

VÅRD- OCH OMSORGSSTYRELSEN

BUP 3 2013

Kvartal 3 2013

Utskriftsdatum: 5 november 2013

Innehållsförteckning

1 Vård- och omsorgsstyrelsen	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	4
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013	5
1.4 Åtgärder vid avvikelse	6
2 Politisk ledning	7
2.1 Ekonomiskt resultat	7
3 Ledningsstöd	8
3.1 Ekonomiskt resultat	8
4 Värmdö daglig verksamhet (Rehab och service).....	8
4.1 Ekonomiskt resultat	8
5 Boende LSS	8
5.1 Ekonomiskt resultat	8
6 Personlig assistans	8
6.1 Ekonomiskt resultat	8
7 Särskilt boende.....	9
7.1 Ekonomiskt resultat	9
8 Hemtjänst.....	9
8.1 Ekonomiskt resultat	9
9 Öppen dagverksamhet	9
9.1 Ekonomiskt resultat	9
10 Dagvård	10
10.1 Ekonomiskt resultat	10

1 Vård- och omsorgsstyrelsen

1.1 Sammanfattning

Vård- och omsorgsstyrelsen har ett övergripande ansvar för den kommunala produktionens ekonomi och uppföljning. Med detta avses dels att efterfölja direktiv gällande budget, budgetuppföljning, bokslut (hel- och delår) mm.

Vård- och omsorgsstyrelsen ansvarar för följande verksamheter:

- Värmdö daglig verksamhet (Rehab och Service)
- Boende LSS
- Personlig assistans
- Särskilt boende äldre
- Hemtjänst
- Dagvård
- Öppen dagverksamhet

Vård och omsorgsstyrelsen består av 9 ledamöter och 9 suppleanter.

Ledningsstödet kostnader ska fördelas mellan utbildningsstyrelsen (75 %) och vård- och omsorgsstyrelsen (25 %).

Värmdö daglig verksamhet (Rehab och service)

Värmdö daglig verksamhet bedriver daglig verksamhet. Skärgårdsverksta'n är delad i två enheter, Skogsbovägen 21 och Mohikanen. På Skogsbovägen 21 är verksamhetens pedagogiska innehåll delat i tvåinriktningar, autismspektrumstörningar och utvecklingsstörning. Mohikanen erbjuder hantverksinriktade aktiviteter.

Persontransporter sköter kundernas resor mellan boendet och daglig verksamhet. Verksamheten disponerar två anpassade bussar.

Boende LSS

Boende LSS omfattar sju bostadsgrupper för vuxna, ca 5 boende per bostadsgrupp, samt ett korttidshem för barn och ungdomar med funktionsnedsättning

Personlig assistans

Personlig assistans utför assistans enligt Socialförsäkringsbalken, SFB (tidigare LASS) vilket beviljas av Försäkringskassan, insatser enligt LSS och SoL (personlig assistans, ledsagning samt avlösning i hemmet) beställda av Socialkontoret.

Särskilt boende

Särskilt boende omfattar Gustavsgården och Djuröhemmet.

Hemtjänst

Hemtjänst omfattar hemtjänst i Gustavsberg, Ingarö, Hemmesta, Värmdölandet, Djurö/Stavsnäs, öar samt Nattpatrull.

