



VÄRMDÖ KOMMUN

Vård- och omsorgsstyrelsen

BUP 3 2014

Kvartal 3 2014

Innehållsförteckning

1 Vård- och omsorgsstyrelsen	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	5
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014	5
1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder	6
1.5 Nyckeltal med kommentar och analys	7
1.6 Sammanställning av investeringar	7
2 Ledningsstöd	7
2.1 Ekonomiskt resultat	7
3 Värmdö daglig verksamhet.....	8
3.1 Ekonomiskt resultat	8
4 Boende LSS.....	8
4.1 Ekonomiskt resultat	8
4.2 Ekonomisk analys och prognos 2014	8
4.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder	8
5 Personlig assistans	9
5.1 Ekonomiskt resultat	9
5.2 Ekonomisk analys och prognos 2014	9
6 Särskilt boende.....	9
6.1 Ekonomiskt resultat	9
6.2 Ekonomisk analys och prognos 2014	9
6.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder	10
7 Hemtjänst.....	10
7.1 Ekonomiskt resultat	10
7.2 Ekonomisk analys och prognos 2014	11
7.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder	11
8 Öppen dagverksamhet	11
8.1 Ekonomiskt resultat	11
9 Dagvård	11
9.1 Ekonomiskt resultat	11
10 Politisk ledning	12
10.1 Ekonomiskt resultat	12

1 Vård- och omsorgsstyrelsen

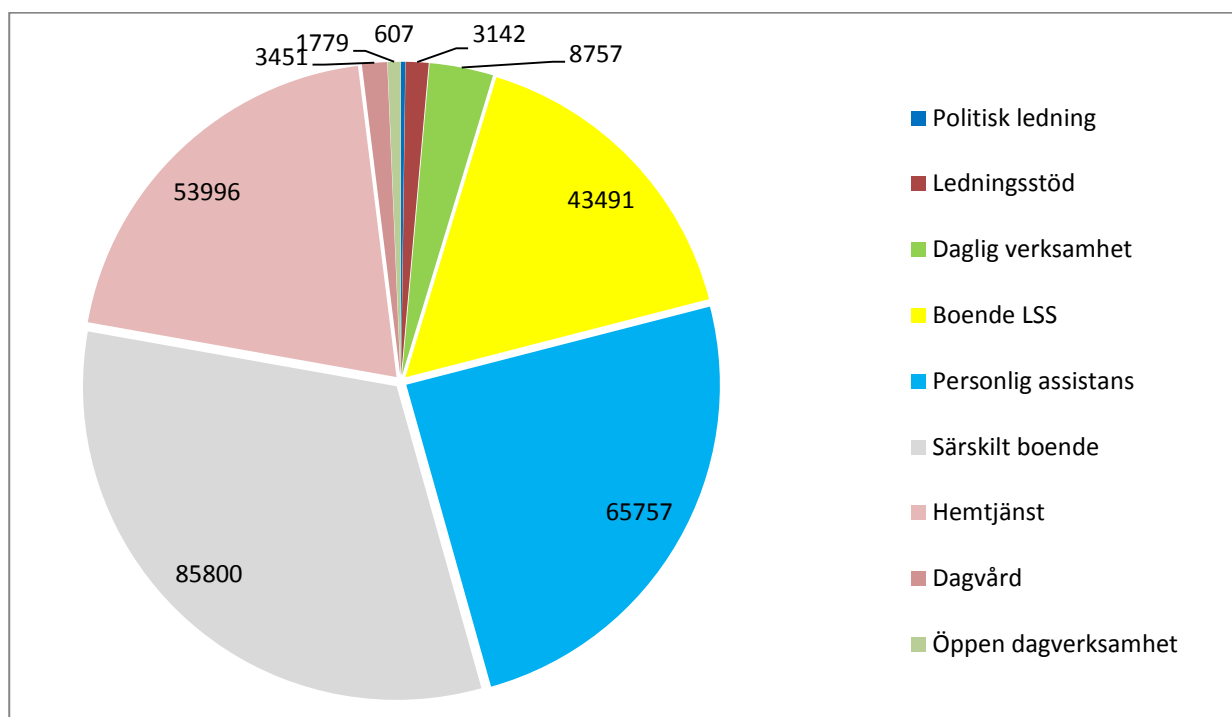
1.1 Sammanfattning

Vård- och omsorgsstyrelsen har ett övergripande ansvar för den kommunala produktionens ekonomi och uppföljning inom sina verksamhetsområden. 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 (LSS)
- Boende LSS
- Personlig assistans
- Särskilt boende äldre
- Hemtjänst
- Dagvård
- Öppen dagverksamhet

