



Omsorgsnämnden

Omsorgsnämnden kallas härmed till sammanträde för behandling av ärenden enligt bilagd förteckning.

Tid Onsdagen den 2026-04-22 kl. 13:15
Plats Konferensrummet, omsorgsförvaltningen, Gärdesv. 4, Alvesta

Ledamöter

Lars-Olof Petersson (S), Ordförande
Vakant (S)
Josefine Ljungqvist (KD), 1:e vice ordförande
Ernad Husic (S)
Ann-Charlott Filipsson (C)
Monica Pihl (C)
Björn Svanholm (V)
Helén Gustavsson (M), 2:e vice ordförande
Ann-Christin Gustafsson (M)
Britt Karlsson (AA)
Annica Svensson (AA)
Lena Nikolausson (SD)
Hazel Eriksson (SD)

Ersättare

Anel Glavovic (S)
Hadna Ali (S)
Jonas Engkvist (C)
Gunnel Norén (V)
Christer Brincner (KD)
John-Erik Pettersson (M)
Monika Carlberg (M)
Isabelle Svanberg (AA)
Yvonne Erlandsson (SD)



| Förteckning över Omsorgsnämndens ärenden den 2026-04-22 kl. 13:15 | | |
|--|--|--|
| 1. | Närvaro Dnr NOH-6632 | |
| 2. | Val av justerare Dnr NOH-6633 | |
| 3. | Fastställande av dagordning Dnr NOH-6634 | |
| 4. | Demografiutveckling 80 +. Delområdesprognos Dnr NOH-2026-00058 1.5.1 | |
| 5. | Förebygga välfärdsbrottslighet Dnr NOH-2026-00067 1.7.3 | |
| 6. | Ekonomisk månadsrapport per mars 2026 Dnr NOH-2026-00060 1.4.1 | |
| 7. | Redovisning av systematiskt arbetsmiljöarbete (SAM) samt arbetsskador och tillbud, år 2025 Dnr NOH-2026-00061 1.2.7 | |
| 8. | Revisionsrapport granskning av ekonomistyrning Dnr NOH-2026-00063 | |
| 9. | Redovisning av delegationsbeslut 2026 Dnr NOH-2026-00017 1.2.3 | |
| 10. | Meddelanden till omsorgsnämnden 2026 Dnr NOH-2026-00018 1.7.3 | |
| 11. | Informations- och diskussionsärenden Dnr NOH-2026-00008 2.1.2 | |

Lars-Olof Petersson
Ordförande

Lovisa Olsson
Nämndsekreterare



Alvesta
kommun

Alvesta kommun

Ekonomisk månadsrapport per mars månad 2026

Datum: [Klicka eller tryck här för att ange datum.](#)
Enhet: [Ange text eller sätt ett mellanslag för att lämna blankt.](#)
Diarienummer: [Fyll i här \(läs: framsidan\)](#)



Driftredovisning

Tabell 1. Driftredovisning

| mnkr | Budget 202603 | Utfall 202603 | Budget- avvikelse 202603 | Budget 202612 | Prognos 202612 | Budget- avvikelse 202612 | Bokslut 202512 |
|-------------------|------------------|------------------|--------------------------------|---------------|----------------|-----------------------------|-------------------|
| Intäkter | -24,8 | -24,9 | 0,1 | -101,0 | -104,4 | 3,4 | -114,2 |
| Personalkostnader | 104,8 | 102,0 | 2,8 | 437,4 | 433,1 | 4,4 | 420,4 |
| Övriga kostnader | 33,5 | 38,9 | -5,4 | 137,7 | 161,1 | -23,4 | 166,8 |
| Summa | 113,4 | 116,0 | -2,6 | 474,2 | 489,8 | -15,6 | 473,1 |

