



UPPLANDS
VÄSBY

Verksamhetsplan med budget 2026

Omsorgsnämnden

Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Beskrivning av grunduppdraget.....	4
3 Nämndens organisation	4
4 Mål och uppdrag	5
5 Ekonomiska förutsättningar	16
6 Internkontrollplan	30

1 Sammanfattning

Omsorgsnämnden ansvarar för kommunens äldreomsorg, omsorg om personer med funktionsnedsättning, kommunal hälso- och sjukvård samt bostadsanpassning. På social- och omsorgskontoret är det avdelningen för äldreomsorg och avdelningen för funktionsstöd samt staben som arbetar med frågor inom nämndens ansvarsområde. I kontorets nya organisation från 1 januari 2026 ingår både myndighetsutövningen och verksamheterna inom den kommunala egenregin i ovanstående avdelningar.

Ett av nämndens mål är att erbjuda ett individuellt utformat stöd där delaktighet och inflytande är centralt. För att förbättra kvaliteten och öka nöjdheten inom hemtjänsten kommer nämnden att införa ramtid, vilket ska ge större möjligheter att anpassa insatser efter den enskildes behov och önskemål. Den kommunala hemtjänsten kommer dessutom att ta över natt- och larmverksamheten, vilket bedöms höja kvaliteten och samtidigt stärka beredskapen. Ett nytt äldreboende ska startas i kommunal regi, vilket ska ge fler äldre möjlighet till en trygg och god omsorg inom kommunen. Social- och omsorgskontoret kommer att arbeta med individbaserad systematisk uppföljning och evidensbaserade metoder i syfte att stärka kvaliteten inom både äldre- och funktionshinderomsorgen.

Som en del i omställningen av socialtjänsten kommer nämnden att delta i den nationella undersökningen NUSO samt i utvecklingsarbetet Lärprocess Framtidens socialtjänst. Dessa insatser ska stödja arbetet med att skapa en mer förebyggande, tillgänglig, jämlik och jämställd samt kunskapsbaserad socialtjänst. Verksamheterna kommer också att bidra till kommunens strategi för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby genom att informera och stödja brukare att kunna delta i riksdags-, region- samt kommunalvalet. Arbetet med suicidprevention och mot våld i nära relationer ska förstärkas, samtidigt som samverkan kring barn och unga ska utvecklas för att säkerställa ett fungerande anhängigstöd.

Omsorgsnämnden kommer även att bidra till kommunens hållbarhetsarbete. Bland annat ska digitala akter införas för att minska pappersanvändningen, effektivisera processer och höja informationssäkerheten. Krisberedskapen ska förstärkas och måltidssituationen inom äldreomsorgen ses över med fokus på matglädje, minskad nattfasta och reducerat matsvinn.

För att möta framtidens behov kommer nämnden att implementera den nationella utbildningssatsningen Yrkesresan inom både äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen. Samtidigt ska ett mer strategiskt arbete bedrivas för att långsiktigt säkra kompetensförsörjning, främja livslångt lärande och skapa goda karriärvägar för medarbetare. Digitalisering är ett viktigt verktyg för att möta framtidens krav och därför kommer nämnden att bredda användningen av välfärdsteknik, införa digitalt medarbetarstöd baserat på AI samt säkerställa trygg och säker digital kommunikation.

Omsorgsnämndens totala kommunersättning uppgår till 944,3 miljoner kronor för år 2026, vilket innebär en ökning med 58,2 mkr jämfört med föregående år. Ökningen är ett resultat av demografiska förändringar, ekonomiska justeringar och politiska prioriteringar. Trots denna förstärkning bedöms den ekonomiska situationen vara fortsatt utmanande. Därför krävs fortsatt god ekonomisk hushållning, noggrann planering och tydliga prioriteringar för att säkerställa att tillgängliga resurser används effektivt och att kvaliteten i omsorgsverksamheten kan upprätthållas även på längre sikt. I arbetet med att värna en hållbar ekonomi genomförs även en särskild satsning för att motverka välfärdsbrott och säkra att skattemedel används på rätt sätt.

2 Beskrivning av grunduppdraget

Omsorgsnämnden är huvudman för och ansvarar för att tillhandahålla och fullgöra kommunens uppgifter inom följande ansvarsområden:

- äldreomsorg
- omsorg om funktionshindrade
- kommunal hälso- och sjukvård
- bostadsanpassning

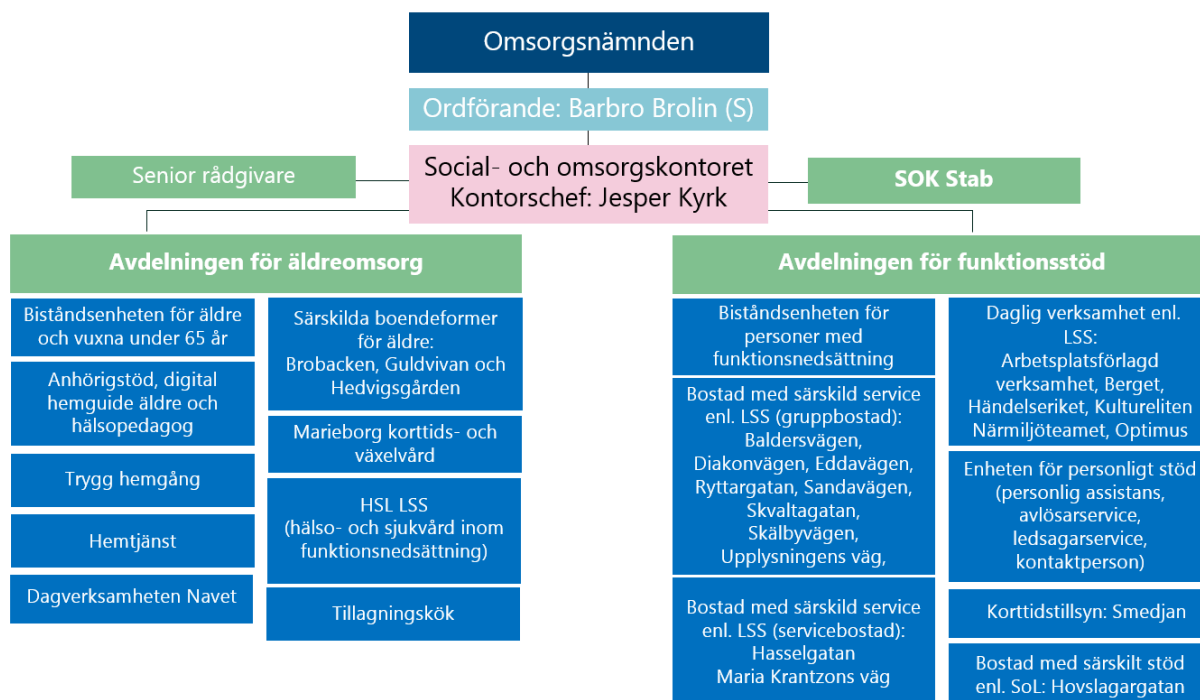
Social- och omsorgskontoret är det kontor som bereder ärenden och verkställer omsorgsnämndens fattade beslut. På kontoret är det avdelningen för äldreomsorg och avdelningen för funktionsstöd samt staben som arbetar med frågor inom omsorgsnämndens ansvarsområde. I kontorets nya organisation från 1 januari 2026 ingår både myndighetsutövningen och verksamheterna inom den kommunala egenregin i ovanstående avdelningar.

Kontorets uppgifter omfattar bland annat finansiering med pengsystem både för den kommunala utförarverksamheten och fristående huvudmän, säkerställande av konkurrensneutralitet, regelbunden rapportering till fullmäktige hur välfärdstjänster utvecklas och hur den ekonomiska ställningen är under budgetåret, säkerställande av balans i tillgång och efterfrågan utifrån medborgarnas behov, verka för mångfald av anordnare, konkurrensneutral information om tjänsteutbud och samråd med de som nyttjar nämndens tjänster.

Socialchef: Jesper Kyrk

Nämndens ordförande: Barbro Brolin (S)

3 Nämndens organisation



4 Mål och uppdrag

Kommunfullmäktiges mål	Nämndmål
Kommunen ska ha en stark och långsiktigt hållbar ekonomi	Omsorgsnämndens ekonomi är i balans
	Omsorgsnämnden ska utveckla nya arbetssätt med hjälp av digitalisering
Upplands Väsby ska växa hållbart och vara en trygg, inkluderande och attraktiv kommun att bo, leva och arbeta i – idag och i framtiden	Omsorgsnämnden ska bidra till en hållbar kommun
Barn och unga i Upplands Väsby ska ha en trygg uppväxt, en bra skolgång och en meningsfull fritid	Omsorgsnämnden ska bidra till att barn och unga inom nämndens verksamhetsområde ska ha en trygg uppväxt
Kommunen ska erbjuda vård, omsorg och stöd som utgår från individens behov och förutsättningar	Medborgare inom omsorgsnämndens ansvarsområde erbjuds ett individuellt utformat stöd genom delaktighet och inflytande som möjliggör en trygg och god vård och omsorg
Upplands Väsby ska vara en attraktiv arbetsgivare som främjar medarbetarnas utveckling, välbefinnande och engagemang	Omsorgsnämndens verksamhet präglas av mångfald samt kompetenta, engagerade och nöjda medarbetare med en hållbar arbetsmiljö

4.1 Kommunfullmäktiges mål: Kommunen ska ha en stark och långsiktigt hållbar ekonomi

Kommunen ska ha en stark, balanserad och långsiktigt hållbar ekonomi som skapar utrymme för investeringar i välfärd, infrastruktur och framtida behov. En ekonomi i balans är avgörande för att möta dagens och morgondagens utmaningar samt för att skapa värde för invånarna.

Ekonomi ska präglas av effektiv, ändamålsenlig och ansvarsfull resursanvändning, där tillgängliga resurser används på bästa sätt för att möta prioriterade behov och säkerställa en kostnadseffektiv verksamhet. Som en del av detta arbete ska kommunen aktivt motverka välfärdsbrott, felaktiga utbetalningar och otillbörlig användning av offentliga medel.

Innovation och digitalisering ska vara vägledande i kommunens arbete för att möta framtidens krav och anpassa sig till förändrade förutsättningar. Genom att ta vara på ny teknik och utveckla nya arbetssätt kan kommunen öka effektiviteten och stärka sin anpassningsförmåga.

Styrningen ska kännetecknas av transparens, tydliga prioriteringar och långsiktighet. Beslut ska fattas på ett välgrundat sätt och bidra till ökad tillit mellan kommunen och dess invånare. Ekonomi ska också fungera som en katalysator för hållbar utveckling.

4.1.1 Nämndmål: Omsorgsnämndens ekonomi är i balans

För att nämndens ekonomi ska vara i balans och bidra till en stark och långsiktigt hållbar ekonomi ska social- och omsorgskontoret kvalitetssäkra att skattemedel används till välfärdssystemet genom att fortsätta implementera handlingsplanen mot välfärdsbrott utifrån strategi för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby. Utförarverksamheterna inom egenregi kommer fortsätta arbeta med ständiga förbättringar för en ekonomi i balans.

Målet anses uppfyllt om nämndens ekonomi är i balans.

