

Anders Moberg, Controller  
Tel. 072-9658138  
E-post: anders.moberg@hylte.se

Omsorgsnämnden

## Tjänsteskrivelse OF Ekonomisk uppföljning 2023 – Prognos 4

### Förslag till beslut

Omsorgsnämnden godkänner prognos 4 och överlämnar den till kommunstyrelsen.

### Beskrivning av ärendet

Helårsprognos grundas på utfall till och med oktober månad 2023, utifrån det ekonomiska uppföljningsmaterial som kan komma att presenterats och i dagsläget kända förutsättningar.

Omsorgsnämndens utfall för perioden januari till oktober visar en negativ avvikelse mot budget med 6 850 tkr.

Helårsprognosen uppvisar en negativ avvikelse med 11 000 tkr.

### Ekonomisk konsekvens av beslutet

När prognosen visar negativ avvikelse från budget vid årets slut ska omsorgsnämnden besluta om åtgärder för att komma i ram. Omsorgsnämndens prognos visar negativ avvikelse från budget med 5,2 procent.

### Förvaltningens bedömning och överväganden

Den demografiska utvecklingen samt god och nära vårdreformen påverkar omsorgsnämndens verksamheter allt mer. Omsorgsnämnden ser allt färre utbildade på arbetsmarknaden, allt färre på arbetsmarknaden i stort samt allt fler omsorgstagare/patienter med allt större behov av avancerad omsorg samt hälso- och sjukvård. Demografiska utvecklingen samt god och nära vårdreformen leder även till en allt mer ansträngd ekonomisk situation. Lägst möjliga bemanningsnivå är upprättad. Ett fungerande samarbete har lett till ett effektivt resursuttag där samtliga medarbetare fullt ut har att fokusera på verksamhetsuppdraget. Att säkerställa patientsäkerhet och rättssäkerhet inom omsorgsförvaltningens samtliga lagrum är allt mer utmanande.

### Inledning/Övergripande kommentarer

För att möta utmaningarna så har omsorgsnämnden ställt om verksamheterna inom omsorgsförvaltningens samtliga ansvar. Omsorgsförvaltningen har att jobba nära varandra och nära omsorgstagarna/patienterna. Inom HSL-ansvaret har specialistundersköterskor inrättats. Tillsammans med HSL-legitimerade är uppdraget primärt att säkerställa patientsäkerhet men även utveckla och kvalitetssäkra verksamheterna inom HSL, SOL och LSS-ansvaret. Initialt är fokus de särskilda boendena inom äldreomsorgen. Inom SOL-ansvaret har en serviceorganisation inrättats för att avlasta uppdragen för medarbetarna som arbetar med avancerad omsorg och hälso- och sjukvård primärt inom omsorg i hemmet. Ett ”hemtagningsteam” är i utveckling som ska säkerställa en trygg och hälsofrämjande omsorg vid utskrivning från slutenvården. Dialog förs med regionen om utvecklat resurssamarbete för att med gemensamma insatser säkerställa en god och nära vård och omsorg. Icke lagstadgad verksamhet med aktiviteter som ska förebygga ohälsa, ofrivillig ensamhet och göra vardagen meningsfull i vardagen är i utveckling genom samverkan med civilsamhället.

Tydliga verksamhetsmål och arbetsmiljömål har beslutats av omsorgsnämnden för 2023 och arbetas nu in i verksamheterna. Genomförandeplaner säkerställer, utifrån lagrum och ambitionsnivå, hur omsorgsbehovet i

samverkan med omsorgstagaren ska utföras. En insatsutredning har genomförts. Ett nytt vägledningsdokument har upprättats för myndighetsenheten som tydliggör i den demografisk utmaningen att insatserna är rättssäkra enligt lagrum. Enhetschefer säkerställer myndighetens/socialsekreterarens beslut. Omsorgsförvaltningen ska inte göra för mycket men heller inte för lite med rätt kompetens, på rätt plats vid rätt tid i en god arbetsmiljö.

Utbildningsinsatser pågår brett inom omsorgsförvaltningens samtliga ansvar. Omsorgsförvaltningen i samverkan med personalenheten samt vuxenutbildningen säkerställer omsorgsförvaltningens behov av utbildningsinsatser. Målet är att samtliga tillsvidareanställda medarbetare ska vara grund- samt spetskompetensutbildade utifrån uppdraget. Omsorgsförvaltningen har startat upp ett introduktionsprogram med särskilt utsedda handledare. Kompetensförsörjningen kommer vara avgörande för hur Hylte kommun, omsorgsförvaltningen, kommer klara av ”god och nära vård”-reformen samt demografiutmaningen.

Heltid som norm i en deltidsekonomi påverkar verksamhetsplaneringen, schemaplaneringen i en allt större omfattning. Allt fler medarbetare jobbar med pass utanför sin grundplacering, så kallade resurspass. Om endast ett resurspass per dag måndag-fredag inte används ger det en beräknad kostnad på 650 tkr/år. Per dag har omsorgsförvaltningen 18 - 22 resurspass.

