

Omsorgs- och socialförvaltningen

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13

Handläggare
Robert Bostedt

Omsorgs- och socialnämnden

Ekonomisk uppföljning och prognos per mars 2025

Bakgrund

Varje månad (förutom per sista januari, juni och december) upprättar omsorgs- och socialförvaltningen en ekonomisk prognos vars syfte är att prognostisera hur årets ekonomi förväntas se ut vid årsbokslutet 2025. Denna prognos per sista mars ska ses som en indikation på resultatet 2025, men som innehåller relativt stora osäkerheter på grund av att det fortfarande är tidigt på året.

Sammanfattning

Omsorgs- och socialförvaltningens ekonomiska prognos per sista mars uppgår till -3,5 mkr, varav 0,8 mkr av detta täcks av tilläggsbudget.

Sedan förra prognosen har kostnaderna ökat inom bland annat ekonomiskt bistånd som nu uppvisar ett underskott om 4,7 mkr jämfört med budget. Detta beror i synnerhet på att antalet hushåll med beviljat ekonomiskt bistånd mycket tydligt ökat sedan i höstas. Även kostnader för hyrpersonal inom sjuksköterskaorganisationen har tydligt skrivits upp i denna prognos jämfört med förra prognosen.

Prognosen visar också på fortsatt höga kostnader inom LSS för externa placeringar och inom IFO fortsatt risk för höga kostnader för externa placeringar Barn och Unga.

Underskotten i dessa verksamheter vägs till viss del upp av nämndens ofördelade medel som är på knappa 9 mkr under 2025.

En åtgärdsplan finns inom förvaltningen med flera omfattande poster där arbete påbörjats. Åtgärdsplanen visar prognostiserade kostnadsminskningar om 12,2 mkr för år 2025 jämfört med om åtgärderna inte genomförts, men det förutsätter att åtgärderna lyckas genomföras enligt plan. Åtgärderna beräknas dock få störst effekt under år 2026 och 2027 på grund av att åtgärderna har en långsiktig tidshorisont.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse – Ekonomisk prognos per 2025-03-31, 2025-04-16

Omsorgs- och socialförvaltningens förslag till beslut

1. Omsorg- och socialnämnden har tagit del av den ekonomiska prognosen.

Tjänsteskrivelse

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13

Beslutet skickas till
Akten
Ekonomichef

Omsorg- och socialnämnden

Ekonomisk prognos per sista mars 2025

1.1 Driftredovisning

Tabell 1: Prognos och budgetavvikelse per budgetverksamhet i tusen kronor.

Budgetverksamhet	Prognos	Driftbudget	Budget- avvikelse
Nämnd och styrelseverksamhet	1 600	2 009	409
Gemensam förvaltning	25 667	33 445	7 778
Äldreomsorg	358 252	359 368	1 117
Funktionsstöd ej LSS/SFB	32 836	33 746	910
Insatser enligt LSS	173 387	163 776	-9 612
Individ- och familjeomsorg	151 368	145 846	-5 522
Särskilt riktade insatser	12 436	13 845	1 409
SUMMA	755 546	752 035	-3 510
Tilläggsbudget: Kvalitetsledningssystem avs. 2025			800
Justerad summa			-2 710

Omsorgs- och socialförvaltningens ekonomiska prognos per sista februari uppgår till -3,5 miljoner kronor (mkr). Sedan förra året finns en tilläggsbudget på för utveckling av kvalitetsledningssystem där 0,8 mkr väntas nyttjas under 2025. Om denna post tas i hänsyn visar prognosen ett underskott om -2,7 mkr.

Det främsta som förändrats sedan föregående månads ekonomiska prognos är den prognostiserade kostnaden för ekonomiskt bistånd som nu prognostiseras övertrassera budget med 4,7 mkr. Detta redovisas i större detalj under rubriken Individ- och familjeomsorg nedan.

Inom LSS kvarstår höga kostnader för externa placeringar under 2025 och prognostiserat underskott är just nu ca 8 mkr. Hemtagning till det nya

Tjänsteskrivelse

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13

boendet på Lövgatan prognostiseras ge en kostnadsminskning på ca 2 mkr under hösten 2025.

Orsakerna till den ekonomiska avvikelsen redogörs nedan per verksamhetsområde.