Nyckeltal	Mål 2026	Resultat 2025	Mål 2025	Resultat 2024
Totalt omsorgsnämnden: Resultatavvikelse i % av omsättningen	0 %	0,57 %	0 %	-1,2 %
Omsorgsnämndens ekonomiska resultat i mkr	0	5,2	0	-15,1
Avdelningen för äldreomsorg: Resultatavvikelse i % av omsättningen	0 %			
Avdelningen för äldreomsorg: ekonomiskt resultat i mkr	0			
Avdelningen för funktionsstöd: Resultatavvikelse i % av omsättningen	0 %			
Avdelningen för funktionsstöd: ekonomiskt resultat i mkr	0			
Produktivitet/effektivitet, Hemtjänsten (kommunal utförare)	72 %			
Beläggningsgrad särskilt boende (kommunal utförare)	96 %	93,76 %	96 %	98,67 %
Beläggningsgrad korttidsboende och växelvård (kommunal utförare)	80 %	54 %	80 %	67 %
Beläggningsgrad bostad med särskild service LSS (kommunal utförare)	96 %	93 %	96 %	95 %
Beläggningsgrad bostad med särskilt stöd, socialpsykiatri (kommunal utförare)	96 %	87 %	96 %	
Besöksgrad dagverksamheten Navet (kommunal utförare)	90 %	70 %	90 %	

Handlingsplaner	Startdatum	Slutdatum
Utveckla nämndens handlingsplan för förstärkta åtgärder för att motverka välfärdsbrott Under 2026 kommer nämndens handlingsplan för att motverka välfärdsbrott att implementeras och utvecklas på berörda enheter. Syftet är att kvalitetssäkra att skattemedel används till välfärdssystemet. Handlingsplanen anses klar när implementeringen av de förstärkta åtgärderna är genomförda.	2026-01-01	2026-12-31

Ständiga förbättringar utifrån en ekonomi i balans (kommunal utförare) Utförarverksamheterna inom egenregion ska ständigt arbeta med åtgärder för att eftersträva en ekonomi i balans exempelvis gällande övertid, resursplanering, korttidsfrånvaro, måltidsbeställningar och inköp. Den önskade effekten är en ekonomi i balans och att minska eventuellt underskott. Handlingsplanen anses uppfylld när utförarverksamheterna inom områdena funktionsstöd respektive äldreomsorg på totalen uppnått en ekonomi i balans för respektive område.	2026-01-01	2026-12-31
--	------------	------------

4.1.2 Nämndmål: Omsorgsnämnden ska utveckla nya arbetssätt med hjälp av digitalisering

Innovation och digitalisering ska vara vägledande i kommunens arbete. Då kompetensförsörjningen kommer bli en utmaning inom nämndens ansvarsområde framöver behöver verksamheterna, utifrån kommunens digitaliseringsstrategi, utveckla nya arbetssätt för att möta framtidens krav och anpassa sig till förändrade förutsättningar.

Målet anses uppfyllt när handlingsplanerna är klara.

Handlingsplaner	Startdatum	Slutdatum
Breddinförande av vissa välfärdstekniska lösningar Upplands Väsby kommun har, liksom majoriteten av Sveriges övriga kommuner, under-tecknat ett initiativ för digitalisering som är framtaget av Sveriges kommuner och regioner (SKR), Adda och Inera - Handslaget för välfärdsutveckling genom digitalisering. Handslaget utgör en strategisk agenda och syftet är att hjälpa alla Sveriges kommuner att öka digitaliseringstakten tillsammans. Inom ramen för handslaget har omsorgsnämnden under 2025 fattat ett strategiskt beslut kring att stödja breddinförande av vissa välfärdstekniska lösningar inom vård- och omsorgstjänster för äldre personer och personer med funktionsnedsättning. Syftet är att dessa individer i högre grad ska kunna leva självständigt, känna sig trygga och delaktiga i samhället samt att frigöra kommunens resurser genom att med stöd av välfärdsteknik utveckla nya arbetssätt. Handlingsplanen stödjer kommunens digitaliseringsstrategi. Handlingsplanen anses klar när det finns en konkret planering för implementering av välfärdsteknik utifrån det strategiska beslut som fattats 2025.	2026-01-01	2027-12-31
Implementera medarbetarstöd med hjälp av AI Avdelningen för äldreomsorg och avdelningen för funktionsstöd ska fortsätta utveckla användningen av AI som medarbetarstöd i det dagliga arbetet. Fokus ligger på att bredda användningen av den digitala kollegan Svea för att effektivisera arbetsuppgifter, frigöra mer tid till mötet med medborgarna samt stärka uppföljning och kvalitet. Genom att bygga vidare på erfarenheterna från tidigare projekt ökar vi både nyttan i verksamheten och vår AI-mognad. Handlingsplanen anses slutförd när den digitala kollegan Svea är en etablerad del av arbetssättet.	2026-01-01	2026-12-31
Införa säker digital kommunikation (SDK) Inom ramen för det nationella initiativet för digitalisering, Handslaget, ska omsorgsnämnden införa Säker digital kommunikation (SDK). SDK innebär att kommuner, regioner och myndigheter kan kommunicera på ett tryggt och säkert sätt vad gäller sekretessuppgifter. Införandet är ett samarbete med enheten utvecklingsledning inom kommunledningskontoret (KLK). Utvecklingsledning står för inköp av bakomliggande teknik samt förvaltning och social- och omsorgskontoret står för införandet av SDK inom kontoret. Handlingsplanen anses uppfylld när samtliga enheter inom avdelningen för äldreomsorg och avdelningen för funktionsstöd använder SDK.	2026-01-01	2026-12-31

4.2 Kommunfullmäktiges mål: Upplands Väsby ska växa hållbart och vara en trygg, inkluderande och attraktiv kommun att bo, leva och arbeta i – idag och i framtiden

Upplands Väsby ska växa hållbart och erbjuda en trygg, inkluderande och attraktiv livsmiljö för både dagens och framtidens invånare. Genom långsiktig och balanserad samhällsplanering skapas förutsättningar för bostäder, verksamheter och infrastruktur som svarar mot framtidens behov. Tillväxten ska ske med hänsyn till klimat och miljö – med fokus på grönområden, biologisk mångfald, resurshushållning och hållbar energianvändning. Kommunen ska också arbeta aktivt med klimatanpassning och stärkt krisberedskap för att kunna möta effekterna av klimatförändringar och andra samhällsutmaningar.

Kommunens miljöer ska vara välskötta, trygga och tillgängliga, med parker, torg och offentliga platser som stärker trivsel, gemenskap och identitet. Ett levande näringsliv ska främjas genom goda förutsättningar för företag att etablera sig och växa. Kultur, idrott och fritid ska vara en naturlig del av kommunens utveckling, med mötesplatser och ett brett utbud av aktiviteter som främjar gemenskap, hälsa och välbefinnande för Väsbybor i alla åldrar.

Invånarnas delaktighet och inflytande är avgörande för en hållbar samhällsutveckling. Genom dialog och samverkan skapar vi ett Väsby där människor känner sig inkluderade och har möjlighet att påverka sin närmiljö. Med en genomtänkt planering som balanserar social, ekologisk och ekonomisk hållbarhet lägger vi grunden för en kommun där människor trivs, företag utvecklas och kommande generationer har goda förutsättningar.

4.2.1 Nämndmål: Omsorgsnämnden ska bidra till en hållbar kommun

Genom att införa digitala akter bidrar omsorgsnämndens verksamheter till kommunens klimat- och energistrategi, kommunens digitala strategi samt till en hållbar kommun. Även arbetet med att förstärka nämndens krisberedskap följer kommunens klimat- och energistrategi och bidrar till en hållbar kommun samt bidrar till plan för kommunens arbete med krisberedskap och civilt försvar. Målet anses uppfyllt när handlingsplanen och uppdraget är klart.

Handlingsplaner	Startdatum	Slutdatum
Införa digitala akter hos biståndsenheterna samt inom egenregin Omsorgsnämnden ska skapa förutsättningar för e-arkivering genom att införa digitala akter inom samtliga av nämndens handläggnings- och dokumentationsprocesser. Handlingsplanen syftar till att minska pappersanvändningen inom kontoret vilket även minskar behovet av fysiskt arkivutrymme. Därutöver effektiviseras handläggningsprocessen och informationssäkerheten ökar. Genom att minska konsumtionen av papper bidrar handlingsplanen till kommunens klimat- och energistrategi. Handlingsplanen bidrar även till mål 1 i kommunens digitala strategi genom att skapa, kommunicera och förvalta information digitalt. Handlingsplanen anses uppfyllt när nämndens förutsättningar för e-arkivering i form av beslutade hanteringsanvisningar och processbeskrivningar är klara, samt när samtliga berörda enheter har övergått till digital handläggning och digitala akter.	2026-01-01	2026-12-31

Uppdrag	Startdatum	Slutdatum
Stärka kommunens krisberedskap (KS, Alla) Kommunen ska säkerställa förmågan att upprätthålla samhällsviktig verksamhet vid allvarliga samhällskriser och vid höjd beredskap. Krishanteringen ska bygga på att ansvar, arbetssätt och insatser följer ordinarie strukturer och hanteras så nära händelsen som möjligt. Verksamheternas beredskapsförmåga ska successivt stärkas med utgångspunkt i aktuell risk- och sårbarhetsanalys och kommande lagstiftning. Uppdraget ska samordnas av kommunstyrelsen. Nämndens ansvar och planerade insatser Under 2026 kommer nämnden att implementera de kontinuitetsplaner som har tagits fram för samtliga enheter under 2025. Vidare kommer arbetet med att höja kontorets beredskapsförmåga att fortsätta genom bland annat utbildningsinsatser för chefer och andra nyckelpersoner. I enlighet med kommunens klimatanpassningsstrategi kommer kontoret även säkerställa att social- och omsorgskontorets beredskapsplan omfattar hur brukare nås av/när personal vid låg framkomlighet, elavbrott, översvämning samt vid extrem nederbörd.	2026-01-01	2028-12-31

4.3 Kommunfullmäktiges mål: Barn och unga i Upplands Väsby ska ha en trygg uppväxt, en bra skolgång och en meningsfull fritid

Barn och unga i Upplands Väsby ska växa upp i en trygg och stödjande miljö, med tillgång till en likvärdig och kvalitativ utbildning. Skolan ska främja både kunskapsmässig och personlig utveckling, med rätt stöd och anpassningar utifrån varje elevs behov – så att alla ges möjlighet att nå sin fulla potential och känna framtidstro.

En meningsfull fritid ska vara tillgänglig för alla, med ett brett utbud av aktiviteter som stärker gemenskap, hälsa och välmående samt förebygger utanförskap, psykisk ohälsa och kriminalitet. Barn och unga ska ges reella möjligheter till delaktighet och inflytande i frågor som rör deras liv, sin närmiljö och framtid genom, bland annat, aktiviteter för stärkt elevdemokrati.

Föräldrars förmåga att ge sina barn en trygg uppväxt ska stödjas, och när barn far illa har samhället ett tydligt ansvar att agera. För att lyckas krävs ett nära och samordnat samarbete mellan skola, socialtjänst, polis, fritidsverksamheter, civilsamhälle och vårdnadshavare. Genom delaktighet, tidiga insatser och ett helhetsperspektiv bygger vi ett Väsby där alla barn och unga får möjlighet att utvecklas, må bra och lyckas i livet.