Bruttokostnadernas fördelning per verksamhet



Vård- och omsorgsstyrelsens årsprognos per september är ett underskott på -5,5 mkr, vilket är 0,5 mkr sämre än budgetuppföljning (bup 2) per juni.

De verksamheter som visar underskott är Boende LSS (0,3 mkr), (Djuröhemmet (-2 mkr), Gustavgården (-1,5 mkr) och Hemmesta-Djurö hemtjänst (-1,7 mkr).

Boende LSS har ett ackumulerat överskott som täcker årets prognostiserade underskott.

Djuröhemmet har haft problem med att rekrytera sjuksköterskor och bemanningsföretagskostnaderna har varit höga. Kostnader för personal på demensboendet nattetid innebär en ökad kostnad. Kostnader för bemanningsföretag väntas bli lägre årets sista månader då timanställda samt en sjuksköterska (natt) har rekryterats.

Gustavsgården har liksom Djuröhemmet problem med att rekrytera personal vilket innebär merkostnader för övertid för befintlig personal och bemanningsföretag. En högre andel avvikelser på C-huset, jämfört med övriga hus, relaterades till låg bemanning. Detta har medfört behov av utökning av bemanning på eftermiddagar och kvällar i C-huset vilket medfört ökade personalkostnader.

Hemmesta-Djurö hemtjänst kundunderlag har minskat och verksamheten har höga kostnader för administration av ej fungerande tidsregistreringssystem. 1,5 personer arbetar med att administrera kundtider. Kostnader för lokaler är höga både för Hemmesta och Djurö. I vård- och omsorgsstyrelsens lokalplan finns båda dessa verksamheters behov av nya allt mindre lokaler med som prioriterade områden. Sammanslagning av Hemmesta och Djurö hemtjänst bidrar i dagsläget till minskade kostnader med 100 tkr.

Vård- och omsorgsstyrelsen beslöt i 2013-11-12 § 54 att under år 2014 vid varje styrelsesammanträde ha med en stående punkt i dagordningen för redovisning av följande nyckeltal för enheterna inom särskilt boende och hemtjänsten:

1. senaste månadens nettoresultat samt detaljredovisning vid differens samt konkreta och tidsbestämda åtgärder
2. kostnader till bemanningsföretag

En rutin för hur verksamheterna, både Gustavsgården och Djuröhemmet, aktivt ska följa upp att de boende har rätt vårdnivå har upprättats och efterföljs. Månatlig uppföljning sker av vård- och omsorgsstrateg.

Månatliga ekonomiska uppföljningar tillsammans med economicontroller infördes vid årsskiftet för både Gustavsgården och Djuröhemmet. Månatliga nyckeltalsuppföljningar av personalkostnader och bemanningsföretagskostnader görs och sammanställs inför vård- och omsorgsstyrelsens sammanträden.

Inom hemtjänsten finns tekniska problem med redovisning av kundtid. Preliminär ersättning för hemtjänsten januari-september är beräknad utifrån den schablonersättning som gällde 2013. Ingen överenskommelse har träffats om ersättning för 2014. Arbetet med att införa ett nytt tidsregistreringssystem, Phoniro, har påbörjats. En test genomfördes under vecka 21. Denna test föll väl ut. Under hösten har en pilot startats med de kommunala hemtjänstutförarna. Uppstartsmöte för planeringssystemet Kompanion har genomförts.

Bedömningen är att utvecklingsinsatsen på Gustavsgården och det efterföljande utvecklingsarbetet har skapat bättre förutsättningar för kompetens- och kvalitetsutveckling, förbättrad egenkontroll och budget i balans.