Dagvård

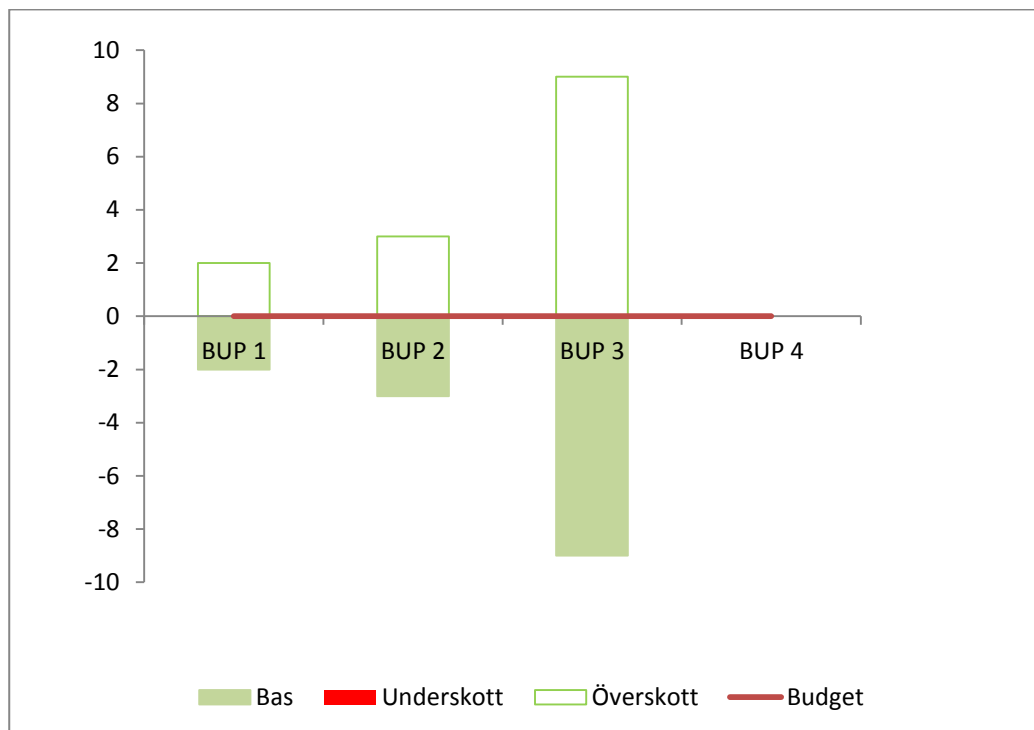
Dagvård omfattar demensdagvården på Daghöjden samt Kobben på Djuröhemmet. Daghöjden besöks av 10 kunder varje dag och 4 helger/år har det varit öppet för avlösning och då tagit emot 4 personer/gång. Djuröhemmets demensdagvård besöks av 1-2 personer 1-3 dagar/vecka.

Öppen dagverksamhet

Den öppna dagverksamheten omfattar Diamanten som är belägen i Hemmesta samt öppen

dagverksamhet på Djuröhemmet.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden



Ekonomiskt resultat per verksamhet

Verksamhet (Belopp i tkr)	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
Politisk ledning	63	0	-63	0	0	0	-227
Ledningsstöd	-786	0	786	0	0	0	-1 206
Värmdö daglig verksamhet	735	0	-735	0	640	-640	765
Boende LSS	-590	0	590	0	-655	655	2 197
Personlig assistans	2 924	0	-2 924	0	0	0	-1 057
Särskilt boende	7 149	0	-7 149	0	8 130	-8 130	6 456
Hemtjänst	9 750	0	-9 750	0	800	-800	6 220
Dagvård	14	0	-14	0	0	0	-257
Öppen dagverksamhet	37	0	-37	0	0	0	29
Totalt	19 296	0	-19 296	0	8 915	-8 915	12 920

Ekonomiskt resultat för nämnden

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-174 653	-190 697	-16 044	-254 262	-253 262	-1 000	-238 427
Försäljning	-132 996	-148 436	-15 440	-197 915	-196 915	-1 000	-182 186
Taxor och avgifter	-1 104	-936	168	-1 248	-1 248	0	-1 339
Hyror och arrenden	-2 345	-2 155	190	-2 873	-2 873	0	-2 691
Bidrag	-38 208	-39 170	-962	-52 226	-52 226	0	-52 211
<i>varav interna intäkter</i>	<i>130 959</i>	<i>144 878</i>	<i>13 919</i>	<i>193 170</i>	<i>192 170</i>	<i>1 000</i>	<i>179 722</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	193 951	190 697	-3 254	254 261	262 176	-7 915	251 346
Personalkostnader inkl PO	163 111	155 055	-8 056	206 740	214 655	-7 915	211 998
Övriga personalkostnader	801	1 400	599	1 867	1 867	0	1 167
Köp av verksamhet	14 995	19 051	4 056	25 402	25 402	0	17 589
Bidrag	3	0	-3	0		0	0
Hyror	5 436	5 472	36	7 293	7 293	0	6 199
Övriga verksamhetskostnader	9 322	9 262	-60	12 349	12 349	0	13 946
Kapitalkostnader	283	457	174	610	610	0	447
<i>varav interna kostnader</i>	<i>-15 222</i>	<i>-18 159</i>	<i>-2 937</i>	<i>-24 212</i>	<i>-24 212</i>	<i>0</i>	<i>-18 546</i>
NETTORESULTAT	19 298	0	-19 298	-1	8 914	-8 915	12 919

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2013

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Politisk ledning	0
Värmdö daglig verksamhet	-640
Ledningsstöd	0
Boende LSS	655
Personlig assistans	0
Särskilt boende	-8 130
Hemtjänst	-800
Dagvård	0
Öppen dagverksamhet	0
Totalt	-8 915

Värmdö daglig verksamhet (Rehab och Service)

Fakturering för elarbeten gäller arbeten beställda och genomförda 2008 och 2009 i två av verksamhetens lokaler, Idrottsvägen 2 (inte i verksamhetens bruk sedan juni 2012) och Sveavägen 3 (lokalen och verksamheten Skärgårdskraft övergick till Socialkontorets utförarenhet juli 2013).

