
Resultat- och ekonomisk plan Omsorgsnämnden 2025 – 2028

Daterad 2025-02-10

Innehåll

1. Inledande kommentar	3
2. Beslut REP 2025-2028	3
3. Uppdrag - Mål	4
4. Verksamhetsområde	4
5. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2025-2028, drift.....	4
5.1 PKV (Prisindex kommunal verksamhet).....	5
5.2 Nya löneavtal.....	5
5.3 Minskat PO 2025.....	5
5.4 Volym.....	5
5.5 Justering kapitalkost. och hyror.....	5
5.6 Tidigare beslut.....	5
5.7 Politisk prioritering.....	5
5.8 Effektivisering 0,5%	5
6. Budgetfördelning per verksamhet 2024	6
7. Handlingsplaner per verksamhet 2025	6
8. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2025-2028, investeringar.....	7

1. Inledande kommentar

Omsorgsnämndens yttersta ansvar är att inom lagrum SOL, LSS, HSL säkerställa patientsäkerhet och rättssäkerhet till kommunens invånare. Därtill har omsorgsnämnden ytterligare lagkrav att förhålla sig till.

Utifrån kommunfullmäktige beslutade ramar för omsorgsnämnden 2025 med fördelning per ansvar så går omsorgsnämnden in med en budget i balans. Detaljbudgeten är lagd utifrån, i nuläget kända förutsättningar, realistiska intäkter och kostnader per ansvar.

De handlingsplaner som beslutats i omsorgsnämnden kommer inte, som tidigare informerats, att kunna verkställas fullt ut under 2025. I denna handling presenteras en ny beräkning på verkställighet över tid.

Omsorgsnämnden har utifrån ekonomiska utmaningar att följa ekonomisk utveckling samt att verksamheten upprätthåller patientsäkerhet, rättssäkerhet och andra lagkrav som finns.

2. Beslut REP 2025-2028

2024-11-19 beslutade Kommunfullmäktige om budgetramarna för respektive nämnd och styrelse. Beslutet baserades på förslag från Framtid Hylte 3 bestående av Socialdemokraterna, Liberalerna Kommunens väl och Vänsterpartiet.

Nämndens ram har justerats med förändringar av pris- och personalomkostnader som kommenteras utförligare nedan. Budgetramar är också justerade med volymförändringar, hyror och kapitalkostnader samt har nämnderna tilldelats effektiviseringsuppdrag motsvarande 0,5 procent.

Kommande år väntas ekonomiskt tuffa tider för landets kommuner och regioner till följd av läget i omvärlden. De negativa konjunkturutsikterna och variationen i inflationen ger ett bekymmersamt läge, därtill en svag skatteutveckling i kombination med att statsbidragen minskar. Samtidigt fortsätter Hylte kommuns befolkningsutveckling att vara negativ. Därtill minskar antal personer i yrkesverksam ålder som kommer att ställa nya krav på förvaltningen avseende nya mindre personalkrävande arbetssätt. Kostnadsutvecklingen påverkar nämnderna och kommer fortsatt följas upp under årets ekonomiredovisningar.

3. Uppdrag - Mål

Kommunens förtroendevalda politiker beslutar årligen om en resultat- och ekonomisk plan innehållande budget för kommande år samt en plan för efterföljande treårsperiod. Beslutet kan även innehålla uppdrag till kommunens förvaltningar. I REP 2025-2028 har omsorgsnämnden tilldelats nedan politiska mål.

- Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att ta fram förslag på en strategi för hur äldreomsorgen ska organiseras i Hylte kommun med sikte på 2035.
- Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att medverka för en samordning och samlokalisering av nämndens verksamheter och offentliga mötesrum, i linje med förstudien om allaktivitetshuset Forum.
- Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att bemöta individer och anhöriga på ett gott och respektfullt sätt samt möjliggöra att individen får vara delaktig i sin vård och omsorg.
- Kommunfullmäktige har som mål till nämnden att ta tillvara på digitaliseringens möjligheter för att skapa trygghet och självständighet för individen.

