

Handläggare
Anki Ekeblad
Controllerenheten

Diarienummer
2016VON/0130

Vård- och omsorgsnämnden

Budgetuppföljningsprognos BUP 3 2017, Vård- och omsorgsnämnden

Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden godkänner bifogad rapport.

Beslutsnivå

Vård- och omsorgsnämnden

Sammanfattning

Helårsprognosen för nämnden visar ett underskott på 23,2 mnkr. Nämndens finansieringsdel prognostiserar ett överskott om ca 4 mnkr för helåret. Verksamheten i egen regi redovisar i årsprognosen ett underskott mot budget på 27,2 mnkr.

Underskottet hos utförare i egen regi kan hänföras till högre personalkostnader än budgeterat i samtliga verksamheter.

Bakgrund

Budgetuppföljningsprognosens syfte är att belysa de ekonomiska villkoren för kommunens verksamheter och görs tre gånger per år.

Ärendebeskrivning

Helårsprognosen för vård- och omsorgsnämnden redovisar ett samlat underskott om 23,2 mnkr.

Bedömning

Ekonomiska konsekvenser

Verksamheten genomför ett antal åtgärder under året för att minska det prognostiserade underskottet och samtidigt säkerställa god kvalitet.

Vård- och omsorgsnämndens redovisade ett underskott på 22,6 mnkr 2016.

Vård- och omsorgsnämndens underskott innebär en negativ påverkan på kommunens samlade ekonomi.

Konsekvenser för miljön

Beslutet medför inga konsekvenser för miljön.

Diarienummer
2016VON/0130

Konsekvenser för medborgarna

Beslutet medför inga konsekvenser för medborgarna

Konsekvenser för barn

Beslutet medför inga konsekvenser för barn.

Ärendets beredning

Beslutet har beretts i omsorgs- och välfärdssektorn.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Bilaggs ej
1	BUP 3 2017, Vård- och omsorgsnämnden	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering



VÄRMDÖ KOMMUN

BUP 3 2017

Kvartal 3 2017

Vård- och omsorgsnämnden



Innehållsförteckning

1 Vård- och omsorgsnämnd.....	3
1.1 Sammanfattning	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017	4
1.4 Åtgärder vid avvikelse/effektiviseringsåtgärder	6
2 Biståndsavdelningen	7
2.1 Ekonomiskt resultat totalt Biståndsavdelningen.....	7
2.2 Ekonomiskt resultat bistånd SoL.....	7
2.3 Ekonomiskt resultat bistånd LSS.....	7
2.4 Ekonomisk analys och prognos 2017	8
3 Vård- och omsorgsavdelningen	9
3.1 Ekonomiskt resultat totalt Vård- och omsorgsavdelningen	9
3.2 Ekonomiskt resultat Boende LSS	9
3.3 Ekonomiskt resultat Utförare assistans och sysselsättning.....	9
3.4 Ekonomiskt resultat Särskilt boende	9
3.5 Ekonomiskt resultat Hemtjänst.....	10
3.6 Ekonomiskt resultat Dagvård	10
3.7 Ekonomiskt resultat Öppen dagverksamhet	10
3.8 Ekonomiskt resultat Ledning och kvalitet Vård- och omsorgsavdelningen	10
3.9 Ekonomisk analys och prognos 2017	11
4 IFO Stöd och insatser	12
4.1 Ekonomiskt resultat	12
4.2 Ekonomisk analys och prognos 2017	12
5 Ledning och kvalitet	12
5.1 Ekonomiskt resultat	12
6 Politisk ledning VON	13
6.1 Ekonomiskt resultat	13

1 Vård- och omsorgsnämnd

1.1 Sammanfattning

Vård och omsorgsnämnden ansvarar för området vård och omsorg, specifikt frågor som rör personer med funktionshinder och äldreomsorg. Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av utförare i kommunen, privat-, förenings- och kommunalt drivna verksamheter. Nämnden är finansierings- och myndighetsnämnd och svarar för utförande av verksamhet i kommunal regi.

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ackumulerat september ett underskott om 18,5 mnkr.

Prognosen för helåret 2017 för nämnden totalt visar ett underskott på 23,2 mnkr efter planerade åtgärder.