Uppdrag	Startdatum	Slutdatum
Hållbar mat och måltider (KS, UBN, ON) Kommunen ska utveckla måltiderna inom förskola, skola och omsorg med målet att erbjuda hållbar, näringsrik och uppskattad mat. Arbetet ska fokusera på att stärka kompetensen inom organisationen kopplat till mat och måltider, samt på att ställa om till framtidens hållbara mat. Inspiration ska hämtas från andra kommuner och organisationer som lyckats med liknande omställningar. Arbetet ska bidra till ökad matglädje, minskat matsvinn och främjande av hälsa, miljö och klimat. Nämndens ansvar och planerade insatser Kommunstyrelsen, utbildningsnämnden och omsorgsnämnden ska under 2026 genomföra en gemensam utredning av kommunens måltidsverksamhet utifrån ett helhetsperspektiv. Utredningen ska bland annat belysa frågor om organisation, resursutnyttjande, kompetens, hållbarhet och beredskap. Resultaten ska redovisas under första halvåret 2026 och inspireras av framgångsrika exempel från andra kommuner och organisationer. Inom egenregins utförarverksamhet, äldreomsorg, ska en dietist kartlägga och vidta	2026-01-01	2028-12-31

Uppdrag	Startdatum	Slutdatum
åtgärder gällande bland annat mat- och måltidssituationen, nattfasta och matsvinn för att förbygga undernäring och öka de äldres livskvalitet. Dietisten ska också, tillsammans med verksamheten, höja kompetensen hos medarbetarna. Genom att individanpassa måltiderna och skapa rutiner som säkerställer att maten kommer de äldre till godo, stärks hälsa, matglädje och hållbarhet i verksamheten. Genom att minska matsvinnet bidrar man också till kommunens mål i Avfallsplan 2021-2032.		

4.3.1 Nämndmål: Omsorgsnämnden ska bidra till att barn och unga inom nämndens verksamhetsområde ska ha en trygg uppväxt

För att bidra till att barn och unga inom omsorgsnämndens verksamhetsområde ska ha en trygg uppväxt ska social- och omsorgskontoret utveckla samverkan i syfte att ge målgruppen ett bra anhörigstöd. Arbetet stödjer kommunens strategi för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby. Målet anses uppfyllt när handlingsplanen är klar.

Handlingsplaner	Startdatum	Slutdatum
Utveckla samverkan kring anhörigstöd för barn och unga inom nämndens verksamhetsområde Social- och omsorgskontoret ska inventera och kartlägga kommunens anhörigstöd för barn och unga i skolåldern. Samverkan med andra verksamheter ska tydliggöras i syfte att ge målgruppen ett bra anhörigstöd. Handlingsplanen anses uppfyllt när kartläggningen är klar och nämnden utifrån den skapar en ökad tydlighet för var barn och unga som är anhöriga kan vända sig. Detta med hjälp av information både på sociala plattformar men även i utformningen av broschyrer och anhörigguiden. Syftet är att genom stödet ge barn och unga en känsla av sammanhang, trygghet och möjlighet att träffa andra i samma situation.	2026-01-01	2026-12-31

4.4 Kommunfullmäktiges mål: Kommunen ska erbjuda vård, omsorg och stöd som utgår från individens behov och förutsättningar

Kommunen ska erbjuda stöd, vård och omsorg av hög kvalitet, anpassat efter varje individs behov och livssituation. Arbetet ska präglas av ett förebyggande förhållningssätt och ökad tillgänglighet, i linje med den nya socialtjänstlagen. Tidiga insatser ska minska behovet av mer omfattande stöd längre fram.

Äldreomsorgen ska hålla en hög standard och god kvalitet, med möjligheten att bo kvar hemma med rätt stöd eller i ett särskilt omsorgsboende. En trygg och utvecklande omsorg ska säkerställas för personer med funktionsnedsättning och inom socialpsykiatri. Arbetet ska främja självständighet och livskvalitet genom hela livet.

Personer i socialt utsatta situationer, såsom missbruk, hemlöshet eller kriminalitet, ska få stöd att ta sig ur sin situation. Kommunen ska också arbeta för att förebygga och motverka våld i nära relationer, inklusive hedersrelaterat våld, samt säkerställa skydd och stöd till utsatta. För personer långt från arbetsmarknaden ska stöd ges för att stärka möjligheten till egen försörjning. För att insatserna ska få bästa möjliga effekt krävs samordning mellan kommunens verksamheter samt samverkan med civilsamhället, regionen och andra relevanta aktörer.

4.4.1 Nämndmål: Medborgare inom omsorgsnämndens ansvarsområde erbjuds ett individuellt utformat stöd genom delaktighet och inflytande som möjliggör en trygg och god vård och omsorg

För att höja kvaliteten och öka brukarnöjdheten inom hemtjänsten ska omsorgsnämnden införa ramtid vilket ger utförarna större möjligheter att anpassa stödet efter den enskildes behov och önskemål. Under året ska även ett nytt äldreboende startas upp i kommunal regi för att möjliggöra för fler äldre att få en god och trygg omsorg inom kommunen, vilket ligger i linje med kommunens strategiska lokalförsörjningsplan.

Kommunens egenregi ska genom individbaserad systematisk uppföljning och evidensbaserade metoder arbeta för en ökad brukarnöjdhet inom både äldreomsorgen och funktionshinderomsorgen. Som en del i socialtjänstens omställning ska nämnden delta i den nationella undersökningen NUSO samt i Lärprocess Framtidens socialtjänst. Syftet är att stödja nämndens arbete att utveckla en mer förebyggande, tillgänglig, jämlik och jämställd och kunskapsbaserad socialtjänst i linje med nya socialtjänstlagen. För att bidra till kommunens strategi för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby ska egenregins verksamheter bl.a. informera och stötta brukarna att kunna rösta i valet. Social- och omsorgskontoret kommer även arbeta med suicidprevention och förstärka arbetet med våld i nära relationer.

Måluppfyllelse bedöms genom att väga samman de nyckeltal, handlingsplaner och uppdrag som kopplats till nämndmålet.

Nyckeltal	Mål 2026	Resultat 2025	Mål 2025	Resultat 2024
Brukarbedömning hemtjänst äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	80	72,26 %	82	75,2 %
Brukarbedömning särskilt boende äldreomsorg - helhetssyn, andel (%)	>82	81	>80	80
Andelen äldre som sammantaget är mycket nöjd/ganska nöjd med sitt äldreboende (kommunal utförare)	80 %			
Andelen äldre som sammantaget är mycket nöjd/ganska nöjd med sin hemtjänst (kommunal utförare)	80 %			

Från och med år 2025 genomför Sveriges kommuner och regioner (SKR) brukarundersökningen inom funktionsnedsättningsområdet vartannat år. Det innebär att nyckeltalen från brukarundersökningen inom LSS och socialpsykiatri endast kan följas under ojämna år.

Handlingsplaner	Startdatum	Slutdatum
Utveckla och systematisera uppföljning och utvärdering av nämndens insatser Under 2026 kommer nämndens verksamheter fokusera på att utveckla arbetet inom uppföljning och utvärdering av insatser. Bland annat kommer ett digitalt verksamhetssystem att implementeras för dokumentation och statistikuppföljning för icke biståndsbedömda insatser, i uppföljningssyfte. Handlingsplanen anses klar när ett digitalt verksamhetssystem är implementerat, samt att framtagna rutiner för uppföljning följs.	2026-01-01	2026-12-31
Införa ramtid i hemtjänsten För att minska detaljstyrningen och öka flexibiliteten och den enskildes delaktighet ska ramtid införas inom hemtjänsten i syfte att öka brukarnöjdheten. Ramtid innebär att man lägger större vikt vid den totala tiden per månad som den enskilde är beviljad, än hur många minuter varje moment beräknas ta. Ramtid ger även hemtjänstutförarna större flexibilitet att anpassa insatsen utifrån den enskildes behov och önskemål. Biståndsenheten för äldre och vuxna under 65 år ska tillsammans med hemtjänstutförarna ta fram rutiner och implementera ramtid. Handlingsplanen anses klar när samtliga hemtjänstutförare arbetar utifrån ramtid och biståndsenhetens handläggare följer upp utförd tid enligt den nya rutinen.	2026-01-01	2026-12-31
Öka brukarnöjdheten genom individbaserad systematisk uppföljning och evidensbaserade metoder (kommunal utförare) Utförarverksamheterna inom egenregion ska genom Individbaserad systematisk uppföljning (ISU) genomföra egna brukarundersökningar genom intervjuer, enkäter eller på annat sätt följa upp och utveckla verksamheten. Enheterna ska utifrån resultaten identifiera utvecklingsområden, beskriva hur verksamheten kommer arbeta med dessa samt följa upp resultatet. Inom området funktionsnedsättning identifieras utvecklingsområden gemensamt för boenden med särskild service respektive för daglig verksamhet. Handlingsplanen stödjer kommunens strategi för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby. Syftet är att utveckla verksamheterna och säkerställa att de möter brukarnas behov och önskemål.	2026-01-01	2026-12-31
Informera och möjliggöra för brukare att rösta i valet 2026 (kommunal utförare) Utförarverksamheterna inom egenregion ska med stöd av SOK Stab ta fram informationsmaterial gällande riksdags-, region- samt kommunalvalet 2026. Informationsmaterialet ska delas ut till samtliga brukare inom egenregion. Verksamheterna ska vara brukare på särskilda boendeformer för äldre och bostad med särskild service som vill och kan rösta, behjälpliga i att kunna rösta på valdagen eller att förtidsrösta. Att hjälpa äldre och personer med funktionsnedsättning att rösta är en viktig del av att säkerställa ett demokratiskt samhälle där alla har möjlighet att göra sin röst hörd. Handlingsplanen stödjer kommunens strategi om ett tryggt och hållbart Upplands Väsby.	2026-01-01	2026-12-31
Uppstart av natt och larmverksamhet (kommunal utförare) Utförarverksamheten inom egenregion, äldreomsorg, ska tillsätta en projektgrupp som under våren 2026 ska planera för att starta upp en natt och larmverksamhet med start den 1 maj. Verksamheten ska vända sig till medborgare inom Upplands Väsby kommun med beviljade insatserna hemtjänst och eller trygghetslarm.	2026-01-01	2026-12-31
Säkerställa brukarens delaktighet (kommunal utförare) Utförarverksamheterna inom egenregion ska öka brukarens delaktighet genom att arbeta med evidensbaserade metoder som till exempel IBIC (Individens behov i centrum), lågaffektivt bemötande, motiverade samtal och ett salutogent förhållningssätt. Handlingsplanen stödjer kommunens strategi om ett tryggt och hållbart Upplands Väsby. Handlingsplanen anses uppfylld när verksamheterna genomfört en enkät alternativt intervju med brukare om brukaren känner sig delaktig, analyserat resultatet och tagit fram en handlingsplan över identifierat behov av åtgärder.	2026-01-01	2026-12-31