4. Verksamhetsområde

Omsorgsnämnden ansvarar för äldreomsorg, hälso- och sjukvård, insatser enligt socialtjänstlagen och insatser enligt lagen om stöd och service för vissa funktionshindrade. Nämndens uppdrag handlar om att hjälpa invånare som av olika anledningar behöver stöd och service i sin vardag.

5. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2025-2028, drift

Ekonomisk tilldelning, tkr	2025	2026	2027	2028
Basbudget föregående år	230 040	226 461	234 963	244 395
PKV	4 211	7 483	8 560	8 850
Nya löneavtal	-965			
Minskat PO 2025	-8 609			
Volym	1 100	2 200	2 100	2 200
Justering kapitalkost och hyror	1 899			
Tidigare beslut	273			
Politisk prioritering	-350			
Minskade lokalkostn Forum				-172
Effektivisering 0,5%	-1 138	-1 181	-1 228	-1 277
Total	226 461	234 963	244 395	253 995

Nämndens budgetram minskar med 3 579 tkr jämfört med föregående års basbudget, nedan förklaras fastställda justeringar från kommunfullmäktiges beslut.

5.1 PKV (Prisindex kommunal verksamhet)

PKV används som underlag vid beräkning av kostnadernas och intäkternas utveckling i fasta löner och priser.

2024 beslutade Kommunfullmäktige att tilldela nämnderna en extra reservbudget (§5 2024 KS0084) som kompensation för ökade personalomkostnader. För omsorgsnämnden innebär det en ökning av basbudgeten med 1 900 tkr.

Nämnderna kompenseras för nya prisuppräknningar med 2,2 procent för övriga kostnader och intäkter samt kompenseras för helårseffekt av 2024 års löneuppräkning. Nämnden tilldelas därmed 2 311 tkr.

Avsättning för 2025 års löneökningar reserveras i finansieringen och tilldelas nämnderna under året.

5.2 Nya löneavtal

Löneavtalen för 2024 resulterade i en ökning med 3,3 procent vilket är lägre än vad SKR:s (Sveriges kommuner och regioner) prognoser som visade 3,8 procent inför REP beslutet 2024. En nedjustering av omsorgsnämndens rambudget med 965 tkr motsvarar skillnaden mellan budgeterad kostnad för de centrala löneavtalen samt dess utfall.

5.3 Minskat PO 2025

2024 års personalomkostnader minskar från 47,18 procent till 41,4 procent inför 2025. Med denna förändring som bakgrund, nedjusteras nämndens budget med 8 609 tkr.

5.4 Volym

Volymjusteringar för demografiska förändringar är beräknade enligt kommunens befolkningsprognos de kommande åren 2025-2028. För budgetåret 2025 har kommunfullmäktige beslutat att öka omsorgsnämndens budget med 1 100 tkr.

5.5 Justering kapitalkost. och hyror

Omsorgsnämndens budgetram har justerats med 1 899 tkr för budgetåret 2025. Beloppet avser ökade lokalyreskostnader.

5.6 Tidigare beslut

Hylte kommuns samtliga kostnader för telefoni-abonnemangen har tidigare belastat Kommunstyrelsens budget och kommer inför 2025 att fördelas ut på berörda verksamheter. I samband med det tilldelas nämnderna budget motsvarande kostnaderna för abonnemangen. Omsorgsnämnden tilldelas 273 tkr i budget 2025.

5.7 Politisk prioritering

Avser förstärkt statsbidrag som omsorgsnämnden redan genomför varför en korrigering av nämndens budgetram gjorts.

5.8 Effektivisering 0,5%

Effektivisering med 0,5 procent motsvarar 1 138 tkr och ska genomföras under 2025.

Effektiviseringskravet fördelas ut på verksamheterna enligt detaljbudgeten.