Ny tillämpning av arbetstidslagen med 11 timmars dygnsvila samt veckovila är förhandlat med fackliga parter och gäller från 2023-09-25 inom äldreomsorgens ansvar. Omsorgsförvaltningen säkerställer verksamhetsbehovet med nya schema. Avseende ansvar LSS där pågår förhandlingar med fackliga parter och ska vara klara första kvartalet 2024.

Välfärdsteknik och trygghetsskapande åtgärder är viktiga för att klara välfärdsutmaningen. Det ökar även självständigheten, valfriheten och självbestämmandet hos enskilda. Omsorgsförvaltningen deltar i digital utveckling/innovation tillsammans med övriga kommuner genom Leap for Life (Högskolan Halmstad) som nyligen fått godkänt sin projektansökan av Tillväxtverket som kommer stå för en del av finansieringen. Omsorgsförvaltningen bidrar med personella resurser.

Efter tillsyn utifrån lagen om skydd om olyckor (LSO) har omsorgsnämnden vidtagit åtgärder som föranlett framförallt ökade personalkostnader.

### Ekonomisk analys

Helårsprognosen för omsorgsnämnden och 2023 prognostiseras bli negativ om 11 000 tkr mot budget. Sett till tidigare gjord prognos har inga nämnvärda förändringar skett.

Inflationstakten ökade dramatiskt under 2022 och som kvarstår och har inneburit betydande prisökningar på bland annat skyddsmaterial, förbandsartiklar, inkontinensmaterial, drivmedel, kost och tekniska hjälpmedel.

### Driftsprognos omsorgsnämnden oktober

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)     **-11 000 tkr (-11 000 tkr)**

Omsorgsnämnden prognostiserar efter tio månaders utfall en negativ budgetavvikelse på 11 000 tkr.

### Nämnds- och styrelseverksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)     **+/-0 tkr (+/-0 tkr)**

Nämnds- och styrelseverksamheten prognostiseras inte ha någon budgetavvikelse.

### Vård och omsorg SOL och HSL

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*)     **-12 650 tkr (-12 650 tkr)**

Verksamheten prognostiserar oförändrad negativa avvikelse. Heltid som norm är en av orsakerna till den negativa avvikelsen inom denna verksamhet. Det arbetas kontinuerligt och med stort fokus på att få ut dessa resurspass i schemalagningen, vilket till denna prognos visar sig ha givit resultat med en något minskande negativ avvikelse. Därutöver så har kostnaderna för den föråldrade bilparken ökat markant, samt även för drivmedel, skyddsutrustning, förbandsartiklar, inkontinenshjälpmedel. Den höga inflationen har också lett till att kostnaderna för kost har ökat betydligt och årets löneöversyn där löneökningarna resulterade i en högre kostnadsökning än beräknat. De nya bestämmelserna avseende dygnsvila som trädde i kraft 1 oktober 2023 har i dagsläget utmynnat i nyanställningar för en kostnad om cirka 1 700 tkr. Den allt mer ansträngda

bemanningsituationen inom vård och omsorg har inneburit att 2 sjuksköterskor har fått rekryteras via bemanningsföretag. Ökade kostnader på grund av tillsyn LSO som medfört nyanställningar.

**Insatser enl LSS och SFB**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-1 950 tkr (-1 950 tkr)**  
Budgetavvikelsen är densamma som vid tidigare gjord prognos. Underskottet i stort kan tillskrivas ökade kostnader för kontaktpersoner/stödfamilj. Avvikelsen mildras av att försäljningen av platser på korttidsboendet till andra kommuner ökat samt även att daglig verksamhet stängdes ner en period under sommaren. Ökade kostnader på grund av tillsyn LSO som medfört nyanställningar.

**Förebyggande verksamhet**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-1 000 tkr (-1 000 tkr)**  
Inom denna verksamhet är budgetavvikelsen oförändrad. Den negativa avvikelsen beror till största delen på att kostnaderna för tekniska hjälpmedel har ökat betydligt, dels beroende på kostnadsökningar dels på den demografiska utvecklingen med allt fler äldre inom kommunen.

**Kontorsövergripande**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-700 tkr (-700 tkr)**  
Den beräknade avvikelsen är oförändrad inom denna verksamhet, vilket främst kan tillskrivas korrigerad kostnadsberäkning för digitala hjälpmedel och verksamhetssystem.

**Externa placeringar SOL och HSL**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+1 700 tkr (+1 700 tkr)**  
Den positiva budgetavvikelsen är alltså densamma och beror på att antal placeringar är färre än de historiskt sett har varit.

**Externa placeringar LSS och SFB**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+2 200 tkr (+2 200 tkr)**  
Antal placeringar är oförändrat varvid prognosen är densamma. Färre placeringar än vad som tidigare år varit fallet gör att budgetavvikelsen är positiv.

