§ 55 2026.053 VON

Delårsbokslut för vård- och omsorgsnämnden per augusti 2026

Ärendebeskrivning

I enlighet med styrmodellen för Alingsås kommun ska nämnden upprätta ett delårsbokslut per den 31 augusti. Delårsbokslutet ska utöver ekonomiuppföljning innehålla personaluppföljning och uppföljning av internkontroll.

Beredning

Vård- och omsorgsförvaltningen har i skrivelse den 8 september 2026 lämnat följande yttrande:

Vård- och omsorgsförvaltningen prognostiserar ett underskott om 2 mnkr vid årets slut, främst till följd av bristande budgetföljsamhet i utförarverksamheten samt investeringar och omställningsarbeten, samtidigt arbetar förvaltningen vidare med anpassningar för att begränsa underskottet.

Vid delårsbokslutet bedöms sex av kontrollpunkterna i nämndens internkontrollplan vara genomförda utan anmärkning eller med försumbar anmärkning. En kontrollpunkt bedöms vara genomförd med anmärkning.

Arbetsutskottet har den 14 oktober 2026, § 45 behandlat ärendet och föreslagit att delårsbokslutet för vård- och omsorgsnämnden fastställs med den redaktionella ändringen och att avdelningen för boende och arbete får i uppdrag att redovisa vilka åtgärder avdelningen ämnar vidta för att hantera avdelningens prognostiserade underskott. Redovisningen ska ske i oktober 2026.

Beslut

1. Delårsbokslut för vård- och omsorgsnämnden per augusti 2026 fastställs.
2. Avdelningen för boende och arbete får i uppdrag att redovisa vilka åtgärder avdelningen ämnar vidta för att hantera avdelningens prognostiserade underskott. Redovisningen ska ske i oktober 2026.

Anteckning

Maria Stern (V) lämnar följande protokollsanteckning:
LSS dras med stora underskott samtidigt som det i genomförts effektiviseringsåtgärder och besparingar behöver vi ställa oss frågan om verksamheten har tilldelats tillräckligt med

resurser för att möta de faktiska behoven.

Den ekonomiska prognosen för LSS boende och arbete har försämrats med 10 miljoner kronor och visar nu ett underskott på 24 miljoner kronor. Även personlig assistans och stöd prognostiserar ett betydande underskott, sammantaget handlar det om 44 miljoner kronor inom dessa två avdelningar.

För Vänsterpartiet väcker detta frågor om hur väl den nuvarande resursfördelningsmodellen fungerar inom LSS. Har modellen i tillräcklig utsträckning kunnat förutse verksamhetens faktiska kostnader och förändrade behov? När kostnaderna för såväl personal som externa placeringar ökar behöver vi undersöka om det handlar om tillfälliga avvikelser eller motsvarar inte budgetramarna de långsiktiga behoven?

Vi menar att det finns anledning att se över resursfördelningsmodellen och hur resurserna fördelas inom LSS, med utgångspunkt i de individuella behoven och verksamhetens lagstadgade uppdrag.

Även tidigare effektiviseringsåtgärder behöver analyseras utifrån vilka konsekvenser det har fått för verksamhetens ekonomi, arbetsmiljö och möjligheter att möta brukarnas behov.

Vi noterar även att intäkterna inom personlig assistans har minskat med 4 miljoner kronor jämfört med motsvarande period föregående år, vilket förklaras av färre ärenden i egen regi. Här efterfrågar vi en fördjupad analys av utvecklingen och dess bakomliggande orsaker. Vi behöver förstå vad det handlar om; är det förändrade behov och beslut, är det att fler väljer andra utförare eller finns det andra faktorer som påverkar utvecklingen? Det är viktigt att undersöka vilka ekonomiska och verksamhetsmässiga konsekvenser denna förändring får på längre sikt.

För Vänsterpartiet är det grundläggande att ekonomiska ramar och effektiviseringskrav inte får styra vilka insatser människor med funktionsnedsättning får tillgång till. Det är individuella behov och de rättigheter som följer av lagstiftningen som ska vara utgångspunkt.

När återkommande underskott visar att resurserna inte räcker för att möta människors behov, måste vi vara beredda att ompröva finansieringen.

Expedieras till
Kommunstyrelsen

Beslutsunderlag

- §45 VONAU Delårsbokslut för vård- och omsorgsnämnden per augusti 2026
- Tjänsteskrivelse - Delårsbokslut för vård- och omsorgsnämnden per augusti 2026, redaktionell ändring
- Delårsbokslut 2026 Vård- och omsorgsnämnden