
Resultat- och ekonomisk plan
Omsorgsnämnden
2024 – 2027

Daterad 2024-02-05

Innehåll

1. Inledande kommentar	3
2. Beslut REP 2024-2027	3
3. Uppdrag	3
4. Verksamhetsområde	4
5. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2024-2027, drift	4
5.1 Prisindex kommunal verksamhet (PKV)	4
5.2 PO Pensioner	4
5.3 Volym	4
5.4 Tidigare beslut	4
5.5 Justering kapitalkost. och hyror	5
5.6 Prioriteringar Framtid Hylte 3	5
5.7 Effektivisering 0,25 %	5
6. Budgetfördelning per verksamhet 2024	5
7. Handlingsplaner per verksamhet 2024	6
8. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2024-2027, investeringar	6

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 2024 med fördelning per ansvar så går omsorgsnämnden in med ett underskott motsvarande 8 880 tkr helårseffekt. Detaljbudgeten är lagd utifrån, i nuläget kända förutsättningar, realistiska intäkter och kostnader per ansvar.

Underskottet förklaras med kostnadsökningar inom ny tillämpning av arbetstidslagen, heltid som norm samt ökat omsorgs-/hälso- och sjukvårdsbehov. Omsorgsnämnden konstaterar att tidigare riktade statsbidrag för verksamhetsår 2024 minskar jämfört med 2023. Utifrån budgetram 2023 pågår redan effektiviseringar motsvarande 18 300 tkr när full effekt uppnåtts.

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

2. Beslut REP 2024-2027

2023-11-14 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.

Nämnderna har tillförts pris och lönekompensation motsvarande 4,7 procent i uppräknings av personalkostnaderna och 2,8 procent i uppräknings av övrig förbrukning samt kompensation för ökade pensionskostnader från föregående år. Budgetramar är också justerade med volymförändringar, hyror och kapitalkostnader samt har nämnderna tilldelats effektiviseringsuppdrag motsvarande 0,25 alternativt 1 procent mot budgetram.

Under 2024 och 2025 väntas ekonomiskt tuffa tider för landets kommuner och regioner till följd av läget i omvärlden. De negativa konjunkturutsikterna och den höga inflationen ger ett bekymmersamt läge, därtill en svag skatteutveckling i kombination med att statsbidragen minskar. Samtidigt fortsätter Hylte kommuns befolkningsutveckling att vara negativ. Kostnadsutvecklingen påverkar nämnderna och kommer fortsatt följas upp under årets ekonomiredovisningar.

3. Uppdrag

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 2024-2027 har omsorgsnämnden tilldelats i uppdrag att ställa om Höstro till trygghetsboende samt konkretisera såväl en övergång från särskilt boende till trygghetsboende som innehåll på Höstro.

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 2024-2027, drift

Ekonomisk tilldelning, tkr	2024	2025	2026	2027
Basbudget föregående år	208 148	230 040	240 380	248 951
PKV	9 282	8 040	5 771	9 327
PO Pensioner	2 539			
Volym	500	2 300	2 800	2 700
Summa	220 469	240 380	248 951	260 979
Tidigare beslut	1 487			
Justering kapitalkost. och hyror	1 461			
Prioriteringar Framtid Hylte 3	7 200			
Effektivisering 0,25%	-577			
Total	230 040	240 380	248 951	260 979

Nämndens budgetram är utökad med 21 892 tkr jämfört med föregående års basbudget, nedan förklaras fastställda justeringar från kommunfullmäktiges beslut.

5.1 Prisindex kommunal verksamhet (PKV)

PKV används som underlag vid beräkning av kostnadernas utveckling i fasta löner och priser. Kommunfullmäktige beslutade att fastställa PKV till 4,7% för lönekostnader och 2,8% för övriga kostnader och intäkter. Omsorgsnämnden har, utifrån basbudget 2023, tilldelats 9 282 tkr i tilldelning för 2024, vilken är fördelad per verksamhet i detaljbudgeten.

5.2 PO Pensioner

Kostnaden för avtalspensioner beräknas öka med cirka 45 miljarder kronor 2023 för kommuner och regioner sammantaget. Kostnaderna fortsätter dessutom att öka 2024. Det är den mycket kraftiga ökningen av inflationen och därmed prisbasbeloppet, som används vid värdesäkring av sektorns pensioner, som orsakar detta. Därför justeras omsorgsnämndens budget med ett tillskott om 2 539 tkr.

