

Dnr 2024 ON0001

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

Omsorgsnämnden

Ekonomisk uppföljning 2024 – 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 2024, utifrån det ekonomiska uppföljningsmaterial som kan komma att presenterats och i dagsläget kända förutsättningar.

Omsorgsnämndens utfall för perioden januari till oktober visar en positiv avvikelse mot budget med 1 401 tkr.

Helårsprognosen uppvisar en positiv avvikelse med 1 700 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 positiv avvikelse från budget med 0,7 procent.

Handlingar i ärendet

OF – Ekonomisk uppföljning 2024 prognos 4
OF – Tabeller 2024 prognos 4

Beslutet skickas till

Kommunstyrelsen

Lena Borg
Tf omsorgschef

Prognos oktober 2024 inklusive investeringar

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. Att säkerställa patientsäkerhet och rättssäkerhet inom omsorgsförvaltningens samtliga lagrum är allt mer utmanande.

Inledning/Övergripande kommentarer

Kommunfullmäktige fattade 231114 beslut om att ställa om Höstro till ett trygghetsboende. Omställningen påbörjades i början på året. I juni pausade omsorgsnämnden omställningen på uppmaning av kommunstyrelsen då det där beslutats om en fördjupad boutredning. Den fördjupade boendeutredningen är nu presenterad på kommunstyrelsen dit omsorgsnämndens ledamöter var inbjudna. Den fördjupade boutredningen kommer hanteras på omsorgsnämnden i november.

Den kommunala hälso- och sjukvården och socialtjänsten blir allt mer avancerad och komplex. Med tanke på den demografiska utvecklingen, allt kortare vårdtider på sjukhus och övergång till att fler ska vårdas utanför slutenvården enligt reformen God och nära vård antas patientantalet i hemsjukvård att hela tiden öka. Kortare vårdtider på sjukhuset ställer krav att vi har en verksamhet som är flexibel och kan ställa om till nya behov. ”Hemtagningsteamet” Trygg hemgång utvecklas vidare för att möta enskild vid utskrivning från slutenvården

För att möta behovet av att rätt kompetens, vid rätt tid utför insatser har omsorgsförvaltningen differentierat arbetsuppgifter med två team, undersköterskor med specialistinriktning samt en serviceorganisation.

Omsorgsförvaltningen kompetensutvecklar medarbetare på olika sätt bland annat till undersköterskor genom äldreomsorgslyftet.

Heltid som norm i en deltidsekonomi samt nya tillämpning av arbetstidslagen med 11 timmars dygnsvila samt 47 timmars veckovila påverkar verksamhetsplaneringen, schemaplaneringen, det blir allt svårare att effektivt använda personella resurser samt resursspass utifrån verksamhetsbehovet, vilket negativt påverkar ekonomin och kvaliteten. Därför införs under hösten nya schema där 36 timmars veckovila kommer tillämpas. Heltid som norm pausas nu inom omsorgsförvaltningen som en del av en effektivisering.

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) där Tillväxtverket som står för finansiering. Omsorgsförvaltningen bidrar med personella resurser.

Ekonomisk analys

Driftsprognos omsorgsnämnden oktober

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) +1 700 tkr (+1 700 tkr)

Omsorgsnämnden prognostiserar efter tio månaders utfall en positiv budgetavvikelse på 1 700 tkr.

Kommunstyrelsen fattade 241001 beslut om att minska nämndernas extrabudget med totalt 2 660 tkr vilket motsvarar skillnaden mellan budgeterad kostnad för de centrala löneavtalen samt dess utfall. För omsorgsnämndens del minskades budgetramen med 965 tkr. Detta till trots beräknas nämnden uppvisa oförändrad helårsprognos. Dels minskar antal årsarbetare inom nämndens verksamheter, dels visar sig större kostnadsposter som exempelvis skyddsmedel, tekniska hjälpmedel, fordonsleasing, drivmedel samt köp av huvudverksamhet avseende personlig assistans LSS fortsatt understiga vad som budgeterats.