6. Budgetfördelning per verksamhet 2024

Verksamhet, tkr	Budget 2024	Budget 2025	Förändring 2024/2025
100 Omsorgsnämnden	548	552	4
510 Vård och omsorg SOL HSL	152 248	158 294	6 046
513 Insatser enligt LSS och SFB	42 719	45 033	2 314
535 Förebyggande verksamhet	7 866	5 507	-2 359
590 Kontorsövergripande	26 659	17 074	-9 585
Totalt ON	230 040	226 461	-3 579

Nämndens budgetram är minskad med 3 579 tkr jämfört med föregående års basbudget. Budgeterade kostnader för pensioner har från 2024 till 2025 beräknats minska med 8 609 tkr för omsorgsnämnden. Budget för 2025 har lagts utifrån en realistisk och rimlig nivå. Effekter av beslutade handlingsplaner är beräknade och budgeterade därefter (se kapitel 7).

Vad avser förändringarna inom verksamheterna 510 Vård och omsorg SOL HSL samt 590 Kontorsövergripande beror detta till största delen på en omorganisation av verksamheterna specialistundersköterskor samt gemensam serviceorganisation. Nämnda verksamheter har flyttats från 590 Kontorsövergripande till 510 Vård och omsorg SOL HSL.

535 Förebyggande verksamhet visar en minskad budget mellan åren om 2 359 tkr. Detta beror på de beslutade handlingsplaner som nu till merparten är verkställda.

7. Handlingsplaner per verksamhet 2025

Handlingsplaner, tkr	Handlingsplaner, tkr	2024	2025	2026
510 Vård och omsorg SOL HSL	Personalrelaterade kostnader	2 045	4 990	5 640
510 Vård och omsorg SOL HSL	Övriga kostnader	400	800	800
513 Insatser enligt LSS och SFB	Personalrelaterade kostnader	0	1 033	3 100
535 Förebyggande verksamhet	Personalrelaterade kostnader	125	833	1 650
590 Kontorsövergripande	Personalrelaterade kostnader	1 375	2 750	2 750
Summa		3 945	10 406	13 940

Omsorgsnämnden har tagit beslut om handlingsplaner och dess utfall har redovisats under 2024 och kommer fortsatt så göras framgent. Ursprungligen bedömdes effektivisering kunna göras om 6 845 tkr under 2024 och med 13 940 tkr under 2025. Verkställigheten av beslutade handlingsplaner visar sig dock ha gått mer långsamt än tidigare beräknat då det är avhängigt politiska beslut, fackliga förhandlingar samt att planerade förändringar i verksamheterna är svåra att förutsäga då stor hänsyn måste tas till omsorgstagare/patienter samt även personal.

Nya beräkningar har gjorts utifrån aktuella bedömningar och möjlig verkställighet av beslutade effektiviseringar återges i tabellen ovan.

8. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2025-2028, investeringar

Investeringsbudget, tkr	Budget 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Digitala hjälpmedel	250	250	250	250
Datorer	500	500	500	500
Läkemedelsskåp	400			
Raminvesteringar ON	400	400	400	400
Total	1 550	1 150	1 150	1 150

Omsorgsnämndens raminvesteringsbudget är 400 tkr per år.

Kommunfullmäktige beslutade 2024-11-19 att utöver raminvesteringsbudget tilldela omsorgsnämnden medel för digitala hjälpmedel för innevarande år samt nästkommande tre år, läkemedelsskåp samt datorer. För att säkerställa att fler personer kan få insatser och att medarbetarna finns hos de som har störst behov behöver utveckling ske av nya metoder och arbetssätt med bland annat hjälp av utökad användning av digitala hjälpmedel. Utbyte av befintliga utslitna läkemedelsskåp gör det möjligt att hantera läkemedel på ett säkrare sätt bland annat genom att kunna logga när, och av vem skåpen öppnats. Medel för inköp av datorer är beslutad att göras under innevarande samt nästkommande tre år.