Djuröhemmets kök har i stort sett startats om på nytt, ny struktur och nya rutiner för egenkontroll samt hygienrutiner har tagit mycket tid. Resultatet har blivit bra, sista granskningen av miljö och hälsa godkändes i sin helhet med noll avvikelser.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
Vård- och omsorgsstyrelsen	2 137	0	-2 137	0	5 470	-5 470	10 154
Ledningsstöd	-53	0	53	0	0	0	-620
Värmdö daglig verksamhet	-589	0	589	0	0	0	279
Boende LSS	-1 130	0	1 130	0	270	-270	-416
Personlig assistans	-554	0	554	0	0	0	-677
Särskilt boende	3 343	0	-3 343	0	3 500	-3 500	5 779
Hemtjänst	1 360	0	-1 360	0	1 700	-1 700	5 892
Öppen dagverksamhet	-6	0	6	0	0	0	23
Dagvård	-240	0	240	0	0	0	-108
Politisk ledning	4	0	-4	0	0	0	0

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-197 809	-198 233	-424	-264 311	-257 054	-7 257	-247 105
Försäljning	-152 909	-155 369	-2 460	-207 159	-200 989	-6 170	-186 651
Taxor och avgifter	-1 035	-1 077	-42	-1 436	-1 384	-52	-1 551
Hyror och arrenden	-2 367	-2 169	198	-2 892	-2 830	-62	-2 815
Bidrag (intäkter)	-41 499	-39 618	1 881	-52 824	-51 851	-973	-56 088
Finansiella intäkter	10	22	12	33			39
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-151 863</i>	<i>-153 563</i>	<i>-1 700</i>	<i>-204 751</i>	<i>199 138</i>	<i>-403 889</i>	<i>-185 101</i>
VERKSAMHETENS KOSTNADER	199 946	198 233	-1 713	264 311	262 524	1 787	257 259
Personalkostnader inkl PO	169 756	165 406	-4 350	220 542	222 682	-2 140	215 005
Övriga personalkostnader	828	1 205	377	1 607	1 125	482	924
Köp av verksamhet	14 028	16 858	2 830	22 477	17 826	4 651	20 593
Bidrag (kostnader)	1				2		4
Hyror	5 023	5 164	141	6 885	7 187	-302	7 276
Övriga verksamhetskostnader	10 085	9 297	-788	12 396	13 361	-965	13 103
Kapitalkostnader	224	303	79	405	341	64	354
<i>varav interna kostnader</i>	<i>15 514</i>	<i>17 874</i>	<i>2 360</i>	<i>23 832</i>	<i>-19 728</i>	<i>43 560</i>	<i>20 431</i>
NETTORESULTAT	2 137	0	-2 137	0	5 470	-5 470	10 154

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Boende LSS	-270

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Särskilt boende Gustavsgården:	-1 500
Särskilt boende Djuröhemmet	-2 000
Hemmesta/Djurö hemtjänst	-1 700
Totalt	-5 470

Boende LSS (-0,3 mnkr)

Lägre intäkter, den insatsmätning som gjorts av beställarhandläggare för boendes behov av stöd har inte resulterat i ökat nivå och därmed högre intäkt. Högre personalkostnader än budgeterat på tre av verksamhetens enheter. Prognostiserat underskott täcks av ackumulerat överskott.

Särskilt boende

Gustavsgården (-1,5 mnkr)

Vårdnivåer följs kontinuerligt upp, vilket inneburit ökade intäkter (0,5 mnkr) samtidigt som det finns boende bedömda till vårdnivå 0 som ger en låg ersättning trots att de kräver insatser. Utökning av bemanning em/kväll samt ökad bemanning i B- och D-huset. Effekter av långdragen magsjukesjukvård våren 2014 har medfört ökade kostnader för övertid och bemanningsföretag (-1,5 mnkr).

I prognostiserat underskott ingår oförutsedda kostnader för byte av telefonväxel/larm, ledsagning och vak (-0,5 mnkr). Kostnaderna för byte av telefonväxel/larm kommer att föreslås avskrivs i resultatbalanseringen bokslut 2014.