Utifrån de handlingsplaner (se tabell nedan) som beslutats i omsorgsnämnden om totalt 6 845 tkr beräknas effektiviseringar kunna genomföras under innevarande budgetår med en kostnadsbesparing om 6 495 tkr. 350 tkr av de initialt beslutade effektiviseringarna beräknas först kunna genomföras under 2025. Hälseffekt förväntas uppnås under budgetåret 2025 med en kostnadsbesparing om 13 940 tkr. I beaktning ska dock även medräknas eventuella tillkommande volymförändringar som kan komma att ske vad gäller antalet omsorgstagare/patienter samt dess vårdtyngd. Men även inflationstakt speciellt för omsorgsnämnden vad avser drivmedel, kost, tekniska hjälpmedel, förbandsmaterial och skyddsmedel. Därutöver är kostnadsförändringar vad avser personal i stort avhängigt tolkningen av bestämmelserna avseende dygns- och veckovila samt behovet av LSS/socialpsykiatriinsatser där omsorgsnämnden i avsaknad av egna resurser är beroende av externa köp.

Handlingsplaner ON (tkr)

Verksamhet	Effektivisering	Effekt delår 2024	Effekt helår 2025
510 SOL/HSL	Personalrelaterade kostnader	2 695	5 640
510 SOL/HSL	Övriga kostnader	400	800
513 LSS	Personalrelaterade kostnader	1 550	3 100
535 Förebyggande	Personalrelaterade kostnader	475	1 650
590 Kontorsövergripande	Personalrelaterade kostnader	1 375	2 750
Summa		6 495	13 940

Antal årsarbetare visade sig under 2023 öka relativt markant till största delen beroende på heltid som norm samt utökad dygns- och veckovila. Beslutade handlingsplaner har under innevarande års första månader visat sig ge resultat i minskat antal årsarbetare, främst inom verksamheterna vård och omsorg SOL och förebyggande verksamhet. Pausandet av heltid som norm visar sig, efter sommaren, i en viss förskjutning från heltid till deltid. Utvecklingen kommer nogsamt att följas av omsorgsnämnden. Den stora uppgången av antal årsarbetare under sommarmånaderna beror på att semestervikarier anställts som korttidsvikariat istället för timvikarier.

Antal årsarbetare per verksamhet 3 positioner

	201912	202012	202112	202212	202312	202401	202402	202403	202404	202405	202406	202407	202408	202409	202410
510 Vård o omsorg, SoL o HSL	206,87	210,17	221,00	237,19	267,33	268,93	268,06	262,77	261,08	262,40	304,28	297,71	254,49	250,37	245,81
513 Insatser enl LSS och SFB	42,53	48,38	52,89	51,50	52,59	56,56	53,59	54,59	53,59	53,59	61,80	61,55	54,61	54,61	54,61
535 Förebyggande verksamhet	15,25	14,05	14,05	14,30	16,30	10,80	10,80	10,80	10,75	10,75	10,75	10,75	10,75	10,75	10,75
590 Kontorsövergripande	11,00	15,00	14,25	13,25	13,25	14,25	14,50	14,50	14,50	13,50	14,25	13,25	13,25	14,25	17,25
Totalsumma	275,65	287,60	302,19	316,24	349,47	350,54	346,95	342,66	339,92	340,19	391,08	383,26	333,10	329,98	328,42

Antal årsarbetare per sysselsättningsgrad

	201912	202012	202112	202212	202312	202401	202402	202403	202404	202405	202406	202407	202408	202409	202410
1-39%	0,90	0,00	0,25	0,25	0,83	0,83	1,08	1,08	1,08	1,08	1,13	1,13	0,50	0,85	0,85
40-74%	37,26	35,28	41,06	29,76	26,04	23,16	22,08	20,03	19,79	19,05	39,33	36,92	16,06	17,38	17,77
75-99%	113,49	110,32	91,88	73,23	60,60	59,55	58,79	51,75	50,05	50,06	70,62	68,21	50,79	53,75	53,80
100%	124,00	142,00	169,00	213,00	262,00	267,00	265,00	270,00	269,00	270,00	280,00	277,00	265,00	258,00	256,00
Totalsumma	275,65	287,60	302,19	316,24	349,47	350,54	346,95	342,86	339,92	340,19	391,08	383,26	332,35	329,98	328,42

Statsbidragen och dess framtida utveckling redovisas i tabell nedan. Noterbart är att intäkterna från Migrationsverket i år beräknas bli 1 583 tkr lägre än budgeterat, samt att i bokslut 2023 beräknade och bokförda intäkter avseende personlig assistans LSS om 1 759 tkr för nuvarande resulterat i en utbetald intäkt om 512 tkr. Denna senare intäktsminskning kommer bokföringsmässigt att belasta innevarande budgetår.