1.1.1 Gemensam förvaltning + 7,8 mkr

Nämnden har inför budget 2025 beslutat om att avsätta en ofördelad budgetpost om drygt 8,9 mkr. Syftet med denna post är att bidra till nämndens budget som en buffert för oförutsedda förändringar i förvaltningens ekonomi. I denna prognos används dessa medel i sin helhet till att balansera underskott i verksamheterna och bidrar till plus 8,9 mkr i prognosen. På grund av att det i nuläget finns ofinansierad jourdrift av IT-system i den förvaltningscentrala budgeten dämpas dock denna överskottspost något.

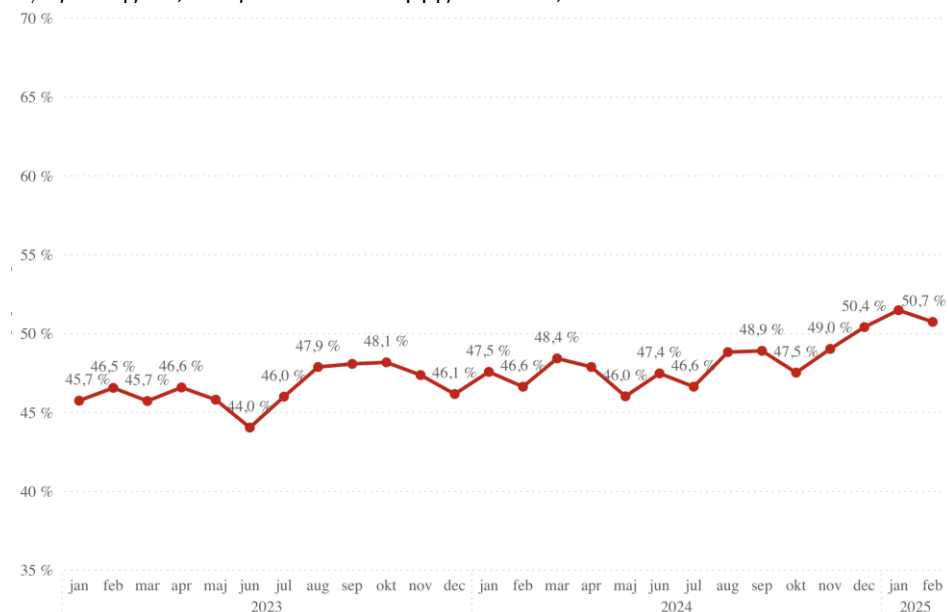
1.1.2 Äldreomsorg +1,1 mkr

Varav vårdboenden och upphandlade vårdboenden +1,4 mkr

Överskott finns från det avvecklade vårdboendet S:t Ingrid, för att avvecklingen gått snabbare än budgeterat. Kostnadsökning som hör till att kommunen tar över Vifolkagården och Slomarp till egen regi finns i dagsläget inte prognostiserad, då det finns oklarheter om storleken på tilläggsanslaget i budget avseende detta.

Varav hemtjänst & hälso- och sjukvård -0,2 mkr

Hemtjänsten uppvisar i prognosen ett överskott, men på grund av hyrpersonal (sjuksköterskor) i Hälso- och sjukvårdsenheten balanseras detta ned. Hemtjänsten uppvisar fortsatt positiv trend i arbetet att öka nyttjandegraden som under februari uppgick till 50,7% för de kommunala hemtjänstgrupperna. Detta är den näst högsta månaden gällande nyttjandegrad, där januari 2025 uppgick till 51,5%:



Tjänsteskrivelse

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13

1.1.3 Funktionsstöd ej LSS/SFB +0,9 mkr

Köpta SoL-placeringar följer än så länge budget. Inom Boendestöd socialpsykiatri personkrets 3 visar ett mindre överskott.

1.1.4 Insatser enligt LSS - 9,0 mkr

De köpta placeringarna inom LSS visar fortsatt en hög kostnadsbild och är den enskilt största orsaken till budgetunderskott inom LSS. Per mars 2025 är antalet LSS- placeringar 9 st. Det pågår fortsatt ett aktivt arbete inom förvaltningen för att minska på externa placeringar där en avgörande faktor i arbetet är att få fram fler egna boendeplatser. Prognosen för uppstart av Lövgatan är fortsatt september 2025 och prognosen för uppstart av nytt boende i S:t Ingrid's lokaler är nu första tertialet 2027. Med anledning av att man, som det ser ut just nu, räknar med att kunna ta hem två placeringar så prognostiseras hemtagningen till Lövgatan ge en kostnadsminskning på ca 1,5 - 2 mkr under 2025, vilket är inräknad i nuvarande prognos.