Djuröhemmet (-2 mnkr)

Långtidssjukskrivningar samt att det varit få sökande på utannonserade sjukskötersketjänster har medfört ökade kostnader för bemanningsföretag. Köket har i stort sett startats om på nytt, ny struktur och nya rutiner för egenkontroll samt hygienrutiner har tagit mycket tid. Resultatet har blivit bra. Sista granskningen av miljö och hälsa godkändes i sin helhet, med 0 avvikelser. Omorganisation är genomförd vilket innebär renodling av arbetsuppgifter för sjuksköterskor och att en sjuksköterska blivit gruppchef. Förtydligande av struktur, riktlinjer och rutiner har påbörjats. Kostnader för personal på demensboendet nattetid har medfört en kostnadsökning (-0,5 mnkr).

Hemmesta-Djurö hemtjänst (-1,7 mnkr)

Djurös kundunderlag har minskat vilket medfört lägre intäkter. Omställningen och personalförflyttningar har medfört ökade kostnader. Kostnaderna för administration av ej fungerande tidsregistreringssystem är höga, 1,5 personer arbetar med att administrera kundtider. Många av verksamhetens fordon ska återlämnas 2014 vilket innebär merkostnader. Lokalkostnaderna är höga och i vård- och omsorgsstyrelsens lokalplan 2014 är nya lokaler prioriterade åtgärder.

1.4 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Gustavsgården och Djuröhemmet:	
Vårdnivåerna följs kontinuerligt upp enligt fastställd rutin	Månadsvis
Nyckeltalsuppföljningar av personalkostnader och bemanningsföretagskostnader	Månadsvis
Hemmesta/Djurö hemtjänst:	
Ökad grundbemanning	2014

Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Boende LSS:	
För de enheter som inte ligger i balans behöver intäkter/kostnader ses över då boende har större behov av stöd än vad bedömningen visar.	2015
Gustavsgården:	
Fortsatt översyn och justeringar av vårdnivåer och vårdpeng. Vårdnivå 0 har det fortfarande inte blivit någon förändring för och ger fortfarande en lägre intäkt. I C-huset finns boende med vårdnivå 0.	
Hemmesta/Djurö hemtjänst:	
Bättre planering möjliggör effektivare bemanning	oktober-dec 2014

1.5 Nyckeltal med kommentar och analys

1.6 Sammanställning av investeringar

Projekt/namn	Projekt	Ack utfall	Varav utfall 2014	Budget 2014	Prognos utfall helår 2014	Prognos överskott (+) underskott (-) 2014
Direktinvesteringar						
Värmdö Daglig v-het	49096	436 484	0	0	0	0
Boende LSS	49096	60 970	0	0	0	0
Särskilt boende	49095	666 043	0	0	0	0
Hemtjänst	49095	40 000	0	0	0	0
Dagvård/Daghöjden	49095	91 885	0	0	0	0
S:a direkt-investeringar		1 295 382	0	0	0	0
S:a pågående investeringar		0	0	0	0	0
S:a avslutade investeringar		0	0	0	0	0
Total		1 295 382	0	0		0

2 Ledningsstöd

2.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 244	-2 356	-112	-3 142	-3 142	0	-2 960
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 192	2 356	164	3 142	3 142	0	2 340
NETTORESULTAT	-53	0	53	0	0	0	-620

3 Värmdö daglig verksamhet

3.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-7 369	-6 568	801	-8 757	-9 500	743	-9 613
VERKSAMHETENS KOSTNADER	6 781	6 568	-213	8 757	9 500	-743	9 893
NETTORESULTAT	-589	0	589	0	0	0	279

4 Boende LSS

4.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-32 681	-32 771	-90	-43 694	-43 042	-652	-41 491
VERKSAMHETENS KOSTNADER	31 552	32 771	1 219	43 694	43 312	382	41 075
NETTORESULTAT	-1 130	0	1 130	0	270	-270	-416

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Lägre intäkter än budgeterat	-652
personalkostnader	-382
Totalt	-270

Lägre intäkter - endast en av tre insatsmätningar som beställts av beställaren/biståndshandläggaren runt boende/kunds ökade behov av stöd har resulterat i ökad nivå och intäkt.