Statsbidrag

Omsorgsnämnden	2023		2024		2025	2026	2027
	Budget	Bokfört	Budget	Prognos ¹⁾	Förväntat	Förväntat	Förväntat
Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer	4 778	4 778	4 778	4 713	4 700		
Äldreomsorgslyftet	1 963	1 844	2 000	2 002	2 000	2 000	
Habiliteringsenheten	380	312	290	277	270	270	270
God och nära vård (RH)		1 040	1 100	688	680	680	680
Pyskisk hälsa (RH)	500	796	237	221	375	350	350
M otverka ofrivillig ensamhet bland äldre		248	90	0			
Frånja ett hållbart arbetsliv inom vård och omsorg (äterhärtningsbonusen)		2 579					
M inska andelen timanställningar inom kommunalt finansierad vård och omsorg om äldre		7 575	700	0			
Stärkt samverkan (Kanmarkkollegiet)		260	260	260			
Arbete med hälsosamtal för äldre		140	140	134	100	100	
Stärka det civila försvaret inom socialtjänst och kommunal hälso- och sjukvård			175	687	680	680	
Stöd för att utöka sjuksköterskebemanning inom äldreomsorgen				1 445			
Utökad verksamhetsförlagd utbildning (VFU)				406			
Tidigare år erhållna statsbidrag		731					
M igrationsverket	4 304	4 759	5 199	3 616	3 100	3 100	3 100
Summa	11 925	24 922	14 969	14 449	11 905	7 180	4 400

¹⁾ Rödmärkade belopp avser faktiskt utbetalt belopp

Nämnds- och styrelseverksamhet

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

Nämnds- och styrelseverksamheten prognostiseras inte ha någon budgetavvikelse.

Vård och omsorg SOL och HSL

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+2 900 tkr (+3 200 tkr)**

Den positiva avvikelsen kan till stor del tillskrivas personaleffektiviseringar som under året kommer att genomföras, utifrån beslutade handlingsplaner. Men även minskade kostnader avseende skyddsmedel, fordonsleasing samt drivmedel. Utifrån kommunstyrelsens beslut 241001 om att minska omsorgsnämndens budget beräknas 700 tkr av dessa avse verksamheten vård och omsorg SOL och HSL.

Insatser enl LSS och SFB

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-1 300 tkr (-1 700 tkr)**

Verksamheten beräknas visa en negativ budgetavvikelse på helår om 1 300 tkr. Ökade kostnader på grund av ökad bemanning nattetid samt extrabemanning på gruppboendena bidrar till de negativa siffrorna. Av kommunstyrelsen beslutad budgetminskning avser 150 tkr denna verksamhet.

Förebyggande verksamhet

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+300 tkr (+600 tkr)**

En mindre positiv budgetavvikelse förväntas uppnås inom denna verksamhet. Detta beroende på beslutade handlingsplaner samt minskade kostnader för tekniska hjälpmedel. Den försämrade prognosen beräknas utifrån något ökade kostnader senaste månaderna för nämnda hjälpmedel.

Kontorsövergripande

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+2 300 tkr (+2 300 tkr)**

Prognosavvikelsen beräknas bli oförändrat positiv om 2 300 tkr. Anledningen därtill är personaleffektiviseringar som under året successivt kommer att påbörjas, allt enligt de handlingsplaner som informerats och beslutats om i nämnden. Av kommunstyrelsen beslutad budgetminskning avser 100 tkr denna verksamhet.

Externa placeringar SOL och HSL

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

Någon budgetavvikelse förväntas inte under innevarande budgetår.

Externa placeringar LSS och SFB

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

Någon budgetavvikelse förväntas inte under innevarande budgetår.

Personlig assistans LSS

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **-2 500 tkr (-2 700 tkr)**

Personlig assistans beräknas uppvisa en negativ prognosavvikelse om 2 500 tkr. Detta beror på minskade intäkter från Migrationsverket (MIV). Ett ärende är inte längre asylsökande och därvid upphör rätten att söka kostnadsersättning från MIV samt att ett ärende helt har avslagits av MIV men där kommunen i skrivande stund har överklagat detta beslut. Den något förbättrade prognosen kan tillskrivas att fler ärenden har övergått från externa utförare till Försäkringskassan.