5.3 Volym

Volymjusteringar för demografiska förändringar är beräknade enligt kommunens befolkningsprognos de kommande åren 2024-2027. För budgetåret 2023 har kommunfullmäktige beslutat att öka omsorgsnämndens budget med 500 tkr.

5.4 Tidigare beslut

Kommunstyrelsen fattade 2022-12-13 beslut om ombudgetering med 187 tkr. Det avser en överenskommelse att flytta aktuella ärenden avseende kontaktpersoner från kultur- och folkhälsönämnden och omsorgsnämnden. 1 300 tkr hänför sig till ökade lokalhyreskostnader för det nybyggda LSS-boendet på Bäckgatan i Hylte.

5.5 Justering kapitalkost. och hyror

Omsorgsnämndens budgetram har justerats med 1 461 tkr för budgetåret 2024. 327 tkr avser korrigering för ökade kapitalkostnader som är en följd av de investeringar som gjorts under 2023, främst nya larm till kommunens tre äldreboenden. Resterande justering åsyftar ökade lokalhyreskostnader.

5.6 Prioriteringar Framtid Hylte 3

Nämndens budgetram har ökats med 7 200 tkr enligt beslut i kommunfullmäktige 2023-11-14. Beslutet innebär ett tillskott om 7 600 tkr för att kvalitetssäkra äldreomsorgen. Utöver det minskas budgetramen med 400 tkr då de helgöppna dagcentralerna stängs.

5.7 Effektivisering 0,25 %

Kommunfullmäktige beslutade även om en effektivisering motsvarande 0,25%. För omsorgsnämndens del innebär det en minskning av budgetramen om 577 tkr.

6. Budgetfördelning per verksamhet 2024

Verksamhet, tkr	Budget 2023	Budget 2024	Förändring 2023/2024
100 Omsorgsnämnden	534	548	14
510 Vård och omsorg SOL HSL	135 276	152 248	16 972
513 Insatser enligt LSS och SFB	49 779	42 719	-7 060
535 Förebyggande verksamhet	8 061	7 866	-195
590 Kontorsövergripande	14 498	26 659	12 161
Totalt ON	208 148	230 040	21 892

Nämndens budgetram är utökad med 21 892 tkr jämfört med föregående års basbudget. I ovan redovisade budgetfördelning per verksamhet 3 positioner ingår framtagna handlingsplaner om 8 880 tkr, som redovisas i kapitel 7.

Budget för 2024 har lagts utifrån en realistisk och rimlig nivå.

I budget 2024 är hänsyn tagen och medräknad avseende avveckling av platser inom särskilt boende enligt tidigare beslut taget i omsorgsnämnden, samt även omställning av det särskilda boendet Höstro till trygghetsboende enligt beslut taget i kommunfullmäktige.

7. Handlingsplaner per verksamhet 2024

Handlingsplaner, tkr	Budget 2024
100 Omsorgsnämnden	0
510 Vård och omsorg SOL HSL	5 638
513 Insatser enligt LSS och SFB	2 513
535 Förebyggande verksamhet	242
590 Kontorsövergripande	488
Totalt ON	8 880

Budgetansvariga som tagit fram handlingsplaner hanterar dessa i sin budget. I kommande uppföljningar under året redovisas hur effekterna av handlingsplanerna 2024 påverkar respektive verksamhet och ansvar för innevarande år, om möjligt även beräknad effekt kommande år.

Utifrån av kommunfullmäktige beslutad budget om 230 040 tkr för omsorgsnämnden så visar det sig att lagd realistisk budget 2024 avviker med 6 995 tkr. Utöver detta tillkommer konstaterade ytterligare ökade pensionskostnader för omsorgsnämnden som inte har budgeterats för 2024 om cirka 1 925 tkr, som även de har inkluderats i de handlingsplaner som tagits fram.

Handlingsplanerna 2024 avser näst intill uteslutande om personaleffektiviseringar.

8. Kommunfullmäktiges beslut om REP 2024-2027, investeringar

Investeringsbudget, tkr	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Omsorgsnämnden	1 900	900	900	900
Digitala nyckelgömmor	900			
Datorer	500	500	500	500
Läkemedelsskåp	100			
Raminvesteringar	400	400	400	400

Omsorgsnämndens raminvesteringsbudget är 400 tkr per år.

Kommunfullmäktige beslutade 2023-11-14 att utöver raminvesteringsbudget tilldela omsorgsnämnden medel för digitala nyckelgömmor, läkemedelsskåp samt datorer. Övergång till digitala nyckelgömmor inom omsorg i hemmet eliminerar risken att fysiska nycklar, taggar eller koder till omsorgstagarens bostad hamnar i orätta händer. 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.