1.1.5 Individ- och Familjeomsorg -5,5 mkr

Varav köpta placeringar -3,4 mkr

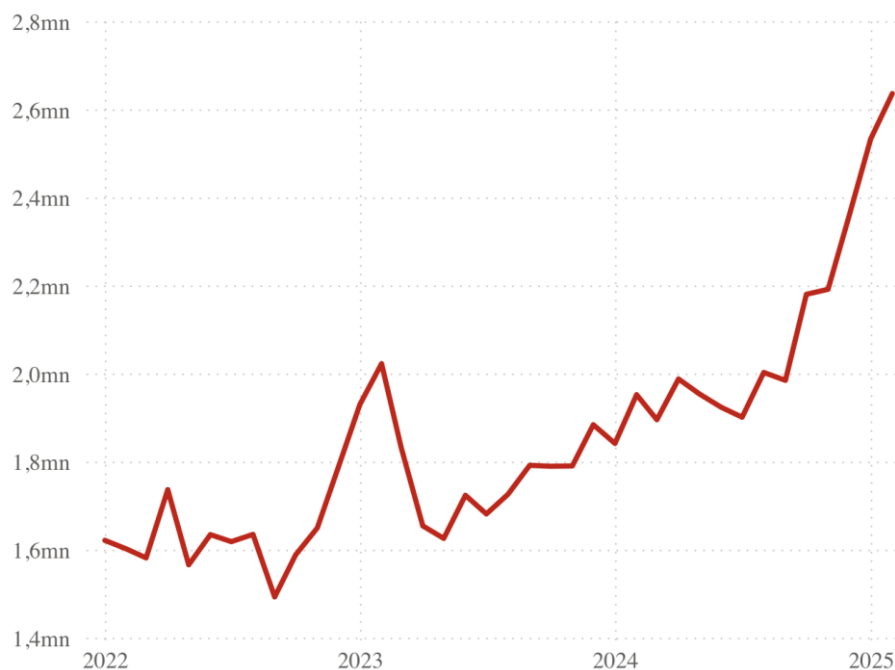
Det är främst budget för externt placerade barn och unga på HVB hem som står för den största delen av underskottet, 2,0 mkr. Men även placeringskostnaderna för extern familjehemsvård för barn och unga visar på fortsatt underskott i prognosen. Den nya särskilda satsningen i budget 2025 "Team Hemmaplan" ses som en möjlighet för verksamheten att i tidigare skede kunna arbeta förbyggande och därmed minska på de externa placeringarna framgent.

Varav ekonomiskt bistånd -4,7 mkr

Prognosen för ekonomiskt bistånd visar just nu på ett tydligt underskott på grund av kraftig ökad kostnad för ekonomiskt bistånd. Ökningen består i att antal hushålla med ekonomiskt bistånd ökat tydligt de senaste månaderna. Ekonomiskt bistånd är mycket känsligt för konjunkturen och läget i hallmänhet i samhällsekonomin. Nedan diagram visar utbetalda kronor per månad i ekonomiskt bistånd där det kan ses att det i februari betalades ut 2,6 mkr per månad – jämfört med mitten av 2024 då motsvarande siffra var 1,9 mkr per månad:

Tjänsteskrivelse

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13



Att utbetalningarna ökar drivs i huvudsak på av antalet hushåll med beviljat ekonomiskt bistånd. Antalet hushåll nådde under februari månad 552 st, jämfört med knappt 440 st under mitten av 2024:



En annan orsak till de ökade utbetalningsbeloppen är att riksnormen ökat. 2023 ökade den med 8,6% och 2024 med 8,7%, där nämnden äskade och fick kompensation för endast en av dessa två ökningar från Kommunfullmäktige.

1.1.6 Särskilt riktade insatser + 1,4 mkr

Arbete- och integrationsenheten finns i denna del av budgeten. Här finns satsningar på arbetsmarknadsåtgärder inom exempelvis ferietjänster och

Tjänsteskrivelse

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13

framtidsgjobb. Framtidsgjobb är under vidareutveckling och förhoppningen är att kunna få in personer som idag finns i ekonomiskt bistånd i ännu större omfattning till framtidsgjobb.