Nämndens finansieringsdel visar ett prognostiserat överskott om ca 4 mnkr för helåret. Verksamheten i egen regi redovisar i årsprognosen ett underskott mot budget på 27,2 mnkr vilket är 7,5 mnkr högre än prognosen vid BUP 2.

1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa avvikelse	Fg Bokslut
Vård- och omsorgsnämnd	348 139	329 658	-18 481	439 147	79	462 327	-23 180	435 095
Biståndsavdelningen	314 047	317 884	3 837	423 448	74	419 448	4 000	407 047
Vård- och omsorgsavdelningen	21 207	0	-21 207	0		24 980	-24 980	26 098
IFO Stöd och insatser	1 648	0	-1 648	0		2 200	-2 200	-75
Ledning och kvalitet	3 105	3 668	563	4 890	63	4 890	0	2 769
Politisk ledning VON	625	600	-25	800	78	800	0	822

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosa avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-248 935	-274 621	-25 686	-365 866	68	-363 615	-2 251	-340 398
Försäljning	-173 388	-199 505	-26 117	-265 787	65	-263 626	-2 161	-233 326
Taxor och avgifter	-14 775	-14 220	555	-18 960	78	-18 960	0	-18 622
Hyror och arrenden	-15 607	-17 091	-1 484	-22 713	69	-20 809	-1 904	-21 774
Bidrag (intäkter)	-45 165	-43 804	1 361	-58 406	77	-60 220	1 814	-66 675
VERKSAMHETENS KOSTNADER	597 073	604 279	7 206	805 013	74	825 942	-20 929	775 493
Personalkostnader inkl. PO	207 178	208 714	1 536	278 066	75	309 040	-30 974	275 708
Övriga personalkostn.	676	2 101	1 425	2 802	24	1 200	1 602	1 637
Köp av verksamhet	325 583	331 996	6 413	442 189	74	433 110	9 079	409 535
Bidrag (kostnader)	19 409	19 463	54	25 951	75	25 951	0	28 936
Hyror	23 767	23 886	119	31 848	75	31 848	0	32 684
Övriga verksamhetskostn.	19 416	17 620	-1 796	23 493	83	23 493	0	26 131
NETTORESULTAT	348 139	329 658	-18 481	439 147	79	462 327	-23 180	435 095

1.3 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Biståndsavdelningen;			
Bistånd Sol	-2 800	600	-2 200
Bistånd LSS	6 200	0	6 200
Vård- och omsorgsavdelningen;			
Boende LSS	-4 394	1 094	-3 300
Utförare assistans och sysselsättning	-2 330	0	-2 330
Särskilt boende	-6 515	315	-6 200
Hemtjänst	-13 000	0	-13 000
Dagvård	-282	132	-150
IFO Stöd och insatser (LSS-hälsan)	-2 200	0	-2 200
Totalt	-25 321	2 141	-23 180

Biståndsavdelningen

Bistånd SOL

Då kostnaderna för hemtjänsten ökat kraftigt så följs dessa nogsamt upp på individnivå. Debiterade timmar från hemtjänsten kontrolleras varje månad och jämförs med beställd tid och en ny rutin är införd för att få extrakostnader utöver beställd tid godkända.

Inflyttningen på Gustavsgården har nu påbörjats efter renoveringen, varpå överskottet som uppstått på grund av tomma lägenheter förväntas sjunka under resten av året.

Effekten av att personer som tillfälligtvis haft boende utanför kommunen flyttats in på permanenta platser efter ombyggnationen syns redan i resultaten, därtill har några kunder med många hemtjänsttimmar beviljats särskilt boende vilket kommer att ge minskade kostnader på hemtjänsten.

Bistånd LSS

I BUP 2 prognostiserade enheten en budget i balans. Då enheten fortsatt följa upp verksamheten och utfallet är den prognosen nu ett överskott.

Enheten fick 8 mnkr för fritids- och sysselsättningsuppdrag, följande aktiviteter har genomförts inom ramen för uppdraget:

- sommarkollo
- sommaraaktiviteter på LSS gruppboende,
- fritids aktiviteter och funkisdisco
- praktikplatser.