(+) innebär överskott, (-) innebär underskott av utfall jämfört med budget

Tabell 2. Driftredovisning per verksamhet

| mnkr | Budget 202603 | Utfall 202603 | Budget- avvikelse 202603 | Budget 202612 | Prognos 202612 | Budget- avvikelse 202612 | Bokslut 202512 |
|------------------------------|---------------|------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------------|-------------------|
| Omsorgsnämnd | 0,4 | 0,4 | 0,0 | 1,5 | 1,5 | 0,0 | 1,5 |
| Förvaltningsledningskontoret | 3,1 | 5,5 | -2,4 | 12,5 | 25,1 | -12,6 | 19,1 |
| Ofördelade statsbidrag | -2,2 | -2,1 | -0,1 | -8,8 | -8,7 | -0,1 | -8,8 |
| Myndighetskontoret | 1,9 | 1,6 | 0,3 | 7,6 | 7,4 | 0,2 | 6,6 |
| HSL-verksamhet | 12,4 | 12,1 | 0,3 | 51,7 | 51,7 | 0,0 | 49,8 |
| Särskilt boende | 38,2 | 38,5 | -0,2 | 156,2 | 157,2 | -1,0 | 156,5 |
| Hemtjänst | 27,5 | 27,4 | 0,1 | 112,5 | 111,7 | 0,8 | 110,3 |
| Funktionsstöd | 32,1 | 32,6 | -0,5 | 141,0 | 143,9 | -2,9 | 138,1 |
| Summa | 113,4 | 116,0 | -2,6 | 474,2 | 489,8 | -15,6 | 473,1 |

(+) innebär överskott, (-) innebär underskott av utfall jämfört med budget

Utfall per sista mars

Utfall jämfört med budget

Det ackumulerade utfallet per mars visar ett underskott om -2,6 mnkr i jämförelse med budget.

Intäkterna avviker positivt med 0,1 mnkr. Samtidigt saknas intäkter avseende moms om 0,4 mnkr samt intäkter för vårdavgifter inom hemtjänsten, vilket beror på att debitering av utförd tid sker i efterhand.

Personalkostnaderna avviker positivt med 2,8 mnkr. Avvikelsen förklaras huvudsakligen av vakanta tjänster under årets inledning samt att budgeterade medel för kompetenshöjande insatser ännu inte har nyttjats.

Övriga kostnader avviker negativt med 5,4 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av den ingående obalansen som hanteras som ett ofördelat effektiviseringskrav, vilket per mars uppgår till 4,1 mnkr (16,5 mnkr på helår). Därtill tillkommer ett tilldelat effektiviseringskrav om 2,8 mnkr per mars (11 mnkr på helår).

Under året har 2 mnkr omfördelats i budget från ordinärt boende till förvaltningsledningskontoret, till följd av högre intäkter än budgeterat inom ordinärt boende. Omfördelningen innebär att det ofördelade besparingskravet som belastar förvaltningsledningskontoret minskar med motsvarande belopp.