1.2 Åtgärdsplan för ekonomi i balans

En åtgärdsplan finns inom förvaltningen som har flera omfattande poster där arbete påbörjats. Flera insatser går enligt plan och några insatser avviker både positivt och negativt under 2025 jämfört med ursprungliga planen (jämför kolumn budget 2025 och prognos 2025). Delarna i denna åtgärdsplan är inbudgeterade i nämndens budget för 2025 och alla dessa delar krävs för att det nu prognostiserade resultatet upprätthålls.

			2024	2025		2026	2027	2028	
Punkt	Åtgärd	Område	Utfall	Budget 2025	Prognos 2025	Plan	Plan	Plan	Status
a.)	Införa bilaga J inom LSS	LSS	0 tkr	+ 1 100 tkr	+ 500 tkr	+ 1 100 tkr	+ 1 700 tkr	+ 2 360 tkr	Budget 2025: 2 st boenden. Prognos 2025: 1 st boende febr. (utöver nya boendet). 2026-: Ett ytterligare befintligt boende/år går över i Bilaga J
b.)	Lövgatan - prioritera externa placeringar			+ 1 950 tkr	+ 1 737 tkr	+ 5 211 tkr	+ 5 211 tkr	+ 5 211 tkr	Prognos 2025: 2 externa flyttas hem när nya boendet i Mantorp öppnar hösten 2025.
c.)	Sankta Ingrid, snabbstart av LSS-boende (särskild satsning i budget 2025)			0 tkr	0 tkr	0 tkr	+ 3 208 tkr	+ 6 253 tkr	Prognos i beräkningen: öppnas i första halvan av år 2027.
d.)	Jobba för att gruppboende endast nyttjas av individer med LSS 9§9 beslut.			0 tkr	0 tkr	osäker post, 0 tkr	osäker post, 0 tkr		Osäkerhet råder.
2	Vårdboende: Avveckla St Ingrid's vårdboende	Äldre	+ 150 tkr	+ 3 900 tkr	+ 4 900 tkr	+ 5 950 tkr	+ 3 050 tkr		Plan att stängning genomförs våren 2025. Uppdaterad utifrån snabbare genomförande än budget
3	Vårdboende: 7 återöppnade platser Boken	Äldre	-350 tkr	+ 900 tkr	+ 1 156 tkr	+ 1 850 tkr	+ 1 850 tkr		Brand på boken fördröjer utökning av 7 platser. Prel. sen våren 2025. Budget bygger på att alla nya och brandskadade lgh finns till förfogande senast 1 juli 2025.
4	Trygghetsvårdar/värdinnor, mötesplatser	Hemtjänst	+ 251 tkr	+ 1 005 tkr	+ 1 005 tkr	+ 1 005 tkr	+ 1 005 tkr	+ 1 005 tkr	Genomförd 1 oktober 2024
5	Avveckling Kungsvägens HVB	IFO	+ 1 000 tkr	+ 4 300 tkr	+ 4 300 tkr	+ 5 300 tkr	+ 5 300 tkr		Stängdes 1 okt 2024. Viss hyra och andra kostnader kvarstår in i 2025. Dock föreligger osäkerhet om lokalen kan avvecklas under 2026 & 2026 pga behov inom HSE.
6	Utveckling Team Hemmaplan (särskild satsning i budget 2025)	IFO	-1 300 tkr	-2 500 tkr	-1 600 tkr	+ 2 500 tkr	+ 3 500 tkr		Ej ännu fullt bemannad vår 2025. Under 2025 skjuter KS/KF till medel för uppstartskostnaden om 2,5 mkr.
	Summa		-249 tkr	+ 10 655 tkr	+ 12 198 tkr	+ 23 416 tkr	+ 25 324 tkr	+ 14 829 tkr	

De två insatser där störst osäkerhet föreligger är dels antalet externa placeringar som nya LSS-boendet på Lövgatan kan minska och dels Team Hemmaplans effekt på placeringskostnaderna. I nuläget, i denna prognos samt i åtgärdsplanen, räknas med att två LSS-placeringar upphör fr.o.m. 1 september 2025. Men arbetet pågår fortfarande att klarlägga detaljerna i dessa ärenden. När det gäller effekten av Team Hemmaplan och placeringarna inom IFO så har i dagsläget, i denna prognos, en relativt försiktig effekt på placeringskostnader beräknats, vilket gör att det finns potential för Team Hemmaplan att påverka framtida prognoser positivt.

Tjänsteskrivelse

Datum 2025-04-16
Diarienummer OSN/2025:13

Omsorgs- och socialförvaltningen

Päivi Pannula
Förvaltningschef

Robert Bostedt
Förvaltningsekonom