Sista kvartalet 2017 planeras för fler aktiviteter inom uppdraget, men då övriga verksamheter inom nämnden visar ett minusresultat har enheten medvetet varit återhållsam. Totalt kommer fritids- och sysselsättningsuppdraget att generera kostnader om ca 1,9 mnkr.

Totalt prognostiseras därmed ett överskott på avdelningen på ca 4 mnkr.

Vård- och omsorgsavdelningen

Sedan början av 2017 har mycket hänt inom vård- och omsorgsavdelningen. Vi arbetar mycket med att höja kvalitén för våra brukare inom de olika verksamheterna. Vi fokuserar bland annat på

värderingar och på bemötande. Implementation av nya rutiner samt uppdatering av befintliga rutiner pågår inom verksamheterna, vi arbetar mer med vårt avvikelssystem och följer upp samtliga händelserapporter samt tar dessa på arbetsplatsträffar. Vi har tagit fram nya nyckeltal samt gjort mallar för dessa vilket gör det lättare för enhetschefen att följa sin ekonomi samt se vart åtgärder behövs sättas in. I nyckeltalen tittar vi bl.a. på personaltäthet och beläggningsgrad för att kunna jämföra med liknande verksamheter. Nya personalscheman som är anpassade efter verksamhetens behov har gjorts eller håller på att göras på samtliga verksamheter. Gustavsgården som tampas med ett stort underskott behöver göra samma arbete som Djuröhemmet gjort för att få effekt i form av lägre personalkostnader.

Kvalitetsarbetet medför vissa kostnader och effekten av arbetet syns inte ännu på det ekonomiska resultatet, men kommer att göra det i framtiden.

Det bedrivs även ett systematiskt brandskyddsarbete i verksamheterna vilket inte gjorts tidigare.

Boende LSS

Antal anställda har varit för många i förhållande till budget vilket kommer att åtgärdas under året genom schemaöversyn.

Två tomplatser finns på boendet, de kommer troligtvis inte att beläggas under 2017.

Utförare assistans och sysselsättning

Prognosen visar lägre intäkter än budgeterat då tre brukare avslutats i första kvartalet samt att transportdelen under daglig verksamhet avslutades per första juli. Detta motsvaras även av lägre kostnader, men inte i lika stor utsträckning ännu pga. omställningstid.

Särskilt boende

Djuröhemmet prognostiserar för helåret ett underskott mot budget på 1,1 mnkr medan Gustavsgårdens prognostiserade underskott ligger på 5,1 mnkr efter planerade åtgärder.

Verksamheterna har högre kostnader för bemanningsföretag än budgeterat pga. svårigheter att rekrytera framförallt sjuksköterskor.

På Djuröhemmet kräver 24 av 42 boende sen en tid tillbaka dubbelbemanning vilket innebär ökade personalkostnader samt ökade kostnader för hjälpmedel (lifter etc.).

På Gustavsgården kunde inflytt börja tidigare än planerat vilket genererar en högre intäkt än budgeterat. Ombyggnationen genererar högre kostnader än budgeterat, ca 550 tkr efter nio månader.

Hemtjänst

Hemtjänsten har fortsatt högre personalkostnader än budgeterat. Det är svårt att rekrytera då få ansökningar kommer in. Vi använder oss av bemanningsföretag och våra medarbetare arbetar för närvarande en hel del övertid. Vi har stora utmaningar inom hemtjänsten och ser över organisationen, bemanningen och arbetssätten på nytt för att kunna effektivisera arbetet inom hemtjänsten framöver.

Övriga kostnader prognostiserar ett underskott på helår som till viss del består av OH-kostnader som ökar i takt med att den totala kostnaden överstiger budget.

Dagvård

I oktober genomförs en schemaförändring på Daghöjden som kommer att resultera i budget i balans på sikt.

IFO Stöd och insatser

Avdelningen har högre kostnader för LSS-hälsan än budgeterat. Det gäller framför allt personalkostnader. Verksamheten är för liten för att bedrivas kostnadseffektivt och därför pågår nu

ett utredningsarbete för att effektivisera all hälso- och sjukvårdsverksamhet inom nämndens område.