Avvikelser per verksamhetsområde

- **Omsorgsnämnden** redovisar ett utfall i nivå med budget.
- **Förvaltningsledningskontoret** uppvisar en negativ avvikelse om -2,4 mnkr. Avvikelsen förklaras av effektiviseringskravet som belastar verksamheten med 4,3 mnkr, motsvarande både ofördelat och tilldelat besparingskrav. Utfallet förbättras delvis av en vakant chefstjänst samt att budgeterade medel för kompetensutveckling och oförutsedda händelser ännu inte har nyttjats.
- **Ofördelade statsbidrag** avviker negativt med -0,1 mnkr. Avvikelsen beror på att statsbidraget för att säkerställa god omsorg och hälso- och sjukvård för äldre har blivit lägre än budgeterat. Bidraget påverkas av kommunens befolkningsutveckling vilken har minskat.
- **Myndighetskontoret redovisar** redovisar en positiv avvikelse om 0,3 mnkr, främst till följd av frånvaro som inte har ersatts.
- **HSL-verksamheten** uppvisar en positiv avvikelse om 0,3 mnkr. Avvikelsen förklaras av ej ersatt frånvaro samt lägre kostnader för hjälpmedel än budgeterat. Kostnaderna för hjälpmedel förväntas dock öka senare under året.
- **Särskilt boende** redovisar ett underskott om -0,2 mnkr per mars. Intäkterna överstiger budget med 0,3 mnkr, främst till följd av högre hyresintäkter och nystartsjobb. Personalkostnaderna avviker negativt med -0,1 mnkr, bland annat på grund av sjukfrånvaro och hög omvårdnadsstyngd. Delar av avvikelsen motsvaras av statsbidrag som ännu inte har erhållits. Övriga kostnader avviker negativt med 0,6 mnkr, främst kopplat till det tilldelade besparingskravet.
- **Ordinärt boende** redovisar en positiv avvikelse om 0,1 mnkr. Intäkterna avviker negativt med -0,2 mnkr, vilket beror på att intäkter för mars ännu inte redovisats samt att statsbidrag för äldreomsorgslyftet inte har erhållits. Personalkostnaderna avviker positivt, främst till följd av en vakant chefstjänst samt anpassningar till minskat antal beslutade och planerade timmar jämfört med föregående år. Antalet planerade timmar är dock fortsatt högre än vid budgettillfället.
- **Funktionsstöd** redovisar en negativ avvikelse om 0,5 mnkr. Momsintäkter om 0,3 mnkr saknas för mars. Personalkostnaderna avviker negativt med -0,2 mnkr, främst inom personlig assistans, vilket delvis kompenseras av positiva avvikelser inom andra enheter. Övriga kostnader avviker negativt med cirka -0,5 mnkr, huvudsakligen till följd av det tilldelade besparingskravet.

Helårsprognos

Större budgetavvikelser

Omsorgsnämnden kommer erhålla 0,5 mnkr i budget som kompensation för ökat generellt statsbidrag, men budgetregleringen är inte med i budgetsiffrorna utan har hanterats som en förbättring på det prognostiserade utfallet för förvaltningsledningskontoret. Helårsprognosen indikerar således på ett underskott om 15,6 mnkr inklusive kompensationen för ökat generellt statsbidrag. Den ingående obalansen om 16,5 mnkr regleras med 2 mnkr till följd av mer intäkter för vårdavgifter inom ordinärt boende. Därav återstår totalt 14,5 mnkr av den ingående obalansen. I prognosen ingår även en beräknad särskild avgift om 1,0 mnkr som förväntas uppstå under året.

- **Förvaltningsledningskontoret** prognostiserar ett underskott om -12,6 mnkr. Avvikelsen avser huvudsakligen det ofördelade effektiviseringskravet. Prognosen har förbättrats till följd av delårseffekt



av vakant chefstjänst. Här ingår även prognos för vissa statsbidrag som senare kommer fördelas ut till verksamheterna.

- **Ofördelade statsbidrag** prognostiserar en negativ avvikelse om -0,1 mnkr, till följd av att ett budgeterat bidrag blivit lägre än förväntat. Ytterligare statsbidrag förväntas under året, vilka kommer att fördelas till verksamheterna och därmed inte påverka denna post.
- **Myndighetskontoret** prognostiserar en positiv avvikelse om 0,2 mnkr, främst till följd av frånvaro som inte ersatts.
- **HSL-verksamheten** prognostiserar ett utfall i nivå med budget.
- **Särskilt boende** prognostiserar ett underskott om -1,0 mnkr. Avvikelsen hänförs främst till ökade kostnader kopplade till utbrott av magsjuka, vilka bedöms svåra att återhämta under året.
- **Ordinärt boende** prognostiserar ett överskott om 0,8 mnkr. Den positiva avvikelsen förklaras främst av att en chefstjänst hålls vakant.
- **Funktionsstöd** prognostiserar ett underskott om -2,9 mnkr. Avvikelsen beror främst på minskade intäkter inom personlig assistans till följd av att vissa ärenden upphör, vilket medför bortfall av ersättning från Försäkringskassan. Prognosen inkluderar även kostnader för en ny köpt plats, där nettot är neutralt då kostnaden finansieras av tidigare tilldelad budget för planerad verkställighet i egen regi. Vidare ingår en bedömd kostnad för särskild avgift om 1,0 mnkr, som förväntas belasta resultatet under innevarande år.