**Personlig assistans LSS**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+1 400 tkr (+1 400 tkr)**  
Prognosen är oförändrad. Den positiva budgetavvikelsen beror på färre ärenden än tidigare.

**Investeringsprognos**

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+74 tkr (+/- 0 tkr)**  
Efter tio månaders utfall prognostiserar omsorgsnämnden positiv budgetavvikelse om 74 tkr vad gäller årets investeringar. Raminvesteringar prognostiseras inte ha någon avvikelse vid årets slut, däremot beräknas investeringar avseende projekt 193 Utrustning korttidsboende LSS en positiv avvikelse om 200 tkr medan projekt 572 Larm särskilt boende beräknas en negativ avvikelse om 126 tkr.

**Handlingar i ärendet**

OF – Ekonomisk uppföljning 2023 prognos 4 - räkenskaper

**Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsen

Jörgen Lövgren  
Omsorgschef

## Driftsredovisning

### Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2023, tkr

Verksamhet	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse 2023	Avvikelse i %	Föregående avvikelse
Omsorgsnämnden	533	533	0	0,1%	0
Vård och omsorg SOL och HSL (exkl ext plac)	132 082	144 182	-12 650	-9,6%	-12 650
Insatser enl LSS och SFB (exkl ext plac och pers ass)	25 238	26 738	-1 950	-7,7%	-1 950
Förebyggande verksamhet	8 697	9 697	-1 000	-11,5%	-1 000
Kontorsövergripande	21 762	22 462	-700	-3,2%	-700
<b>Summa</b>	<b>188 312</b>	<b>203 612</b>	<b>-16 300</b>	<b>-8,7%</b>	<b>-16 300</b>
Externa placeringar enl SOL och HSL	2 535	835	1 700	67,1%	1 700
Externa placeringar enl LSS och SFB	6 826	4 626	2 200	32,2%	2 200
Personlig assistans LSS	13 286	11 886	1 400	10,5%	1 400
<b>Total</b>	<b>210 959</b>	<b>220 959</b>	<b>-11 000</b>	<b>-5,2%</b>	<b>-11 000</b>

### Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-okt 2022, tkr

Verksamhet	Budget jan-okt 2023	Utfall jan-okt 2023	Avvikelse jan-okt 2023	Föregående avvikelse
Omsorgsnämnden	445	485	-40	-28
Vård och omsorg SOL och HSL (exkl ext plac)	110 142	118 564	-8 422	-8 914
Insatser enl LSS och SFB (exkl ext plac och pers ass)	21 077	22 290	-1 212	-1 157
Förebyggande verksamhet	7 240	8 072	-832	-1 484
Kontorsövergripande	18 073	19 109	-1 035	-825
<b>Summa</b>	<b>156 977</b>	<b>168 519</b>	<b>-11 542</b>	<b>-12 408</b>
Externa placeringar enl SOL och HSL	2 112	774	1 338	1 028
Externa placeringar enl LSS och SFB	5 689	3 825	1 863	1 531
Personlig assistans LSS	11 099	9 609	1 490	712
<b>Total</b>	<b>175 877</b>	<b>182 727</b>	<b>-6 850</b>	<b>-9 138</b>

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2023	OMB 2023
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut §217 (2022 KS0382) "Ombudgetering från KFN till ON - Kontaktpersoner"	2 625	
	187	
<b>Total</b>	<b>2 812</b>	<b>0</b>

## Investeringsredovisning

### Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2023	Tilläggs-budget	Ombudgetering 2023	Budget 2023	Prognos 2023	Avvikelse 2023	Utfall jan-okt 2023
Raminvestering	400			400	400	0	288
Inv.proj 193 Utrustning kort.bo LSS	600			600	400	200	339
Inv.proj 572 Larm SäBo	1 350			1 350	1 476	-126	1 476
<b>Summa</b>	<b>2 350</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2 350</b>	<b>2 276</b>	<b>74</b>	<b>2 103</b>

Tilläggsbudget/ombudgeteringar	TB 2023	OMB 2023
<b>Summa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Statsbidrag över 100 tkr som är beviljade och utbetalda 2023**

Omsorgsnämnden	Belopp (tkr)	Återrapport	Kommentar
Säkerställa god vård och omsorg av äldre	4 777,8	ja	
Äldreomsorgslyftet	2 029,5	ja	ny satsning 2024-2026, osäkert vilket belopp
Återhämtningsbonus	2 579,1	ja	utgår som riktat statsbidrag from 2024
Habiliteringsersättning	277,4	ja	för deltagare i daglig verksamhet Torggatan
Motverka ensamhet äldre	247,9	ja	
Samverkan psykisk hälsa	296,0	ja	
Stärka civila försvaret	331,0	ja	
God och nära vård	960,8	ja	överenskommelse 2023 SKR/staten
Stärkt samverkan	123,6	ja	överenskommelse 2023 SKR/staten
Migrationsverket	0,0	nej	söks i efterskott, möjlig utbet 2023
<b>Summa alla projekt</b>	<b>11 623,0</b>		