Högre personalkostnader - på tre av verksamhetens enheter (Gustavsbergsområdet) av totalt 8 enheter, har personalkostnader blivit högre än beräknat. De enheter som inte ligger i balans behöver ses över. Där finns boende/kunder med större behov av stöd än vad insatsmätningen visar.

Verksamheten har ett ackumulerat överskott som täcker årets prognostiserade underskott.

4.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
-----------------------------	-------------

Inget tidigare underskott	
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Översyn av intäkter/kostnader på de enheter som inte ligger i balans. Ny insatsmätning behövs	kvartal 1 2015

5 Personlig assistans

5.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-47 510	-49 318	-1 808	-65 757	-60 500	-5 257	-62 329
VERKSAMHETENS KOSTNADER	46 956	49 318	2 362	65 757	60 500	5 257	61 653
NETTORESULTAT	-554	0	554	0	0	0	-677

5.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Vikande kundunderlag lägre intäkter	-5 257
/lägre kostnader	5 257
Totalt	0

6 Särskilt boende

6.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-63 026	-62 346	680	-83 128	-84 519	1 391	-77 604
VERKSAMHETENS KOSTNADER	66 369	62 346	-4 023	83 128	88 019	-4 891	83 384
NETTORESULTAT	3 343	0	-3 343	0	3 500	-3 500	5 779

6.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Gustavsgården	-1 500
Djuröhemmet	-2 000
Totalt	-3 500

6.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Gustavsgården:	
Vårdnivåerna följs kontinuerligt upp enligt fastställd rutin	Månadsvis
Organisationsförändring har genomförts, sjuksköterskornas yrkesroller har renodlats, nya scheman för sjuksköterskor på hela Gustavsgården. Nya scheman för vård- och omsorgspersonal på C-huset har skapats, arbete i tre arbetsgrupper har slutförts.	BUP
Nyckeltalsuppföljningar av personalkostnader och bemanningsföretagskostnader	Månadsvis
Djuröhemmet:	
Kontinuerlig genomgång av vårdnivåer för att stämma med verklighet	Månadsvis
Ökad struktur av pedagogiska måltider leder till effektivisering	BUP
Snabbare omDispositionering av resurser utifrån aktuell vårdtyngd	BUP
sjuksköterskevikarie = minskad användning av bemanningsföretag.	
Nyckeltalsuppföljningar av personalkostnader och bemanningsföretagskostnader	Månadsvis
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Fortsatt översyn och justeringar av vårdnivåer och vårdpeng. Vårdnivå 0 har det fortfarande inte blivit någon förändring för och ger fortfarande en lägre intäkt. I C-huset finns boende med vårdnivå 0.	2014

7 Hemtjänst

7.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-40 676	-40 497	179	-53 996	-54 298	302	-47 436
VERKSAMHETENS KOSTNADER	42 036	40 497	-1 539	53 996	55 998	-2 002	53 328
NETTORESULTAT	1 360	0	-1 360	0	1 700	-1 700	5 892

7.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Hemmesta/Djurö hemtjänst:	
Ökad administrativ kostnad - tidsregistrering	-1 250
Återlämning av leasingbilar	-300
Utökad bemanning under sommaren	-150
Totalt	-1 700

7.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Hemmesta/Djurö hemtjänst:	2014
Ökad grundbemanning	2014
Nya åtgärder vid underskott	Tidplan
Hemmesta/Djurö hemtjänst:	
Effektivare bemanning	oktober-dec 2014
Införande av nytt tidsregistreringssystem	150301

8 Öppen dagverksamhet

8.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 283	-1 334	-51	-1 779	-1 790	11	-1 623
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 277	1 334	57	1 779	1 790	-11	1 646
NETTORESULTAT	-6	0	6	0	0	0	23

9 Dagvård

9.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
----------	------------	------------	---------------------	--------------	---------------	------------------	------------

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-2 576	-2 588	-12	-3 451	-3 405	-46	-3 377
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 337	2 588	251	3 451	3 405	46	3 270
NETTORESULTAT	-240	0	240	0	0	0	-108

10 Politisk ledning

10.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-444	-455	-11	-607	-607	0	-671
VERKSAMHETENS KOSTNADER	448	455	7	607	607	0	671
NETTORESULTAT	4	0	-4	0	0	0	0