1.4 Åtgärder vid avvikelser/effektiviseringsåtgärder

Åtgärder för att nå budget i balans

Planerade åtgärder	Beräknad effekt totalt (tkr)	Varav effekt 2017 (tkr)	Effekt hittills i år (tkr)	Slutdatum åtgärd	Kommentar
Biståndsavdelningen					
Bistånd SOL		600			
Vård- och omsorgsavdelningen					
Boende LSS;					
Sänka kostnader för övertid	389	389	150		
Sänka kostnader för sjukfrånvaro	135	135	100		
Schemaöversyn	570	570	150		
Utförare assistans och sysselsättning;					
Sänka kostnader för sjukfrånvaro	50	0	0	181231	
Sänka kostnader för övertid	100	0	0	181231	
Ansöka om förhöjd ersättning från FK.	755	0	0	181231	
Särskilt boende, Gustavsgården					
Rekrytering av sjuksköterskor	458	75	0	171231	
Sänka kostnader för sjukfrånvaro	280	40	30	fortlöpande	
Personalkostnader	1 720	200	150	fortlöpande	
Hemtjänst;					
Sänka kostnader för övertid	452	0	0	20171231	Fortsätter satsa på rekryteringen.
Sänka kostnader för bemanningsföretag	350	0	0	20171231	Rekryteringen av personal pågår
Dagvård;					
Schemaförändring	528	132	0		Från oktober
Totalsumma:	5 787	2 141	580		

Biståndsavdelningen

Bistånd SOL

Vi följer upp beställda/debiterade timmar för hemtjänsten samt gör en översyn av beviljad tid inom densamma.

Vård- och omsorgsavdelningen

Boende LSS

Nya rutiner för att sänka sjukfrånvaron samt kostnader för övertid är införda.

Utförare assistans och sysselsättning

På grund av hög sjukfrånvaro på daglig verksamhet utfärdas förstadagsintyg och rehabsamtal i ett tidigare skede. Arbetet pågår med att minska övertiden och att rekrytera timvikarier.

Under sista kvartalet 2017 görs en identifiering av ärenden där det finns möjlighet att ansöka om förhöjd ersättning från Försäkringskassan. Effekten av detta förväntas under 2018.

Särskilt boende, Gustavsgården

Rekrytering av sjuksköterskor dagtid är klar och nu ser vi över kvällstidssjuksköterskor. Annonsering pågår för att rekrytera timanställda istället för att hyra från bemanningsföretag. Arbetet med att sänka sjukfrånvaron fortsätter.

Hemtjänst

Vi arbetar aktivt med att minska övertid genom att fortsätta satsa på rekryteringen. Vi har flera vakanta tjänster på varje område. Vi anlitar personal från bemanningsföretag bara i nödfall.

2 Biståndsavdelningen

2.1 Ekonomiskt resultat totalt Biståndsavdelningen

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-41 752	-46 827	-5 075	-62 361	67	-54 504	-7 857	-54 633
VERKSAMHETENS KOSTNADER	355 799	364 711	8 912	485 809	73	473 953	11 856	461 679
NETTORESULTAT	314 047	317 884	3 837	423 448	74	419 448	4 000	407 047

2.2 Ekonomiskt resultat bistånd SoL

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-34 513	-33 639	874	-44 852	77	-44 852	0	-45 569
VERKSAMHETENS KOSTNADER	241 350	238 237	-3 113	317 177	76	319 377	-2 200	296 421
NETTORESULTAT	206 837	204 598	-2 239	272 325	76	274 525	-2 200	250 852

2.3 Ekonomiskt resultat bistånd LSS

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-7 239	-13 188	-5 949	-17 508	41	-9 652	-7 856	-9 063
VERKSAMHETENS KOSTNADER	114 449	126 747	12 298	168 632	68	154 576	14 056	165 258
NETTORESULTAT	107 210	113 286	6 076	151 124	71	144 924	6 200	156 194

2.4 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Bistånd SOL	-2 800	600	-2 200
Bistånd LSS	6 200		6 200
Totalt	3 400	600	4 000

Bistånd SOL

Då kostnaderna för hemtjänsten ökat kraftigt så följs dessa nogsamt upp på individnivå. Debiterade timmar från hemtjänsten kontrolleras varje månad och jämförs med beställd tid och en ny rutin är införd för att få extrakostnader utöver beställd tid godkända.