Uppdrag	Startdatum	Slutdatum
Suicidprevention (KS, Alla) Alla nämnder ska bidra till suicidpreventivt arbete genom att beakta psykisk hälsa och suicidrisk inom sina ansvarsområden. Arbetet ska ha ett förebyggande fokus, med särskild betoning på tidiga insatser, tillgängligt stöd och samverkan med andra aktörer. Uppdraget ska samordnas inom ramen för strategin för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby. Nämndens ansvar och planerade insatser Nämnden ska inventera behovet av utbildningssatsningar inom suicid för medarbetare inom nämndens ansvarsområde, samt samverka med bostadsbolagen inom Upplands Väsby kommun kring hyresgäster med risk för psykisk ohälsa och i en förlängning suicid.	2026-01-01	2026-12-31
Omställning till ny socialtjänstlag (KS, SN, ON, UBN, KFN) Den nya socialtjänstlagen syftar till att göra socialtjänsten mer förebyggande, tillgänglig och kunskapsbaserad. Kommunen ska inleda en omställning för att anpassa kommunens verksamhet till lagens intentioner. Arbetet ska omfatta utveckling av arbetssätt som stärker tidiga och lättillgängliga insatser. En del av detta är att stärka budget-, skuld- och konsumentrådgivningen för att motverka ökad skuldsättning. Barnfamiljer är en särskilt viktig grupp att uppmärksamma. Uppdraget ska samordnas inom ramen för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby. Nämndens ansvar och planerade insatser Nämnden ska delta i Nationell undersökning för socialtjänstens omställning (NUSO). NUSO är ett nationellt forsknings- och utvecklingsprojekt som genomförs av Karlstads universitet med stöd av Sveriges kommuner och regioner (SKR) och Föreningen Sveriges socialchefer (FSS). Syftet är att undersöka nuläget och förstå hur socialtjänstens arbete förändras över tid, följa resultat av omställningen till ny socialtjänstlag samt öka kunskapen om vägen till och resultatet av insatser. Nämnden ska även delta i Lärprocess Framtidens socialtjänst. I Lärprocess Framtidens socialtjänst 2026 - 2028 får socialtjänstens ledningsfunktioner stöd att driva förändring i linje med nya socialtjänstlagen. Lärprocessen är ett nationellt koncept från SKR som genomförs av Regional samverkan och stödstruktur (RSS), där kommuner löpande lär av varandra. Syftet med lärprocessen är att stödja kommunerna att utveckla en mer förebyggande, tillgänglig, jämlik och jämställd samt kunskapsbaserad socialtjänst i linje med nya socialtjänstlagen.	2026-01-01	2028-12-31
Förstärkt arbete mot våld i nära relationer (KS, SN, ON, UBN, KFN, VH) Kommunen ska stärka det samordnade arbetet för att förebygga, upptäcka och motverka våld och förtryck i nära relationer. Arbetet ska omfatta såväl förebyggande insatser som stöd till våldsutsatta och arbete med våldsutövare. Uppdraget ska samordnas inom ramen för strategin för ett tryggt och socialt hållbart Upplands Väsby. Nämndens ansvar och planerade insatser Nämnden ska ta fram målgruppsanpassad information som bland annat biståndshandläggare och medarbetare inom hemtjänsten har med sig vid första hembesöket.	2026-01-01	2026-12-31

Förberedelse för eventuell lagstiftning om aktivitetskrav inom försörjningsstöd (KS, Alla) Regeringen har föreslagit ett aktivitetskrav för mottagare av försörjningsstöd, som preliminärt kan börja gälla den 1 juli 2026. Syftet är att förebygga långvarigt bidragsberoende och stärka individens möjlighet till egen försörjning. Alla nämnder ska inventera vilka områden och uppdrag kommunen kan erbjuda målgruppen, med fokus på meningsfulla aktiviteter som motsvarar individens arbetsförmåga. Detta kan exempelvis handla om insatser som utvecklar arbets- eller studieförmåga, förbättrar språkkunskaper, erbjuder arbetsplatsförlagda eller samhällsnyttiga aktiviteter samt stöd i jobbsökande. Nämndens ansvar och planerade insatser Alla enheter ska under tertial 1 inventera vilka områden och uppdrag kommunen kan erbjuda målgruppen, med fokus på meningsfulla aktiviteter som motsvarar individens arbetsförmåga.	2026-01-01	2026-12-31
Uppstart av nytt särskilt boende (SÄBO) i kommunal regi (ON, VH) Omsorgsnämnden påvisar i sin behovsanalys ett tydligt behov av att utöka antalet platser i särskilt boende från och med år 2026. Med anledning av detta får omsorgsnämnden i uppdrag att skyndsamt planera och genomföra uppstarten av ett nytt särskilt boende i kommunal regi. Uppdraget innebär att de tidigare lokalerna vid Lavendelgården ska renoveras och moderniseras för att uppfylla dagens krav på funktionalitet, tillgänglighet, arbetsmiljö samt en god och trygg omsorg för de boende. Nämndens ansvar och planerade insatser Utförarverksamheten inom egenregins äldreomsorg kommer tillsätta två projektgrupper. En projektgrupp tillsammans med Väsbyhem och kontoret för samhällsbyggnad för att planera för renovering och anpassning av lokalen. En projektgrupp för att säkerställa rekrytering av medarbetare, It, teknik, rutiner, avtal, införskaffning av möbler och inventarier med mera, inför uppstart av äldreboendet.	2026-01-01	2026-12-31

4.5 Kommunfullmäktiges mål: Upplands Väsby ska vara en attraktiv arbetsgivare som främjar medarbetarnas utveckling, välbefinnande och engagemang

Upplands Väsby ska vara en attraktiv och modern arbetsgivare som främjar medarbetarnas utveckling, välbefinnande och engagemang. Kommunen arbetar för en hållbar arbetsmiljö där friskfaktorer bidrar till trivsel och en känsla av meningsfullhet i arbetet.

Genom tydligt ledarskap, delaktighet och en inkluderande arbetsmiljö stärks motivationen och arbetsglädjen. Ett aktivt medarbetarskap och ett närvarande ledarskap samverkar för att skapa ett positivt arbetsklimat. Kommunen eftersträvar en kultur präglad av samarbete, öppenhet, tillit och respekt – där medarbetare känner sig delaktiga och motiverade att ta ansvar.

För att möta framtidens utmaningar prioriteras ett strategiskt arbete med kompetensförsörjning, livslångt lärande och goda karriärvägar. Kommunen ska erbjuda attraktiva arbetsvillkor, inspirerande arbetsmiljöer och utvecklingsmöjligheter som stärker både individen och organisationen.

Det nya kommunhuset är en viktig möjliggörare i detta arbete. Genom samlokalisering av verksamheter skapas en mer sammanhållen och effektiv arbetsplats som främjar samarbete, förbättrar kommunikationen och erbjuder flexibla, hållbara och säkra lokaler – vilket ytterligare stärker arbetsmiljön.

4.5.1 Nämndmål: Omsorgsnämndens verksamhet präglas av mångfald samt kompetenta, engagerade och nöjda medarbetare med en hållbar arbetsmiljö

För att möta framtidens utmaningar och säkra en formell kompetenshöjning kommer egenregins verksamheter inom både äldreomsorg och funktionshinderomsorg att implementera den nationella utbildningssatsningen Yrkesresan. Social- och omsorgskontoret ska även prioritera ett strategiskt arbete med kompetensförsörjning, livslångt lärande och goda karriärvägar genom att ta fram en handlingsplan för kompetensförsörjning. Arbetet utgår från kommunens strategi för kompetensförsörjning.

Måluppfyllelse bedöms genom att väga samman de nyckeltal, handlingsplaner och uppdrag som kopplats till nämndmålet.

Nyckeltal	Mål 2026	Resultat 2025	Mål 2025	Resultat 2024
Hållbart medarbetar-engagemang (HME) biståndsenheten för äldre och vuxna under 65 år.	85 %			
Hållbart medarbetar-engagemang (HME), äldreomsorg (kommunal utförare)	80 %			
Hållbart medarbetar-engagemang (HME) biståndsenheten för personer med funktionsnedsättning	85 %			
Hållbart medarbetar-engagemang (HME), funktionsnedsättning (kommunal utförare)	80 %			
Andel heltids-anställda, äldre-omsorg (kommunal utförare)				
Andel heltids-anställda, funktions-nedsättning (kommunal utförare)				

Handlingsplaner	Startdatum	Slutdatum
Yrkesresan funktionsnedsättning (kommunal utförare) Utförarverksamheterna inom egenregion ska under 2026 fortsätta att implementera den nationella utbildningssatsningen Yrkesresan för tillsvidareanställda medarbetare. Syftet är att skapa möjligheter för att säkra formell kompetenshöjning inom organisationen samt skapa förutsättningar för nationell samverkan kring framtida kompetensförsörjning. Handlingsplanen stödjer kommunens strategi för kompetensförsörjning. Handlingsplanen anses vara uppfylld när merparten av medarbetarna har genomfört studiecirkel tre och fyra.	2026-01-01	2026-12-31

Yrkesresan äldreomsorg (kommunal utförare)	2026-01-01	2026-12-31
Under året kommer utförarverksamheterna inom egenregi att starta yrkesresan. Syftet är att skapa möjligheter för att säkra formell kompetenshöjning inom organisationen samt skapa förutsättningar för nationell samverkan kring framtida kompetensförsörjning. Handlingsplanen stödjer kommunens strategi för kompetensförsörjning. Handlingsplanen anses vara uppfylld när merparten av alla tillsvidareanställda medarbetare genomgått introduktionen och enheterna utsett utbildare.		

Uppdrag	Startdatum	Slutdatum
Handlingsplan för kompetensförsörjning (KS, Alla) Kompetensförsörjning är ett prioriterat fokusområde för kommunen. Under 2026 ska samtliga nämnder ta fram handlingsplaner för att säkerställa att kommunen har rätt kompetens för framtida utmaningar. Handlingsplanerna ska beskriva konkreta åtgärder för att stärka rekrytering, utveckling och bevarande av kompetens inom respektive verksamhet, samt främja ett livslångt lärande och en hållbar arbetsmiljö.	2026-01-01	2026-12-31
Nämndens ansvar och planerade insatser En arbetsgrupp inom social- och omsorgskontoret, bestående av chefer, fackliga representanter, HR samt andra nyckelpersoner, ska ta fram en handlingsplan för kompetensförsörjning inom kontorets verksamhetsområden. Därutöver kommer utförarverksamheten inom egenregi, äldreomsorg, att utreda möjligheten till differentierade arbetsuppgifter för att klara den framtida kompetensförsörjningen. Verksamheten kommer bland annat se över kompetenskraven för serviceinsatser, ge undersköterskor möjlighet till spetskompetens samt möjliggöra en karriärstege. Resursplanering och bemanning inom staben kommer samordna praktikplatser inom utförarverksamheterna i syfte att effektivisera administrationen och möjliggöra för fler praktikplatser. Handlingsplanen stödjer kommunens strategi för kompetensförsörjning.		

5 Ekonomiska förutsättningar

Omsorgsnämndens ansvar och ekonomiska förutsättningar för planperioden 2026–2028

Omsorgsnämnden har det övergripande ansvaret för att tillhandahålla äldreomsorg samt stöd och service till personer med funktionsnedsättning inom kommunens verksamhetsområde. Verksamheten bedrivs både i egen regi och genom externa aktörer, vilket innebär att nämnden ansvarar för samordning, uppföljning och kvalitetssäkring av såväl kommunala som privata utförare.