Daglig verksamhet fick krav från Arbetsmiljöverket i juli att bemanna upp kring personer med utmanande beteende. Likaså var införskaffandet av personlarm ett krav. Dessa kostnader kommer verksamheten att bära och leder inte till ökning av kundpeng.

Särskilt boende

Årets prognos bup 3 för **Gustavsgården** är ett underskott på 2 500 tkr. Personalkostnaderna har överstigit budget till följd av att planerade schemaförändringar ännu inte genomförts i tillräcklig utsträckning samt ett ökat behov av extra resurser under juni-augusti för vårdkrävande vårdtagare vilket varit svårt att förutse. Avvikelsen motsvarar 4 % av omslutningen.

Årets prognos bup 3 för **Djuröhemmet** är ett underskott på 5 600 tkr. Underskottet består dels av förlorade intäkter för outhyrda lägenheter under ombyggnation och dels personalkostnader i samband med ombyggnation efter krav från Arbetsmiljöverket på ca 1 500 tkr. Kostnader för Djuröhemmets kök överstiger budget med ca 900 tkr, inklusive extrakostnader för ombyggnation av köket. Resterande underskott består av högre personalkostnader inklusive bemanningsföretag än budgeterat främst under månaderna juni-augusti.

Hemtjänst

Hemmesta hemtjänst prognos för 2013 i bup 3 är ett underskott på 800 tkr. Enheten har höga administrativa kostnader, samgåendet med Djurö hemtjänst kommer att effektivisera verksamheten.

1.4 Åtgärder vid avvikelse

Åtgärder för att nå budget i balans

Nämnder/styrelser som prognostiserade ett underskott fick i uppdrag att inför kommunstyrelsens sammanträde i **september** redovisa en plan, antagen i respektive nämnd/styrelse senast i **juni**, för att komma till rätta med underskotten.

Vård- och omsorgsstyrelsen har i beslutad internkontrollplan fastställt att kontroll av enheter som inte har en budget i balans ska ske fortlöpande under året. Detta innebär att de enheter som prognostiserar ett underskott följs månadsvis och att ansvarig chef ska upprätta en handlingsplan för att nå en budget i balans. Resultatenheter inom proVarmdo balanserar sitt ackumulerade överskott och underskott varje år. Överskott som balanseras begränsas till 5 procent av respektive enhets budgeterade bruttokostnader det aktuella året och underskott tas med i sin helhet.

Kontoret redovisade på vård- och omsorgsstyrelsens junimöte en plan för de resultatenheter som prognostiserar ett budgetunderskott och som inte har ett ackumulerat överskott.

Kommunstyrelsen har i § 137 2013-09-11 uppdragit åt samtliga nämnder att ”återkomma med dels rapport om utfall av föreslagna åtgärder, dels att revidera åtgärdsplanerna för att få en budget i balans”.

Gustavsgården

Beslutad plan för budget i balans:

Fortsatt effektivisering av schemaförändringar och samordning mellan avdelningarna för att ta tillvara personalresurser. En större omorganisation med hjälp av en extern konsult planeras under hösten 2013 där man kommer se över hela verksamheten för att bl.a. optimera och effektivisera tjänsterna administration, ekonomi, personal och bemanning.

Utfall av föreslagna åtgärder och reviderad åtgärdsplan:

Arbetet pågår 2013-14. Utvecklingsarbete under ledning av konsult påbörjat. Större effekter på det ekonomiska resultatet kommer att få genomslag på längre sikt. Den månadsvisa uppföljningen som görs med ansvarig chef görs fortsättningsvis med deltagande av fler nyckelfunktioner (t ex bemannings-, ekonomi- och IT-ansvarig) från verksamheten samt från ledningsstöd. Med omedelbar verkan minskning av kostnader för bemanningsföretag.

Djuröhemmet

Beslutad plan för budget i balans:

Ombyggnaden av toaletter i 21 lägenheter enligt Arbetsmiljöverkets krav har medfört lägre intäkter på grund av behovet att hålla fyra evakueringslägenheter tillgängliga samt merkostnader för utökade personella resurser för omflyttningar, möten och samplanering med byggarna mm. Köket stod klart under mars. Upptäckta skador och brister i fastigheten för att bygget förlängs avsevärt och blev klart i juni 2013. Kostnaden för ombyggnationen föreslås regleras i resultatbalansering bokslut 2013. Kostnaden för ombyggnationen 2012 avskrevs i sin helhet resultatbalanseringen 2012.