Investeringsprognos omsorgsnämnden oktober

Budgetavvikelse (*budgetavvikelse föregående prognos*) **+1 815 tkr (+1 715 tkr)**

Prognosen för året är en positiv avvikelse om 1 815 tkr. Nämndens totala investeringsbudget är 2 042 tkr och anledningen till den positiva avvikelse är det investeringsstopp som beslutats att gälla tills vidare i Hylte kommun. Investering av ett torkskåp har gjorts med 25 tkr till korttidsboendet LSS på Bäckgatan, då beställning av detta gjorts innan beslut om investeringsstopp beslutats, samt att ett nödvändigt behov av att göra en nyinvestering av datorer till omsorgsförvaltningen.

Driftsredovisning

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) prognos 2024, tkr

Verksamhet	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024	Avvikelse i %	Föregående avvikelse
Omsorgsnämnden	552	552	0	0,0%	0
Vård och omsorg SOL och HSL (exkl ext plac)	156 697	153 797	2 900	1,9%	3 200
Insatser enl LSS och SFB (exkl ext plac och pers ass)	29 680	30 980	-1 300	-4,4%	-1 700
Förebyggande verksamhet	7 082	6 782	300	4,2%	600
Kontorsövergripande	26 683	24 383	2 300	8,6%	2 300
Summa	220 693	216 493	4 200	1,9%	4 400
Externa placeringar enl SOL och HSL	717	717	0	0,0%	0
Externa placeringar enl LSS och SFB	4 673	4 673	0	0,0%	0
Personlig assistans LSS	11 066	13 566	-2 500	-22,6%	-2 700
Total	237 149	235 449	1 700	0,7%	1 700

Nettokostnad per verksamhet (3 positioner) utfall jan-sep 2024, tkr

Verksamhet	Budget jan-sep 2024	Utfall jan-sep 2024	Avvikelse jan-sep 2024	Föregående avvikelse
Omsorgsnämnden	460	419	41	43
Vård och omsorg SOL och HSL (exkl ext plac)	130 913	127 855	3 058	2 510
Insatser enl LSS och SFB (exkl ext plac och pers ass)	24 682	25 865	-1 183	-1 086
Förebyggande verksamhet	5 894	5 661	233	245
Kontorsövergripande	22 170	20 480	1 691	1 527
Summa	184 119	180 280	3 840	3 240
Externa placeringar enl SOL och HSL	598	623	-26	-21
Externa placeringar enl LSS och SFB	3 894	3 762	132	64
Personlig assistans LSS	9 213	11 758	-2 545	-2 318
Total	197 824	196 423	1 401	964

Tilläggsbudget/ombudgeteringar

	TB 2024	OMB 2024
Justering kap.kostn och hyror enl delegationsbeslut	2 275	
§5 (2024 KS0084) "Extra reservbudget"	5 800	
§132 (2024 KS0001) Ekonomisk uppföljning 2024 Hylte kommun - Delårsrapport/Teratrialrapport 2	-965	
Total	7 110	0

Investeringsredovisning

Per investeringsprojekt, tkr

Investeringsprojekt	Basbudget 2024	Tilläggs-budget	Ombudgetering 2024	Budget 2024	Prognos 2024	Avvikelse 2024	Utfall jan-sep 2024
Raminvestering	400		42	442		442	
Inv.proj 193 Utrustning kort.bo LSS			100	100	25	75	25
Inv.proj 307 Datorer omsorgen	500			500	150	350	11
Inv.proj 308 Digitala nyckelgömmor	900			900		900	
Inv.proj 309 Läkemedelskåp	100			100	0	100	
Inv.proj 572 Larm SäBo					2	-2	2
Summa	1 900	0	142	2 042	177	1 865	38

Tilläggsbudget/ombudgeteringar

	TB 2024	OMB 2024
§6 (2023 KS0316) "Ombudgetering investeringar från 2023 till 2024 - Hylte kommun"		142
Summa	0	142

Sjukfrånvaro i förhållande till ordinarie arbetstid, %

	2024	2023	2022
OF jan-sep	9,61	7,23	10,07
OF sjuk > 60 dgr jan-sep	48,40	27,15	28,68
Kommunen jan-sep	7,41	6,57	7,34