Inför den kommande planperioden har nämnden beaktat kommunens FÅP 2026 - 2028 avseende pris- och löneförändringar. Dessa direktiv innebär en uppräknings om 3,0 procent för att kompensera för förväntade kostnadsökningar relaterade till pris- och löneutveckling. Därtill har politiska prioriteringar påverkat nämndens ekonomiska ramar, vilket medför att nämnden under år 2026 inte behöver genomföra en effektivisering motsvarande 1,3 procent. Denna lättnad möjliggör en mer stabil planering och minskar behovet av kostnadsreducerande åtgärder som kan påverka verksamhetens kvalitet.

Sammantaget, med hänsyn till volymkompensation för demografiska förändringar, övriga ekonomiska justeringar samt politiska satsningar, innebär detta att kommunersättningen till omsorgsnämnden ökar med 58,2 miljoner kronor under 2026. Denna förstärkning av nämndens budget ger förbättrade förutsättningar att möta ökade behov och upprätthålla en god kvalitet i omsorgsverksamheten.

En betydande del av nämndens kostnadsstruktur är kopplad till avtal som följer Omsorgsprisindex (OPI). För år 2025 uppgår prisjusteringen enligt detta index till 3,6 procent. Parallellt har Konsumentprisindex (KPI), som speglar den allmänna inflationstakten, uppvisat en genomsnittlig ökning om 3,5 procent under tolv månadersperioden fram till november föregående år. Dessutom har löneökningstrycket för Kommunal samt industrins parter fastställts till 3,0 procent för samma år.

Den sammantagna kostnadsutvecklingen innebär en betydande ekonomisk utmaning för omsorgsnämnden inför 2026 och framåt. Trots den ökade kommunersättningen krävs fortsatt god ekonomisk hushållning, strategisk planering och prioritering för att säkerställa att tillgängliga resurser används effektivt och att omsorgens kvalitet bibehålls över tid.

Totalt uppgår kommunersättningen för omsorgsnämnden till 944,3 mkr år 2026.

Driftbudget, mkr	Bokslut 2024	Budget 2025	Budget 2026	Budget 2027	Budget 2028
Kommunersättning	814,6	886,1	944,3	979,8	1018,8

5.1 Ekonomiskt läge

Beställaravdelningen

Kontoret bedömer att det finns risk för ökade kostnader inom verksamhetsområdena särskilt boende för äldre (SÄBO) samt hemtjänst, särskilt i samband med införandet av ett nytt upphandlingsförfarande enligt lagen om offentlig upphandling (LOU). Om volymerna inom dessa insatser ökar under hösten, kan detta komma att påverka helårsprognosen negativt, vilket kräver fortsatt uppföljning och analys.

För insatsen särskilt boende för äldre prognostiseras en kostnadsökning under innevarande år. Denna utveckling bedöms vara kopplad till ett ökat antal placeringar, vilket i sin tur kan vara en konsekvens av förändrade behov i målgruppen samt omfördelning från andra insatser. Samtidigt förväntas hemtjänstverksamheten, inklusive trygghetslarm, generera ett överskott vid årets slut. Detta överskott kan förklaras av två huvudsakliga faktorer: dels att ett antal brukare övergår från hemtjänst till SÄBO eller dagverksamhet, och dels att införandet av valfrihetssystemet enligt LOU har försenats med fem månader. Förseningen innebär att ersättningsnivåerna inom valfrihetssystemet enligt lagen om valfrihetssystem (LOV) fortsatt är lägre än vad som annars hade gällt under ett fullt implementerat LOU-system, vilket bidrar till lägre kostnader under året.

Inom verksamhetsområdena boende enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) för vuxna, boende inom socialpsykiatri samt SoL-boende för personer inom LSS-målgruppen, har volymerna under innevarande period varit lägre än vad som budgeterats. Om trenden kvarstår under resterande del av året förväntas det bidra till en positiv helårsprognos för dessa insatser. Utvecklingen bör dock följas noggrant då volymförändringar inom dessa verksamheter ofta sker med kort varsel och kan ha betydande ekonomiska konsekvenser.

Det prognostiserade resultatet år 2025 hamnar på 23,8 mkr vilket motsvarar drygt 3,5 procent av omsättningen. Avdelningen för äldre och personer med funktionsnedsättning inkl. central administration visar ett positivt resultat med en positiv helårsprognosen vid årets slut. Framöver ser kontoret att det kan bli ökade kostnader inom särskilt boende för äldre samt inom hemtjänst vid införandet av valfrihetssystemet enligt LOU (Lagen om offentlig upphandling). Beroende på om volymerna ökar under hösten kan det komma att påverka helårsprognosen negativt.

Sammanfattningsvis indikerar nuvarande prognoser på en blandad utveckling inom omsorgsverksamheten, där vissa insatsområden uppvisar risk för kostnadsökningar medan andra tenderar mot ett överskott. För att säkerställa en balanserad ekonomi krävs fortsatt uppföljning, analys och beredskap för att hantera eventuella avvikelser från budget.

Egen regi, Väsby Stöd och Omsorg

Inför 2026 står nämndens utförarverksamheter inom egenregion inför flera utökningar. Under sommaren 2026 beräknas uppstart av tidigare vård- och omsorgsboende Lavendelgården. Renovering kommer att påbörjas under våren. Beläggning och bemanning av de 39 platserna kommer att ske succesivt. I maj kommer natt och larm insatser i ordinärt boende att startas upp i egen regi. Nya verksamheter och förändringar i styrmodellen ställer höga krav på noggrann planering och en effektiv användning av nämndens resurser under året.

För att möta dessa och andra utmaningar har nämnden under mandatperioden 2023–2026 avsatt totalt 75,3 mkr. Av dessa är 56 mkr öronmärkta för prioriterade satsningar under 2026, medan resterande 19,3 mkr utgör medel från 2023–2025 som kan omfördelas för att stärka målstyrningen, höja kvaliteten i omsorgen samt säkerställa en ekonomisk balans inom nämnden.

Nedan följer områden inom den egenregi som prognostiseras stå inför ekonomiska utmaningar under 2026 och som kan behöva ekonomisk förstärkning genom omprioritering inom ram.

Avdelningen för äldreomsorg

Särskilt boende för äldre

Kommunstyrelsen har beslutat att återöppna tidigare Lavendelgården som kommunalt särskilt boende för äldre, för att möta det ökande behovet av platser. Inför öppningen sommaren 2026 planeras en totalrenovering och verksamhetsanpassning.

En preliminär ekonomisk bedömning visar att hyra och lokalanpassningar kan uppgå till cirka –5,4 mkr per år, medan engångsutgifter för investeringar beräknas till 8,0 mkr. Delar av engångskostnaderna kan finansieras med statsbidrag, vilket kan reducera projektets initiala utgifter. Bland det prioriterade satsningarna finns idag en avsättning om 3,0 mkr till år 2026.

Brukarnivåerna initialt bedöms kunna vara lägre än nuvarande bemanningsnivå för att säkerställa trygg och ändamålsenlig drift. Ekonomisk förstärkning kan behöva övervägas i takt med att beslut om öppning och beläggning tydliggörs.

Dagverksamhet för äldre

Närvaron under första halvåret 2025 har varit cirka 40 % lägre än förväntat, vilket har lett till en obalans mellan bemanning, ekonomi och efterfrågan. En genomgång av närvarolistor pågår för att säkerställa korrekt rapportering och ge underlag för framtida planering. Parallellt behöver möjligheten utredas att flytta verksamheten från intäktsfinansiering till anslagsfinansiering till år 2027.

Korttids- och växelvård

Från 2026 införs en ny styrmodell med anslagsfinansiering istället för volymbaserad finansiering (beställar- utförarmodell). Bland de prioriterade satsningarna finns en avsättning om 2,5 mkr för 2026. För att uppnå balans krävs effektiviseringar motsvarande 2–3 mkr eller en omprioritering av tidigare års politiska satsningar.

Natt- och larmverksamhet

Natt- och larmverksamheten utgör en ny del av den egna verksamheten inom vård och omsorg. Verksamheten ansvarar för samordning av nattinsatser samt hantering av trygghetslarm, vilket ställer särskilda krav på planering, uppstart och resursfördelning.

Verksamheten bedöms initialt kunna finansieras inom nämndens befintliga budgetram. Dock kan omprioriteringar behövas för att täcka engångskostnader i samband med uppstart, samt för vidare utveckling och kvalitetssäkring av verksamheten. Eventuella framtida resursbehov kommer att följas upp och redovisas inom ramen för den ordinarie budgetprocessen.

Tillagningsköket

Höga livsmedelskostnader i kombination med lågt fastställda måltidspriser har resulterat i återkommande underskott. Under 2025 kommer kökets prissättning, distribution samt personalresurser att utredas med stöd av extern konsult. Syftet är att identifiera möjligheter till effektivisering och en mer ändamålsenlig resursanvändning.

Efter genomförda åtgärder kommer en uppföljande utvärdering att genomföras för att fastställa verksamhetens behov av ekonomisk förstärkning.

Avdelningen för funktionsstöd

Avdelningens verksamheter inom funktionsstöd – inklusive LSS-boenden, psykiatriboenden enligt SoL, daglig verksamhet enligt LSS samt personligt stöd – bedöms sammantaget kunna bedrivas med en balanserad ekonomi år 2026.

Verksamhetsområdet Hälso- och sjukvård, Funktionsstöd (f.d. HSL–LSS) förväntas däremot fortsätta visa underskott under 2026, främst på grund av lagstadgade insatskrav. Arbetet med att uppnå en långsiktigt balanserad ekonomi pågår, och verksamheten kan till viss del stödjas av övriga delar inom avdelningen under 2026. Parallellt utreds möjligheten att från och med 2027 övergå från intäktsfinansiering till anslagsfinansiering för insatser inom Hälso- och sjukvård, funktionsstöd (HSL–LSS).