Utfall av föreslagna åtgärder och reviderad åtgärdsplan

Den månadsvisa uppföljningen med ansvarig chef görs fortsättningsvis med deltagande av fler nyckelfunktioner (t ex bemannings-, ekonomi- och IT-ansvarig) från verksamheten samt från ledningsstöd. Med omedelbar verkan minskning av kostnader för bemanningsföretag. En genomlysning av verksamheten ska göras inför budgetarbetet 2014 för att effektivisera personalorganisationen.

Hemmesta-Djurö Hemtjänst

Beslutad plan för budget i balans:

I och med samgåendet av Hemmesta hemtjänst och Djurö hemtjänst kommer samplanering av personalresurser effektivisera verksamheten. Arbetet är genomfört och antal tjänster har minskat med 1,3. Helårseffekt ca 600 tkr per år. Ekonomiska effekter av övriga effektiviseringar svåra att analysera vid denna tidpunkt.

Utfall av föreslagna åtgärder och reviderad åtgärdsplan:

Arbetet pågår enligt plan.

Öppen dagverksamhet

Beslutad plan för budget i balans:

Diamanten behöver minska sina aktiviteter under hösten för att klara en ekonomi i balans.

Utfall av föreslagna åtgärder och reviderad åtgärdsplan:

Åtgärder enligt plan genomförda och verksamheten prognostiserar en budget i balans.

2 Politisk ledning

2.1 Ekonomiskt resultat

2.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-497	-499	-2	-665	-655	-10	-502
VERKSAMHETENS KOSTNADER	560	499	-61	665	655	10	275
NETTORESULTAT	63	0	-63	0	0	0	-227

3 Ledningsstöd

3.1 Ekonomiskt resultat

3.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 177	-2 250	-73	-3 000	-3 000	0	-2 836
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 392	2 250	858	3 000	3 000	0	1 629
NETTORESULTAT	-785	0	785	0	0	0	-1 207

4 Värmdö daglig verksamhet (Rehab och service)

4.1 Ekonomiskt resultat

4.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-6 922	-7 787	-865	-10 382	-9 550	-832	-10 561
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 657	7 787	130	10 382	10 190	192	11 326
NETTORESULTAT	735	0	-735	0	640	-640	765

5 Boende LSS

5.1 Ekonomiskt resultat

5.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-31 610	-31 087	523	-41 449	-42 029	580	-39 018
VERKSAMHETENS KOSTNADER	31 020	31 087	67	41 449	41 374	75	41 215
NETTORESULTAT	-590	0	590	0	-655	655	2 197

6 Personlig assistans

6.1 Ekonomiskt resultat

6.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-43 218	-51 683	-8 465	-68 910	-61 864	-7 046	-63 460

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	46 142	51 683	5 541	68 910	61 864	7 046	62 403
NETTORESULTAT	2 924	0	-2 924	0	0	0	-1 057

7 Särskilt boende

7.1 Ekonomiskt resultat

7.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-55 834	-57 339	-1 505	-76 451	-74 903	-1 548	-73 331
VERKSAMHETENS KOSTNADER	62 971	57 339	-5 632	76 451	83 033	-6 582	79 739
NETTORESULTAT	7 137	0	-7 137	0	8 130	-8 130	6 408

8 Hemtjänst

8.1 Ekonomiskt resultat

8.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-30 859	-36 382	-5 523	-48 509	-50 604	2 095	-44 185
VERKSAMHETENS KOSTNADER	40 609	36 382	-4 227	48 509	51 404	-2 895	50 404
NETTORESULTAT	9 750	0	-9 750	0	800	-800	6 219

9 Öppen dagverksamhet

9.1 Ekonomiskt resultat

9.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	<i>Fg bokslut</i>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 097	-1 194	-97	-1 592	-1 589	-3	-1 304
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 134	1 194	60	1 592	1 589	3	1 332
NETTORESULTAT	37	0	-37	0	0	0	28

10 Dagvård

10.1 Ekonomiskt resultat

10.1.1 Ekonomiskt resultat per verksamhet

<i>Belopp i tkr</i>	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-2 440	-2 478	-38	-3 304	-3 298	-6	-3 231
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 454	2 478	24	3 304	3 298	6	2 974
NETTORESULTAT	14	0	-14	0	0	0	-257