Åtgärder för att nå en budget i balans

Åtgärdsplanen upprättas och återredovisas till nämnden med förväntade effekter per april månad. Till grund för åtgärdsplanen finns nämndens verksamhetsplan med internbudget samt kommunfullmäktiges Senior-och äldreprogram. I huvudsak arbetas med:

- De insatser vi ger ska vara av rätt omfattning utifrån den enskildes behov samt gällande lagstiftning och praxis. I varje ärende ska utredas om den sökta insatsen kan tillgodoses på annat sätt.
- Vi ska erbjuda digital service och välfärdsteknik i första hand och personlig omsorg och vård när behov finns. Endast satsningar som är självfinansierande på kort sikt och som bidrar till en kostnadsbesparing genomförs.
- Vi erbjuder förebyggande och tidiga insatser i samarbete med andra aktörer för att främja hälsa. Detta syftar till att öka individens självständighet och möjlighet att delta i samhället, samtidigt som behovet av omsorg och vård minskar. Fokusområden är social gemenskap, meningsfulla aktiviteter, fysisk aktivitet och hälsosamma matvanor.
- Vi fortsätter vårt arbete med att efterleva den EU-lagstiftning som gäller inom arbetsgivarområdet, där stabila anställningsförhållanden och en god arbetsmiljö är centrala komponenter. Projekt bedrivs för en minskad sjukfrånvaro.
- Vi säkerställer att samtliga taxor, avgifter och priser följer prisutvecklingen genom beslut om avgiftskonstruktion med adekvat indexering.

Förvaltningen bedriver ett kontinuerligt arbete för att säkerställa att samtliga enheter uppnår budgetbalans, samtidigt som besluten inom den lagstiftning som nämnden är bunden av genomförs på ett korrekt sätt.



Investeringsredovisning

Månad

Tabell 3. Investeringsredovisning per projekt

| mnkr | Budget 2026 | Prognos 2026 | Budget- avvikelse 202612* |
|-------------------------------|----------------|-----------------|---------------------------------|
| Hjälpmedel | 1,8 | 1,8 | 0,0 |
| Särskilt boende - inventarier | 1,9 | 1,9 | 0,0 |
| Ordinärt boende - inventarier | 0,5 | 0,5 | 0,0 |
| Funktionsstöd - inventarier | 0,3 | 0,3 | 0,0 |
| O fördelade investeringsmedel | 0,5 | 0,5 | 0,0 |
| Summa | 5,0 | 5,0 | 0,0 |

(+) innebär överskott, (-) innebär underskott av utfall jämfört med budget

Helårsprognos

Helårsprognosen är att utfallet kommer ligga i samma nivå som budget.



Bilaga 1

Statistik per mars månad

Tabell 4. Beslutade och planerade hemtjänsttimmar per månad

| Ordinärt boende | Januari | Februari | Mars | April | Maj | Juni | Juli | Augusti | September | Oktober | November | December |
|---------------------|---------|----------|-------|-------|-----|------|------|---------|-----------|---------|----------|----------|
| Beslutad tid | 13175 | 13346 | 13105 | | | | | | | | | |
| Planerad tid | 10422 | 10267 | 10235 | | | | | | | | | |
| Personalkontinuitet | 18,00 | 17,00 | 17 | | | | | | | | | |

Tabell 5. Aktuell kösituation till boenden

| Bostad/Månad | Januari | Februari | Mars | April | Maj | Juni | Juli | Augusti | September | Oktober | November | December |
|-----------------|---------|----------|------|-------|-----|------|------|---------|-----------|---------|----------|----------|
| Särskilt boende | 22 | 18 | 23 | | | | | | | | | |
| LSS-bostad | 11 | 1 | 1 | | | | | | | | | |



Ekonomisk månadsrapport per mars 2026

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden godkänner månadsrapport per mars 2026.

Beskrivning av ärende

Det ackumulerade utfallet per mars visar ett underskott om -2,6 mnkr i jämförelse med budget. Intäkterna avviker positivt med 0,1 mnkr. Samtidigt saknas intäkter avseende moms om 0,4 mnkr samt intäkter för vårdavgifter inom hemtjänsten, vilket beror på att debitering av utförd tid sker i efterhand.