5.2 Resultatbudget

Resultaträkning	Årsbudget Mkr 2026	Årsprognos Mkr 2025	Årsbudget Mkr 2025
Intern Kommunersättning	944,3	886,1	886,1
Särskilda medel		0	
Intern Täckningsbidrag (I)	0	15	15
Försäljning och avgifter	38	40,8	36,9
Hyror och arrenden	25,5	24,1	14,4
Bidrag	71	79,7	73,6
Försäljning verksamhet/entreprenad	390,5	297,4	293,7
Summa Intäkter	1 469,3	1 343	1 319,7
Buffert	0	0	0
Lämnade bidrag	-28,6	-28,6	-27
Entreprenader/köp av verksamhet	-847,8	-736,9	-744,9
Övrigt material och tjänster	-97,1	-96,1	-92,3
Personalkostnader	-372,5	-367,5	-338,3
Konsulter och inhyrd personal	-8,5	-8,5	-7,3
Administrativa tjänster	-14,5	-13,5	-13,6
Lokal- och markhyror	-84,3	-79,3	-79,4
Övriga fastighetskostnader	-7,4	-7,4	-6,9
Avskrivningar och nedskrivningar	-7,2	-7,2	-7,4
Intern ränta	-1,4	-0,8	-0,5
Intern Täckningsbidrag (K)	0	-2,1	-2,1
Intern Kommunersättning och särskilda medel(K)	0	0	0
Summa Kostnader	-1 469,3	-1 348	-1 319,7
Finansiering	0	0	0
Resultat	0	-4,9	0

Justeringar mellan poster görs vid detaljbudget

5.3 Budget per verksamhet eller ansvar

Verksamhet/ ansvar	Budget 2026					Budget 2025				
	Kom ers	Övr intäkt er	S:a intäkte r	S:a kostnad er	Result at	Kom ers	Övr intäkt er	S:a intäkte r	S:a kostnad er	Result at
Gemensam ledning	116	0,0	116,0	-116	0,0	14,9	15,6	30,5	-30,5	0,0
Nämnd	1,9	0,0	1,9	-1,9	0,0	1,0	0,0	1,0	-1,0	0,0
Central administration	38,5	0,0	38,5	-38,5	0,0	41,2	0,0	41,2	-41,2	0,0
Avdelningen för äldreomsorg	382,0	289,5	671,5	-671,5	0,0	412	62	474	-474	0
Avdelningen för funktionsnedsatta	405,9	235,5	641,4	-641,4	0,0	417	14,2	431,2	-431,2	0,0
Summa verksamhet/ ansvar	944,3	525,0	1 469, 3	-1 469,3	0,0	886,1	91,8	977,9	-977,9	0,0

Justeringar mellan områden görs vid detaljbudget

Gemensam ledning

Gemensam ledning utgör en övergripande och samordnad ledningsfunktion för social- och omsorgskontoret. Syftet med denna funktion är att säkerställa en enhetlig styrning, strategisk utveckling samt effektiv resursanvändning inom kontorets samtliga verksamhetsområden. Funktionen omfattar bland annat ledningsstöd, strategisk planering, uppföljning, kommunikation och samordning av gemensamma processer.

Kostnaderna för gemensam ledning budgeteras centralt och fördelas därefter till respektive avdelning genom kommunersättning. Den nuvarande fördelningsmodellen baseras på varje avdelnings totala omsättning, vilket innebär att kostnadsbelastningen sker proportionellt utifrån verksamhetens ekonomiska omfattning. Denna metod syftar till att uppnå en rättvis och transparent fördelning av gemensamma kostnader.

Inför budgetåret 2026 har kostnaderna för gemensam ledning justerats i enlighet med gällande direktiv från styrande instanser. Uppräkningen inkluderar bland annat kompensation för pris- och löneutveckling samt eventuella förändringar i verksamhetens omfattning och struktur. Samtliga internhyror inom omsorgsnämndens verksamhetsområde har centraliserats och budgeterats inom ramen för gemensam ledning, vilket bidrar till ökad överskådlighet och förenklad ekonomisk uppföljning.

Vidare har interna täckningsbidrag avvecklats i budgeten för 2026. Istället finansieras hela den gemensamma ledningsfunktionen uteslutande genom kommunersättning, vilket innebär att samtliga kostnader för ledning och gemensamma funktioner täcks av de medel som tilldelas från kommunens centrala budget. Denna förändring syftar till att förenkla budgetstrukturen och tydliggöra finansieringsflödet mellan kommun och verksamhet.

Nämnd

Omsorgsnämndens kostnader och kommunersättning har räknats upp i enlighet med FÅP 2026-2028.

Centrala kostnader inom avdelningarna äldreomsorg och funktionsstöd

Denna budget omfattar dels gemensamma kostnader inom avdelningarna, och dels samtliga kostnader för biståndsbedömning. Samtliga kostnader har räknats upp i enlighet med FÅP 2026-2028 om 3,0 procent år 2026. Nya prioriteringar har lagts till och redovisas i tabell under avsnitt 5.5.

Avdelningen för äldreomsorg

Inför budgetåret 2026 har ersättningsnivåerna för de olika verksamheterna inom social- och omsorgskontoret justerats med en generell uppräkningsgrad om 3,0 procent. Denna justering har gjorts med hänsyn till gällande avtal inom respektive verksamhetsområde, vilket innebär att variationer kan förekomma beroende på avtalens innehåll och omfattning.

Volymrelaterade uppräkningsgrader har genomförts med utgångspunkt i aktuell befolkningsstatistik, där förändringar i demografi och målgruppers storlek har legat till grund för beräkningarna. I samband med detta har ytterligare tillskott tillförts i form av ett ökat kommunbidrag, vilket syftar till att täcka de volymökningar som identifierats. Dessa tillskott inkluderar även förstärkta ersättningar till externa och interna utförare, utöver vad som framgår av de ursprungliga direktiven, i syfte att säkerställa verksamheternas kapacitet och kvalitet.

Intäktsidan har justerats i motsvarande grad, där volymuppräkningsgraden har applicerats för att spegla den förväntade ökningen i efterfrågan och verksamhetsvolym. Detta innebär att intäkterna är proportionellt anpassade till de förändringar som sker på kostnadssidan, vilket bidrar till en balanserad budgetstruktur.

En mer omfattande strukturell förändring inför kommande budgetår avser hanteringen av internhyror. Dessa har nu centraliserats och budgeterats inom ramen för den gemensamma ledningsfunktionen. Syftet med denna förändring är att skapa ökad transparens, förenkla den ekonomiska uppföljningen samt möjliggöra en mer strategisk styrning av lokalkostnader inom omsorgsnämndens verksamhetsområde.

Avdelningen för funktionsstöd

Inför budgetåret 2026 har ersättningsnivåerna för verksamheterna inom social- och omsorgskontoret justerats med en generell uppräkningsgrad om 3,0 procent. Denna uppräkningsgrad har genomförts med hänsyn till de avtal som gäller för respektive verksamhetsområde, vilket innebär att justeringen kan variera beroende på avtalens innehåll och bindningstid.

Volymuppräkningsgraderna har baserats på flera faktorer, där en central utgångspunkt har varit den trendmässiga ökningen av antalet helårsplatser under de senaste fem åren. Denna utveckling speglar en kontinuerligt växande efterfrågan på insatser och stöd inom omsorgsverksamheten, vilket har beaktats i budgetarbetet för att säkerställa tillräckliga resurser.

Utöver den generella uppräkningsgraden har ytterligare tillskott tillförts i form av ett ökat kommunbidrag. Dessa medel är avsedda att täcka identifierade volymökningar samt möjliggöra höjda ersättningar till utförare, både interna och externa, i de fall där behovet överstiger vad som anges i de ursprungliga direktiven. Syftet är att bibehålla kvalitet och kapacitet i verksamheten trots ökade krav.

Intäkterna har justerats i motsvarande grad, där volymuppräkningsgraden har applicerats för att spegla den förväntade ökningen i verksamhetsvolym. Detta innebär att intäktsbudgeten är proportionellt anpassad till de förändringar som sker på kostnadssidan, vilket bidrar till en balanserad och hållbar ekonomisk planering.

Därutöver har övriga ersättningar och kostnader för verksamheterna räknats upp baserat på faktiskt utfall för år 2024 samt prognostiserade kostnader för år 2025. Denna metod möjliggör en mer realistisk och behovsanpassad budgetering, där historiska data och framtidsbedömningar ligger till grund för resursfördelningen.

En mer omfattande strukturell förändring inför kommande budgetår avser hanteringen av internhyror. Dessa har nu centraliserats och budgeterats inom ramen för den gemensamma ledningsfunktionen. Syftet med denna förändring är att skapa ökad transparens, förenkla den ekonomiska uppföljningen samt möjliggöra en mer strategisk styrning av lokalkostnader inom omsorgsnämndens verksamhetsområde.

5.3.1 Kommunal regi

Egen regi, Väsby Stöd och Omsorg	Budget 2026				Budget 2025			
Verksamhet/ ansvar	Ersättning volym	Övriga intäkter	Kostnader	Resultat	Ersättning volym	Övriga intäkter	Kostnader	Resultat
Avdelningen för äldreomsorg								
Särskilt boende, äldre	140,5	15,4	-155,9	0,0	123,6	7,8	-131,4	0,0
Dagverksamhet, äldre	3,9	0,0	-3,9	0,0	3,8	0,2	-4,0	0,0
Korttidsplatser, äldre	13,7	2,5	-16,2	0,0	12,9	0,0	-12,9	0,0
Hemtjänst	18,2	0,0	-18,2	0,0	0,0	17,2	-17,2	0,0
Natt & larm	14,7	0,0	-14,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Tillagningskök	10,8	6,0	-16,8	0,0	10,2	5,6	-15,8	0,0
Avdelningen för funktionsstöd								
LSS-boende	79,5	0,0	-79,5	0,0	77,1	0,0	-77,1	0,0
Psykatriboende SoL	8,9	0,2	-9,1	0,0	8,7	0,0	-8,7	0,0
Daglig verksamhet, LSS	45,6	3,4	-49,0	0,0	44,3	4,2	-48,5	0,0
Personligt stöd	6,9	18,1	-25,0	0,0	6,6	16,9	-23,5	0,0
Hälso- och sjukvård, funktionsstöd	2,1	0,0	-2,1	0,0	2,0	0,0	-2,0	0,0
Summa verksamhet/ ansvar	344,8	45,6	-390,4	0,0	289,2	51,9	-341,1	0,0

Förutsättningar i budget 2026

- Ersättningsnivån per (brukar-)plats regleras genom en generell indexhöjning om 3,0 procent, enligt tabell 5.3.1. Justering av index på verksamhetsnivå genomförs efter beslutad ersättningsnivå för år 2026. Detta sker i ett separat ärende i slutet av året.
- Vid volymberäkningar tillämpas som huvudregel en beläggningsgrad om 96 procent, vilket ligger till grund för dimensionering och resursplanering inom verksamhetsområdet.

Förändringar till följd av förslag om ny organisation från den 1 januari år 2026

- Gemensamma kostnader för ledning och stöd centraliseras inom nämnden i syfte att möjliggöra en samordnad styrning och kontroll av administrativa funktioner.
- Övriga resultatenheter delas in under avdelningen för äldreomsorg respektive avdelningen för funktionsstöd.
- Internhyror centraliseras inom nämnden, vilket innebär att kostnader för lokaler hanteras samlat för att säkerställa en effektiv resursanvändning.

Avdelningen för äldreomsorg, egen regi

Särskilt boende, äldre

För år 2025 budgeteras 161 platser inom särskilt boende för äldre. Till år 2026 beräknas antalet platser öka med 22, vilket innebär totalt 183 platser. Ökningen är bland annat ett resultat av etableringen av ett nytt särskilt boende på Dragonvägen, i Lavendelgårdens tidigare lokaler.

Volymökning bedöms medföra en ökad intäkt om 12,7 mkr, beräknat utifrån nuvarande ersättningsnivå. Den totala budgetförändringen, inklusive indexuppräknings, uppgår till 16,8 mkr.

Dagverksamhet, äldre

För år 2025 budgeteras 10 (brukar-) platser inom demensvård och 10 (brukar-) platser inom omvårdnad vid dagverksamheten Navet. Budgeten är dimensionerad efter antalet brukare som är inskrivna och anmälda att delta i verksamheten. Till år 2026 bedöms antalet platser vara oförändrade. Den totala budgetförändringen inklusive indexuppräknings uppgår till 0,1 mkr.