Inflyttningen på Gustavsgården har nu påbörjats efter renoveringen, varpå överskottet som uppstått på grund av tomma lägenheter förväntas sjunka under resten av året.

Effekten av att personer som tillfälligtvis haft boende utanför kommunen flyttats in på permanenta platser efter ombyggnationen syns redan i resultaten, därtill har några kunder med många hemtjänsttimmar beviljats särskilt boende vilket kommer att ge minskade kostnader på hemtjänsten.

Bistånd LSS

I BUP 2 prognostiserade enheten en budget i balans. Då enheten fortsatt följa upp verksamheten och utfallet är den prognosen nu ett överskott.

Enheten fick 8 mnkr för fritids- och sysselsättningsuppdraget. Följande aktiviteter har genomförts inom ramen för uppdraget:

- sommarkollo
- sommaraaktiviteter på LSS gruppboende,
- fritidsaktiviteter och funkisdisco
- praktikplatser.

Sista kvartalet 2017 planeras för fler aktiviteter inom uppdraget, men då övriga verksamheter inom nämnden visar ett minusresultat har enheten medvetet varit återhållsam. Totalt kommer fritids- och sysselsättningsuppdraget att generera kostnader om ca 1,9 mnkr.

Totalt prognostiseras därmed ett överskott på avdelningen på ca 4 mnkr.

Åtgärdsplan

Åtgärdsplanen redovisas under 1.4

3 Vård- och omsorgsavdelningen

3.1 Ekonomiskt resultat totalt Vård- och omsorgsavdelningen

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-195 887	-191 491	4 396	-255 101	77	-260 189	5 088	-266 123
VERKSAMHETENS KOSTNADER	217 093	191 491	-25 602	255 101	85	285 170	-30 069	292 222
NETTORESULTAT	21 207	0	-21 207	0		24 980	-24 980	26 098

3.2 Ekonomiskt resultat Boende LSS

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-30 168	-29 540	628	-39 387	77	-39 762	375	-39 416
VERKSAMHETENS KOSTNADER	33 086	29 540	-3 546	39 387	84	43 062	-3 675	42 961
NETTORESULTAT	2 918	0	-2 918	0		3 300	-3 300	3 545

3.3 Ekonomiskt resultat Utförare assistans och sysselsättning

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-48 428	-49 831	-1 403	-66 441	73	-63 809	-2 632	-70 290
VERKSAMHETENS KOSTNADER	50 342	49 831	-511	66 441	76	66 139	302	72 407
NETTORESULTAT	1 913	0	-1 913	0		2 330	-2 330	2 118

3.4 Ekonomiskt resultat Särskilt boende

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-66 262	-66 549	-287	-88 732	75	-89 923	1 191	-91 257
VERKSAMHETENS KOSTNADER	72 910	66 549	-6 361	88 732	82	96 124	-7 392	97 344
NETTORESULTAT	6 648	0	-6 648	0		6 200	-6 200	6 087

3.5 Ekonomiskt resultat Hemtjänst

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-44 021	-39 188	4 833	-52 031	85	-58 061	6 030	-50 048
VERKSAMHETENS KOSTNADER	53 785	39 188	-14 597	52 031	103	71 061	-19 030	62 790
NETTORESULTAT	9 764	0	-9 764	0		-13 000	13 000	12 742

3.6 Ekonomiskt resultat Dagvård

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 794	-2 665	129	-3 553	79	-3 677	124	-3 489
VERKSAMHETENS KOSTNADER	3 044	2 665	-379	3 553	86	3 827	-274	3 729
NETTORESULTAT	249	0	-249	0		150	-150	240

3.7 Ekonomiskt resultat Öppen dagverksamhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-1 549	-1 536	13	-2 048	76			-2 027
VERKSAMHETENS KOSTNADER	1 641	1 536	-105	2 048	80			2 285
NETTORESULTAT	92	0	-92	0				258

3.8 Ekonomiskt resultat Ledning och kvalitet Vård- och omsorgsavdelningen

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-2 664	-2 182	482	-2 909		-2 909	0	-3 359
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 286	2 182	-104	2 909		2 909	0	4 198
NETTORESULTAT	-379	0	379	0		0	0	839

3.9 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Boende LSS	-4 394	1 094	-3 300
Utförare assistans och sysselsättning	-2 330	0	-2 330
Särskilt boende	-6 515	315	-6 200
Hemtjänst	-13 000	0	-13 000
Dagvård	-282	132	-150
Totalt	-26 521	1 541	-24 980

Boende LSS

Antal anställda har varit för många i förhållande till budget vilket kommer att åtgärdas under året genom schemaöversyn.