Omsorgsnämnden kommer erhålla 0,5 mnkr i budget som kompensation för ökat generellt statsbidrag, men budgetregleringen är inte med i budgetsiffrorna utan har hanterats som en förbättring på det prognostiserade utfallet för förvaltningsledningskontoret. Helårsprognosen indikerar således på ett underskott om 15,6 mnkr inklusive kompensationen för ökat generellt statsbidrag. Den ingående obalansen om 16,5 mnkr regleras med 2 mnkr till följd av mer intäkter för vårdavgifter inom ordinärt boende. Därav återstår totalt 14,5 mnkr av den ingående obalansen. I prognosen ingår även en beräknad särskild avgift om 1,0 mnkr som förväntas uppstå under året.

Beslutsunderlag

Ekonomisk månadsrapport per mars, 2026-04-08

Beslutet skickas till

Ekonomiavdelningen

Anneli Loberg
Förvaltningschef

Viola Colldin
Controller



Revisionsrapport granskning av ekonomistyrning PwC

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden beslutar att anta förvaltningens skrivelse som svar på revisionsrapport Granskning av ekonomistyrning.

Beskrivning av ärende

Omsorgsnämnden har tagit del av revisionsrapporten Granskning av ekonomistyrning, beställd av internrevisorerna och utförd av Pricewaterhouse Cooper (PwC). Utifrån granskningens iakttagelser och rekommendationer vidtar omsorgsnämnden åtgärder kopplade till fördelningsprinciper genom slutförande och implementering av resursfördelningsmodell, fortsatt arbete med ekonomisk analys och rapportering till nämnden samt fortsatta åtgärder för ekonomi i balans inklusive integrering av rekommendationer från extern genomlysning 2025.

Beslutsunderlag

Skrivelse - Svar på revisionsrapport Granskning av ekonomistyrning

Revisionsrapport PwC - Granskning av ekonomistyrning

Missiv - Granskning av ekonomistyrning

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Anneli Loberg
Förvaltningschef

William Stampe
Strateg



Redovisning av delegationsbeslut 2026

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden godkänner redovisningen av delegationsbesluten.

Beskrivning av ärende

Omsorgsnämnden har i vissa ärenden överlåtit sin beslutanderätt till arbetsutskott, ordförande och tjänstemän enligt gällande delegationsordning. Delegationsbeslut ska redovisas på nämndens sammanträde.

Delegationsbeslut

Beslut enligt socialtjänstlagen (SoL) och lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) under februari 2026 (se lista).

Beslut i personalärenden 2026-03-23 till 2026-04-15

Beslut om rapportering av ej verkställda beslut enligt SoL och LSS till Inspektionen för vård och omsorg, kommunfullmäktige och revisorerna, fattat av förvaltningschef 2026-03-31 (dnr NOH-2026-00016).

Beslut om intresseavvägning gällande trygghetskameror, enligt 1.5.7 delegationsordningen 2026-03-31, (dnr NOH-2025-00148)

Beslutsunderlag

Lista över fattade delegationsbeslut enligt SoL och LSS under mars 2026

Lista över beslut i personalärenden, 2026-03-23 – 2026-04-15

Lista över rapportering av omsorgsnämndens ej verkställda beslut för kvartal 1 2026

Delegationsbeslut, 2026-03-31

Anneli Loberg
Förvaltningschef

Lovisa Olsson
Nämndsekreterare



Meddelanden till omsorgsnämnden 2026

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden har tagit del av aktuella meddelanden och lägger dessa till handlingarna.

Beskrivning av ärende

Protokoll från arbetsutskottets möte 2026-04-09 (dnr NOH-2026-00032)

Redovisning av beslut om bostad som inte har verkställts, 2026-04-02

Statistik över sjukfrånvaro februari 2026

Protokoll från möte i kommunala pensionärsrådet 2025-03-11 (dnr NOH-2026 00059)

Anneli Loberg
Förvaltningschef

Lovisa Olsson
Nämndsekreterare