Korttidsplatser (- och växelvård), äldre

För år 2025 budgeteras 18,5 brukarplatser (genomsnitt under året) inom korttids- och växelvård. Till år 2026 bedöms antalet platser öka med 0,5 platser. Den ekonomiska effekten av denna volymförändring beräknas till 0,4 mkr, baserat på nuvarande ersättningsnivå. Den totala budgetförändringen, inklusive indexuppräknings, uppgår till 0,8 mkr.

Hemtjänst

Kommunal hemtjänst startade 2025 och finansieras genom utförda hemtjänststimmar. Övergången från valfrihetssystem enligt LOV till valfrihetssystem enligt LOU innebär att kommunen, istället för fri etableringsrätt för utförare, upphandlar ett begränsat antal leverantörer för att stärka kontroll, kvalitet och minska risken för välfärdsbrott. Förseningar i övergången har gjort att budgeten satts till noll under uppstartsåret. Den ekonomiska effekten av ny vårdform och (brukar-) volym beräknas till 18,2 mkr till år 2026.

Natt & Larm

Den 23 september beslutades att Väsby Stöd och Omsorg, egen regi, tar över natt- och larmverksamheten från en extern leverantör. Budgeten för 2026 har utformats utifrån den statistik över antal larm som låg till grund för det tidigare upphandlingsunderlaget samt den kontraktssumma som gällde för den uppsagda leverantören.

Tillagningskök

Antalet måltider beräknas öka med 5 840 till år 2026. Volymökningen kan bland annat förklaras av etableringen av det nya särskilda boendet i Lavendelgårdens tidigare lokaler, vilket förväntas leda till en ökad försäljning.

Denna volymförändring beräknas medföra intäkter om cirka 0,7 mkr, baserat på nuvarande ersättningsnivå. Det finns ingen indexuppräkningskoppling till kökets måltider enligt tidigare fattade politiska beslut. Budgetreglering sker enbart till följd av volymförändringar och politiska satsningar.

Avdelningen för funktionsstöd, egen regi

LSS-boende

För år 2025 budgeteras 81 platser inom verksamhetsområdet bostad med särskild service enligt LSS. Till år 2026 bedöms antalet platser vara oförändrat. Den totala budgetförändringen, inklusive indexuppräkningskoppling, uppgår till 2,3 mkr till år 2026.

Psykiatriboende, SoL

För år 2025 budgeteras 15 (brukar-) platser. Till år 2026 bedöms antalet platser vara oförändrat. Den totala budgetförändringen inklusive indexuppräkningskoppling uppgår till 0,3 mkr till år 2026.

Daglig verksamhet, LSS

För år 2025 budgeteras 156 (brukar-) platser. Till år 2026 bedöms antalet platser vara oförändrat. Den totala budgetförändringen inklusive indexuppräkningskoppling uppgår till 1,3 mkr till år 2026.

Personligt stöd

För år 2025 budgeteras 55 311 timmar för brukare inom personligt stöd. Volymen omfattar i huvudsak personlig assistans. Till år 2026 bedöms antalet timmar vara oförändrat. Enligt proposition 2025/26:1 föreslår regeringen att ersättning för personlig assistans höjs med 1,5 procent mellan år 2025 och 2026. Detta innebär att timersättningen uppgår till 347,70 kronor per timme från och med 2026. Ersättningen utbetalas till kommunen via Försäkringskassan.

Hälsö- och sjukvård, funktionsstöd (f.d. HSL - LSS)

Budgeten för HSL inom LSS beräknas utifrån antalet (brukar-) platser inom daglig verksamhet och boende. Den totala budgetförändringen inklusive indexuppräkningskoppling uppgår till 0,1 mkr till år 2026.

5.4 Volymer och kostnadsnyckeltal

5.4.1 Omsorgsnämnden - Äldreomsorg

Verksamhet	Budget 2026	Prognos 2025	Budget 2025
Hemtjänst, antal utförda timmar	246 348	200 896	238 259
Hemtjänst, kostnad för larmutryckningar samt larminstallation, tkr	9 805	13 448	9 641
Särskilt boende för äldre, antal åpl	394	392	381
Särskilt boende för äldre, kostnad/åpl, tkr	776	875	753
Korttidsplatser för äldre, antal åpl	15	15	15
Korttidsplatser för äldre, kostnad/åpl, tkr	788	793	774
Turbundna resor, tkr	2 840	1 749	2 792

5.4.2 Omsorgsnämnden - Äldreomsorg kommunal regi

Verksamhet	Budget 2026	Prognos 2025	Budget 2025
Särskilt boende för äldre, antal åpl	183	161	161
Kommunal hemtjänst, antalet utförda timmar	32 950	16 829	0
Korttidsplatser för äldre, antal åpl	19	15	15

Kommunal hemtjänst startar upp under år 2025. Då verksamheten befinner sig i uppstartsfas är prognosen för helåret 2025 osäker. Ingen budget fastställs för uppstartsår 2025.

5.4.3 Omsorgsnämnden - Stöd till personer med funktionsnedsättning

Verksamhet	Budget 2026	Prognos 2025	Budget 2025
LSS-boende, antal åpl	156	154	153
LSS-boende, kostnad/åpl, tkr	1 179	1 202	1 144
LSS-boende < 23 år, antal åpl	2	3	2
LSS-boende < 23 år, kostnad/åpl, tkr	2 509	2 452	2 461
LSS-personer med SoL-boende (inkl HvB SoL), antal åpl	17	10	16
LSS-personer med SoL-boende (inkl HvB SoL), kostnad/åpl, tkr	1 298	1 454	1 260
Psykiatriboende, antal åpl	61	60	58
Psykiatriboende, kostnad/åpl, tkr	662	504	643
Daglig verksamhet enl LSS, antal åpl	214	192	213
Daglig verksamhet enl LSS, kostnad/åpl, tkr	274	289	269
Personlig assistans enl LSS, antal timmar	68 234	67 444	67 000
SFB ersättning till FK, antal pers	72	69	72
Boendestöd, antal timmar	34 000	34 000	32 000
Turbundna resor LSS, tkr	8 990	7 672	8 845

Verksamhet	Budget 2026	Prognos 2025	Budget 2025
Turbundna resor LSS yngre, tkr	1 300	3 015	1 300
Korttidsvistelse enligt LSS, antal vårddygn	3 813	2 016	3 750
Korttidsboende enligt LSS, kostnad tkr	13 568	9 164	13 342
Sysselsättning psykiatri kostnad/åpl, tkr	64	60	64
Sysselsättning psykiatri åpl	71	69	71

5.4.4 Omsorgsnämnden - Stöd till personer med funktionsnedsättning kommunal regi

Verksamhet	Budget 2026	Prognos 2025	Budget 2025
LSS-boende, antal åpl	81	81	81
Psykiatriboende, antal åpl	15	15	15
Daglig verksamhet enl LSS, antal åpl	156	156	156
Personlig assistans enl LSS, antal timmar	53 311	53 311	1 056

Personlig assistans enl LSS, antalet timmar: Volym för ledsagarservice - och avlösarservice inkluderas ej i volymberäkningen

5.5 Politiska prioriteringar

Politiska prioriteringar	Summan av tidigare satsningar	Tillägg/avdrag 2026	Totalt 2026 ink tidigare satsningar	Planerad tidpunkt för start	Kommentar
Minskad volym, äldreomsorg	0,0	-5,0	-5,0	2026-01-01	
Ökad ersättning för korttids - och växelvård	0,0	2,5	2,5	2026-01-01	
Larm hemtjänst i egen regi	0,0	-1,0	-1,0	2026-01-01	
Uppstarts kostnad nytt SÄBO	0,0	3,0	3,0	2026-06-01	
Heltid för kvalité	5,0	5,0	10,0	2026-01-01	
Ökad ambition, tillgång till särskilt boende och äldreomsorg	13,0	0,0	13,0	2026-01-01	
LOU & kommunal hemtjänst, utredning inom ram.	10,0	5,0	15,0	2026-01-01	
Införandet av kommunal hemtjänst	7,2	-3,0	4,2	2026-01-01	
Personlig assistans	3,2	1,6	4,8	2026-01-01	

Hyra Guldvivan ON	5,9	0,2	6,1	2026-01-01	
Subvention Guldvivan ON	3,1	0,3	3,4	2026-01-01	

Syftet med de politiska prioriteringarna är att fördela begränsade resurser på ett rättvist, effektivt och demokratiskt sätt.

Inom den egna regin, Väsby Stöd och Omsorg, ligger fokus på att stödja nystartade kommunala verksamheter samt att främja heltid som norm, med målet att stärka kvaliteten inom den kommunala omsorgen. Därutöver syftar de politiska prioriteringarna till att säkerställa en balanserad resursfördelning mellan de verksamheter som bedrivs i kommunal regi och övriga utförare.

Under mandatperioden 2023–2026 har totalt 75,3 mkr avsatts för politiska satsningar. Av dessa är 56 mkr märkta som prioriterade satsningar för år 2026 (redovisade i tablå 5.5 Politiska prioriteringar). De återstående 19,3 mkr avser äldre satsningar som kan omfördelas för att stärka målstyrningen och möjliggöra en mer flexibel resursanvändning under år 2026 (Dessa satsningar redovisas ej i tablå 5.5).

5.6 Investeringar

Omsorgsnämnden

Under åren 2026, 2027 samt 2028 finns 17,5 mkr begärda medel fördelat på projekt för investeringar. Avskrivning om tre till fem år för inventarier och övriga investeringar. Internränta 2,25 procent per år.

Projekt **I58007** – Övriga investeringar, ON

För år 2026 avsätts 9,5 mkr inom projektet Övriga investeringar, ON. Syftet med satsningen är att säkerställa nödvändiga investeringar för att stödja verksamhetsutveckling, lokalanpassning och driftsuppstart inom omsorgsområdet.

Medlen fördelas på följande huvudområden:

Inköp av inventarier för att möjliggöra fortsatt utveckling av närmiljöteamets verksamhet, med fokus på förbättrade arbetsverktyg och stödjande utrustning däribland en baggavellyft.

Lokalanpassningar i samband med omlokalisering av dagverksamheterna Navet och Kultureliten, för att säkerställa ändamålsenliga lokaler och skapa goda förutsättningar för både brukare och personal.

Uppstart av natt- och larmverksamheten, innefattande investeringar i utrustning, teknik och inventarier för ett tryggt och effektivt genomförande av verksamheten.

Investeringarna ska bidra till förbättrade arbetsprocesser, ökad trygghet och kvalitet i servicen samt långsiktigt hållbar verksamhetsutveckling.

Avskrivningar beräknas enligt gällande riktlinjer baserat på inventariernas ekonomiska livslängd.

Projekt I58034 Inventarier Blåklinten (f.d. Lavendelgården)

Under 2026 avsätts 8,0 mkr för investeringar kopplade till uppstarten av det nya särskilda boendet med arbetsnamn Blåklinten (i Lavendelgårdens lokaler), som ska drivas i egen regi. Syftet med investeringen är att säkerställa ändamålsenliga, moderna och trygghetsskapande lokaler och bostadsmiljöer för de äldre som kommer att bo i verksamheten, samt att skapa goda arbetsförutsättningar för personalen.

