustit i att rapportera och överlämna information gällande lex Sarah och lex Maria utredningar.

Under våren har gällande avtal för SÄBO utvecklats och uppdaterats. I samband med att de nya avtalen skulle godkännas och skrivas under valde en leverantör att inte förnya sitt avtal med kommunen. På den verksamheten fanns en pågående utredning från IVO samt ett placeringsstopp från kommunen. Kommunen hade ingen brukare boende på verksamheten. Av den anledningen genomfördes ingen uppföljning av den verksamheten.

Tre utförare har avslutat sina avtal med kommunen under första delåret.

Fördjupad uppföljning

Under våren har en fördjupad uppföljning startat upp, initierad utifrån ett inkommet klagomål. Uppföljningen

påbörjades 1 juni och följs upp under sommar/höst.

Kommunen har även en pågående fördjupad uppföljning av en annan verksamhet. Uppföljning har pågått under en längre tid, detta bland annat på grund av brister i ledarskapet. Under hösten har en tillfällig chef funnits på plats under pågående rekrytering. Ny chef kom efter en fördröjning på plats under maj månad därav pågår uppföljningen och förväntas kunna avslutas under hösten.

Hemtjänst

Under våren har arbetet med övergång till LOU (lagen om offentlig upphandling) gått in i aktiv fas. Med anledning av detta har uppföljning av privata utförare av hemtjänst schemalagts till hösten 2026.

Under perioden har sedvanlig månadsuppföljning av samtliga privata utförare av hemtjänst genomförts. Månadsuppföljningen är en systematisk kontroll av utförarnas tid- och insatsregistrering.

Källförteckning

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
Huddinge ska vara trivsamt och tryggt för alla invånare	Med rätt stöd genom livet kan Huddinges äldre bibehålla en hög grad av självständighet	Invånare 80+ i särskilt boende (%)	Socialstyrelsen (Kolada N23801).
		Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- helhetssyn (%)	Kolada U21468. Data matas in av stöd- och utveckling.
		Antal besökare på seniorträffar (per månad)	Egen undersökning
		Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - träffa fast omsorgskontakt, andel (%)	Kolada N21497.
	Med rätt stöd genom livet kan personer med funktionsnedsättning stärka sin självständighet	Antal som flyttar till boende med högre självständighetsnivå (per år)	Egen undersökning
		Boende LSS totalt, brukaren får bestämma om saker som är viktiga hemma, lägeskommun (%)	Kolada U28663
		Daglig verksamhet LSS, brukaren får bestämma om saker som är viktiga, lägeskommun (%)	Kolada U28532
	Vård- och omsorgsnämnden arbetar preventivt för att minska anhörigas risk för ohälsa	Anhöriga som upplever att samarbetet med hemtjänsten fungerar mycket bra (%)	Källa: Socialstyrelsen ID: N20508
		Antal anhöriga som erhållit samtalsstöd	Egen undersökning
		Antal genomförda gruppaktiviteter för anhöriga	Egen undersökning
Huddinges välfärd ska hålla en hög kvalitet	Äldreomsorgen är en kunskapsbaserad verksamhet som tillhandahåller insatser av god kvalitet	Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn (%)	Kolada U23471. Data matas in av stöd- och utvecklingsenheten.
		Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg- personalen pratar och förstår svenska (%)	Kolada N21495.
		Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg- personalen pratar och förstår svenska (%)	Kolada N23390.
	Funktionsstöd är en kunskapsbaserad verksamhet	Andel stödpedagoger av de anställda, R12 (%)	Heroma personalstyrningssystem.

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål	Indikatorer	Källa/Kolada-ID
	som främjar en hög kvalitet i arbetet för personer med funktionsnedsättningar	Brukarbedömning daglig verksamhet LSS -personalen pratar så brukaren förstår, (%)	Kolada U28535.
		Brukarbedömning boende LSS totalt - personalen pratar så att brukaren förstår (%)	SKR ID: U28565
		Brukarbedömning boende LSS totalt - brukaren får den hjälp hen vill ha (%)	SKR ID: U28563
Minska klimatpåverkan	Vård- och omsorgsnämnden bidrar till att minska klimatpåverkan	Fordon med förnyelsebara drivmedel i fordonsflottan, andel (%)	Fordonscontroller kommunstyrelseförvaltningen
		Matsvinn i kommunala verksamheter i relation till antal tillagade portioner, andel (%)	Egen mätning.
		Andelen kg CO ₂ e (koldioxidutsläpp) per kg inköpta livsmedel inom socialförvaltningens tillagningskök.	Proceedo - "Hantera Livs" utifrån inköpslistor kost.
		Andel enheter/verksamheter med miljöombud (%)	Egen mätning
Huddinge kommun ska ha en sund och uthållig ekonomi	Huddinges funktionshinderomsorg och äldreomsorg har en sund och uthållig ekonomi	Budgethållning vård- och omsorgsnämnd (%)	Ekonomisystem Agresso (LIS)
Huddinge kommun ska vara en attraktiv arbetsgivare	Chefer och medarbetare bidrar till en god verksamhet i ständig utveckling	Hållbart medarbetarengagemang, HME totalt index	B-engaged: leverantör av medarbetarundersökningen.
		Sjukfrånvaro, totalt (%)	BI-portalen