Två tomplatser finns på boendet, de kommer troligtvis inte att beläggas under 2017.

Utförare assistans och sysselsättning

Prognosen visar lägre intäkter än budgeterat då tre brukare avslutats i första kvartalet samt att transportdelen under daglig verksamhet avslutades per första juli. Detta motsvaras även av lägre kostnader, men inte i lika stor utsträckning ännu pga. omställningstid.

Särskilt boende

Djuröhemmet prognostiserar för helåret ett underskott mot budget på 1,1 mnkr medan Gustavsgårdens prognostiserade underskott ligger på 5,1 mnkr efter planerade åtgärder.

Verksamheterna har högre kostnader för bemanningsföretag än budgeterat pga. svårigheter att rekrytera framförallt sjuksköterskor.

På Djuröhemmet kräver 24 av 42 boende sen en tid tillbaka dubbelbemanning vilket innebär ökade personalkostnader samt ökade kostnader för hjälpmedel (liftar etc.).

På Gustavsgården kunde inflytt börja tidigare än planerat vilket genererar en högre intäkt än budgeterat.

Hemtjänst

Hemtjänsten har fortsatt högre personalkostnader än budgeterat. Det är svårt att rekrytera då få ansökningar kommer in. Vi använder oss av bemanningsföretag och våra medarbetare arbetar för närvarande en hel del övertid. Vi har stora utmaningar inom hemtjänsten och ser över organisationen, bemanningen och arbetssätten på nytt för att kunna effektivisera arbetet inom hemtjänsten framöver.

Övriga kostnader prognostiserar ett underskott på helår som till viss del består av OH-kostnader som ökar i takt med att den totala kostnaden överstiger budget.

Dagvård

I oktober genomförs en schemaförändring på Daghöjden som kommer att resultera i budget i balans på sikt.

Åtgärdsplan

Åtgärdsplanen redovisas under 1.4

4 IFO Stöd och insatser

4.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-11 296	-10 472	824	-13 962	81	-13 962	0	-15 674
VERKSAMHETENS KOSTNADER	12 944	10 472	-2 472	13 962	93	16 162	-2 200	15 599
NETTORESULTAT	1 648	0	-1 648	0		2 200	-2 200	-75

4.2 Ekonomisk analys och prognos 2017

Prognosens avvikelse mot budget före och efter planerade åtgärder

Orsak till prognosavvikelse	Prognos före åtgärder (tkr)	Åtgärder (tkr)	Prognos efter åtgärder (tkr)
Högre personalkostnader än budgeterat LSS Hälsan Värmdö	-2 200	0	-2 200
Totalt	-2 200	0	-2 200

Avdelningen har högre kostnader för LSS-hälsan än budgeterat. Det gäller framför allt personalkostnader. Verksamheten är för liten för att bedrivas kostnadseffektivt och därför pågår nu ett utredningsarbete för att effektivisera all hälso- och sjukvårdsverksamhet inom nämndens område.

5 Ledning och kvalitet

5.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget-avvikelse	Årets budget	Förbrukat - %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	0	0		0	0	-40
VERKSAMHETENS KOSTNADER	3 105	3 668	563	4 890	63	4 890	0	2 809
NETTORESULTAT	3 105	3 668	563	4 890	63	4 890	0	2 769

Prognosen för helåret överensstämmer med budget

6 Politisk ledning VON

6.1 Ekonomiskt resultat

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget- avvikelse	Årets budget	Förbruk at - %	Årets prognos	Progno savvike lse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	0	0	0	0		0	0	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	625	600	-25	800	78	800	0	822
NETTORESULTAT	625	600	-25	800	78	800	0	822

Prognosen för helåret överensstämmer med budget