Medlen avser i huvudsak inköp av inventarier och utrustning som krävs för att färdigställa verksamheten inför driftstart. Detta innefattar bland annat:

Sängar och omvårdnadsutrustning

Trygghetsskapande och digital teknik, inklusive larm- och tillsynssystem

Möbler, inredning och övriga inventarier för boendemiljöer och gemensamma utrymmen

******Avskrivningar beräknas enligt gällande riktlinjer baserat på inventariernas ekonomiska livslängd.

5.6.1 Egna investeringar

Projekt	Progn os 2025	Budg. 2025	Budg. 2026	Budg. 2027	Budg. 2028	Kap.- kost.	Drif- kost.	Hyra	Klar år
I58007 Övriga investeringar, ON	0,0	0,0	9,5	4,0	4,0	**	0,0	0,0	2028
I58014 Inventarier ON egen regi	1,3	1,5	0,0	0,0	0,0	**	0,0	0,0	2025
I58019 Inventarier digitalisering, ON	0,5	1,5	0,0	0,0	0,0	**	0,0	0,0	2025
I58025 Inventarier, Kommunal hemtjänst	0,1	0,5	0,0	0,0	0,0	**	0,0	0,0	2025
I58034 Inventarier Blåklinten (f.d. Lavendelgården)	0,0	0,0	8,0	0,0	0,0	**	0,0	0,0	2026
Summa investeringar	1,9	3,5	17,5	4,0	4,0	**	0,0	0,0	

5.7 Känslighetsanalys

Äldreomsorg

- 10 000 timmar hemtjänst motsvarar en kostnadsökning om 5,0 miljoner kronor per år
- En årsplats på särskilt boende motsvarar en kostnadsökning om ca 0,7 miljoner kronor per år
- En årsplats inom korttidsboende i extern regi motsvarar en kostnadsökning om 0,8 miljoner kronor per år

Stöd till personer med funktionsnedsättning

- En årsplats på boende LSS motsvarar en kostnadsökning om 1,1 miljoner kronor per år
- En årsplats på LSS-boende för yngre motsvarar en kostnadsökning om 2,5 miljoner kronor per år
- En årsplats på SoL-boende för en LSS-person motsvarar en kostnadsökning om 1,3 miljoner kronor per år

- 10 000 timmar personlig assistans enligt LSS motsvarar en kostnadsökning om 3,3 miljoner kronor per år

Löne- och prisökningar

1 procent i löne- och priskompensation ger 3,1 mkr i ökade kostnader inom nämndens område.

6 Internkontrollplan

Kommunallagen (KL 6 kap. 6 §) ställer krav på att varje nämnd och styrelse ska ha en tillräcklig intern kontroll i sin verksamhet. Den interna kontrollen anses vara tillräcklig när den förebygger, upptäcker och åtgärdar fel och brister. Med intern kontroll avses de strukturer, system och processer som bidrar till tydlighet och ordning, samt säkerställer att verksamheten bedrivs i enlighet med beslutade mål, uppdrag och styrdokument. Intern kontroll bidrar även till att minska risken för förluster, bedrägerier, misstankar och andra skador.

Nämnderna ska årligen besluta om en internkontrollplan. Risker ska identifieras, kategoriseras och analyseras, prioriteras och åtgärdas utifrån gemensamma riskområden. Det förekommer även centralt identifierade risker och kontrollmoment som ska beaktas av samtliga nämnder. Planen ska följas upp löpande och rapporteras till respektive nämnd.

6.1 Riskområde: Förtroendeskadligt

6.1.1 Underkategori: Våldsbrott, korruption och oegentligheter

Risker kopplat till våldsbrott, otillåten påverkan, mutor, förskingring och andra otillbörliga handlingar som kan påverka rättssäkerhet och kommunens trovärdighet.

6.1.1.1 Risk: Otillbörligt utnyttjande av välfärdssystemet

Risk att aktör (företag, förening eller privatperson) otillbörligen utnyttjar kommunens välfärdssystem för egen vinning. Vilket hotar tilliten till oss som kommun, vårt välfärdssystem och demokratin.

Riskenivå

■ Hög (12)

Kontrollmoment	Följs upp
Statistik på upptäckta välfärdsbrott Antal utredningar som lett till varning, vite eller polisanmälan avseende välfärdsbrott inom respektive insats.	ÅR

6.1.1.2 Risk: Risk att man anställer fel person.

Om man inte kontrollerar legitimation vid anställningsintervjun finns risk att man anställer en annan person än den som personen utger sig för att vara.

Riskenivå

■ Medium (8)

Kontrollmoment	Följs upp
Legitimation vid anställningsintervju	T1
Vid varje anställningsintervju ska cheferna på biståndsenheterna kontrollera intervjupersonens legitimation.	T2
	ÅR

6.2 Riskområde: Hälsa och arbetsmiljö

6.2.1 Underkategori: Organisatorisk och social arbetsmiljö

Risker kopplat till trivsel, arbetsbelastning, stress, ledarskap, arbetstid, konflikter och mobbning.

6.2.1.1 Risk: Hög arbetsbelastning

Ett högt inflöde av ärenden, ändrade ekonomiska förutsättningar, lagkrav eller svårigheter att rekrytera kan öka risken och leda till en för hög arbetsbelastning för medarbetarna som kan leda till inköp av konsulter.

Riskenivå

■ Medium (9)

Kontrollmoment	Följs upp
Antal inhyrda konsulter	T1
Cheferna på biståndsenheterna ska rapportera antalet inhyrda konsulter under perioden.	T2
	ÅR
Trafikljussamtal	T1
Cheferna på biståndsenheterna ska genomföra trafikljussamtal med samtliga medarbetare och handlingsplan ska upprättats vid behov.	ÅR

6.3 Riskområde: Ekonomi

6.3.1 Underkategori: Upphandling och inköp

Risker kopplat till anskaffning av varor och tjänster, avtalsefterlevnad och leverantörstrohet.

6.3.1.1 Risk: Felaktig hantering av inköp där riktlinjer, delegationsförteckning samt befintliga avtal inte följs

Om riktlinjer för inköp, delegationsförteckning samt befintliga avtal inte följs bidrar det till minskat förtroende för kommunen.

Riskenivå

■ Hög (12)

Kontrollmoment	Följs upp
Stickprov av fakturor	T1
Medarbetare på social- och omsorgskontorets stab gör stickkontroller på betalda fakturor och kontrollerar mot upphandlade avtal som ska ligga i Lex.	T2
	ÅR

6.3.1.2 Risk: Felaktig hantering av inköp där riktlinjer, delegationsförteckning samt befintliga avtal inte följs (kommunal utförare)

Om riktlinjer för inköp, delegationsförteckning samt befintliga avtal inte följs bidrar det till minskat förtroende för kommunen.

Kontrollmoment	Följs upp
Information till inköpsansvarig på enheten	ÅR
Information har getts om riktlinjerna gällande inköp och upphandling	

6.3.2 Underkategori: Ekonomisk redovisning

Risker kopplat till hantering av transaktioner samt efterlevnad av rutiner, riktlinjer och reglementen inom ekonomiområdet.

6.3.2.1 Risk: Brister i efterlevnad av riktlinjer för representation.

Representationskostnader hanteras felaktigt, fel kontering, beloppsgränser och särskilda regler för momsavdrag följs inte. Kostnader attesteras inte enligt attestreglemente.

Riskenivå

■ Medium (9)

Kontrollmoment	Följs upp
Godkänt belopp Att kommunens beloppsgränser för representation följs.	T1 T2 ÅR
Syfte och deltagare Att syfte och namn på deltagare ska framgå.	T1 T2 ÅR
Momsregler följs Att momsregler följs.	T1 T2 ÅR
Rätt attest Att fakturan är attesterad enligt attestreglemente.	T1 T2 ÅR

6.3.2.2 Risk: Brister i redovisning i samband kurser och konferenser.

Att namn på deltagare, syfte, samt innehåll för kurser och konferenser inte framgår. Kostnader attesteras inte enligt attestreglemente.

Riskenivå



Medium (9)

Kontrollmoment	Följs upp
Deltagarlista Att namn på deltagare ska framgå.	T1 T2 ÅR
Syfte Anteckning eller bilaga till faktura med syfte.	T1 T2 ÅR
Program/agenda/innehåll Att detaljerat program, dagordning eller innehåll ska finnas.	T1 T2 ÅR
Rätt attest Att fakturan är attesterad enligt attestreglemente.	T1 T2 ÅR

6.3.2.3 Risk: Principer för betal- och inköpskort efterlevs inte.

Att kvitton inte är bifogade. Att man inte gör korrekt momsavdrag enligt kvitton/momsregler. Att beslutsattest på betalkortsfakturor görs av kortinnehavaren.

Riskenivå



Medium (9)

Kontrollmoment	Följs upp
Inscannade kvitton Att kvitton är bifogade.	T1 T2 ÅR
Korrekt momsavdrag Att korrekt momsavdrag görs enligt kvitton/momsregler.	T1 T2 ÅR
Rätt attest Att fakturan är attesterad enligt attestreglemente. Beslutsattest på betalkortsfakturor får ej göras av kortinnehavaren.	T1 T2 ÅR

6.4 Riskområde: Säkerhet

6.4.1 Underkategori: Informationssäkerhet

Risker kopplat till skyddet av kommunens IT-system och känslig information från obehörig åtkomst, dataintrång eller förlust.

6.4.1.1 Risk: Att känslig information blir tillgänglig för obehörig.

Att känslig information skickas via vanlig mail eller hanteras i Teams i stället för mail eller videomöten via "säkra meddelanden" på insidan.

Riskenivå

■ Medium (8)

Kontrollmoment	Följs upp
Informera om "säkra meddelanden" via insidan. Alla chefer ska informera sina medarbetare om hur man skickar dokument med känsliga personuppgifter och bokat videomöten via "säkra meddelanden" på insidan..	T1 T2 ÅR

6.4.2 Underkategori: Beredskap

Risker kopplat till förmåga att hantera kriser, nödsituationer eller katastrofer som kan påverka kommunens verksamhet eller samhället i stort.

6.4.2.1 Risk: Brister i beredskap/förmåga att kunna möta samhällsstörningar

Samhällsstörningar som sker i Sverige och världen kan komma att påverka socialtjänstens arbete och verksamheter, men det saknas resurser att ställa om och agera utifrån ändrade förutsättningar.

Riskenivå

■ Medium (8)

Kontrollmoment	Följs upp
Kontinuitetsplan Cheferna på biståndsenheterna ska gå igenom enhetens kontinuitetsplan på APT och ledningsgruppsmöten två gånger per år.	T2 ÅR

6.4.2.2 Risk: Brister i beredskap/förmåga att kunna möta samhällsstörningar (kommunal utförare)

Samhällsstörningar som sker i Sverige och världen kan komma att påverka socialtjänstens arbete och verksamheter, där brister i beredskap och förmågan att hantera dessa störningar kan leda till allvarliga konsekvenser.

Kontrollmoment	Följs upp
Krispärm Enhetschef har säkerställt att enhetens Krispärm och dess innehåll har presenterats på enheternas arbetsplatsträffar i juni och december och att medarbetarna är informerade om vart på enheten de hittar Krispärmen.	T2 ÅR