

Handläggare
Anki Ekeblad
Controllerenheten

Diarienummer
2018VON/0012

Vård- och omsorgsnämnden

Ekonomisk månadsuppföljning februari, vård- och omsorgsnämnden 2018

Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden godkänner månadsuppföljningen.

Beslutsnivå

Vård- och omsorgsnämnden

Sammanfattning

Vård- och omsorgsnämnden redovisar ett ackumulerat resultat för januari-februari på 75,2 mnkr.

Bakgrund

Månadsuppföljningens syfte är att löpande redovisa nämndens ekonomiska resultat mellan budgetuppföljningsprognoserna vilka redovisas kvartalsvis.

Ärendebeskrivning

Nämndens ackumulerade resultat för perioden är 75,2 mnkr vilket innebär en avvikelse mot reviderad budget på 1,4 mnkr. Den positiva avvikelsen beror på högre försäljningsintäkter än budgeterat. Nämndens totala kostnader ligger i nivå med budget för perioden. I de olika kontogrupperna finns däremot avvikelser. Den största avser personalkostnader som visar en negativ avvikelse på -7,9 mnkr

Bedömning

Ekonomiska konsekvenser

Vård- och omsorgsnämndens överskott innebär en positiv påverkan på kommunens samlade ekonomi.

Konsekvenser för miljön

Beslutet medför inga konsekvenser för miljön

Konsekvenser för medborgarna

Beslutet medför inga konsekvenser för medborgarna

Konsekvenser för barn

Beslutet medför inga konsekvenser för barn

Diarienummer
2018VON/0012

Ärendets beredning

Beslutet har beretts i omsorgs- och välfärdssektorn.

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	Månadsrapport VON jan-feb 2018	Bilaggs

Sändlista för beslutsexpediering

Controllerenheten

Månadsrapport 2018

Vård- och omsorgsnämnden, januari-februari 2018

Det ackumulerade resultatet för vård- och omsorgsnämnden uppgår till 75,2 mnkr vilket innebär en positiv avvikelse gentemot reviderad budget på 1,4 mnkr.

Resultaträkning nämnd

Mnkr	Ack utfall	Ack budget	Ack rev. budget	Ack avv utfall/rev. budget	Budget 2018	Rev. budget 2018
Försäljning	-39,5	-44,2	-38,3	1,3	-273,2	-237,6
Taxor och avgifter	-3,5	-3,5	-3,5	0,0	-20,0	-20,0
Hyror och arrenden	-3,7	-3,7	-3,7	0,0	-22,1	-22,1
Bidrag (intäkter)	-9,1	-9,0	-9,0	0,1	-54,2	-54,2
Intäkter	-55,8	-60,3	-54,4	1,4	-369,5	-333,9
Personalkostnader inkl. PO	47,3	44,3	39,5	-7,9	275,2	246,2
Övriga personalkostn.	0,1	0,3	0,3	0,3	2,0	2,0
Köp av verksamhet	70,3	77,2	77,2	6,9	471,1	471,1
Bidrag (kostnader)	3,7	4,5	4,5	0,8	26,8	26,8
Hyror	5,4	5,9	5,5	0,1	35,4	33,2
Övriga verksamhetskostn.	3,9	3,9	3,9	-0,1	23,8	23,8
Kapitalkostnad	0,3	0,2	0,2	0,0	1,3	1,3
Kostnader	131,0	136,3	131,1	0,1	835,6	804,4
Nettoresultat	75,2	75,9	76,7	1,4	466,1	470,5

Nämndens budget kommer att revideras under våren. Intäkts- respektive kostnadsram kommer i och med detta att minskas.

Den ackumulerade avvikelsen räknas som differensen mellan ackumulerat utfall och ackumulerad reviderad budget.

Nämndens intäkter

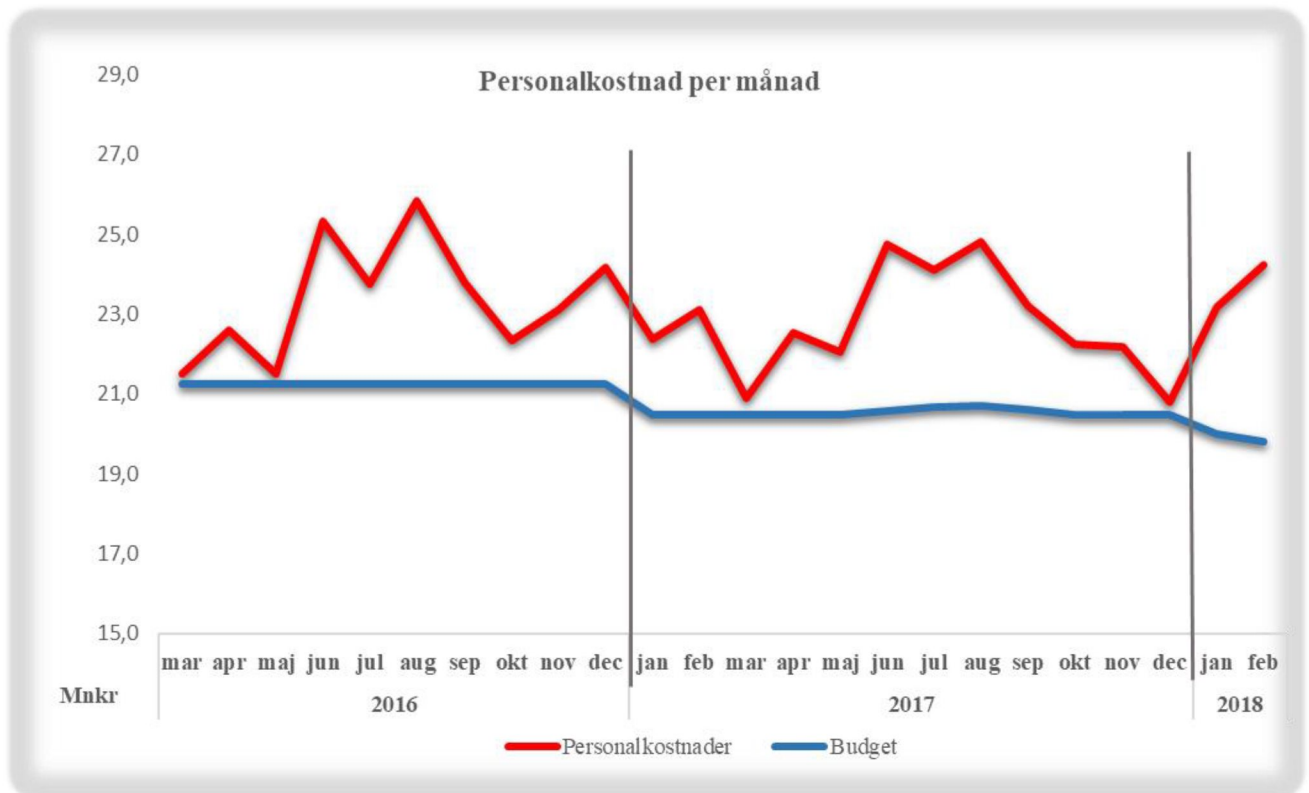
Nämndens intäkter visar en positiv avvikelse gentemot budget om 1,4 mnkr. Detta beror främst på högre *försäljningsintäkter* inom hemtjänsten i egen regi (ökade volymer) än budgeterat.

Nämndens kostnader

Nämndens totala kostnader ligger i nivå med budget för den ackumulerade perioden. I de olika kontogrupperna finns däremot avvikelser. *Personalkostnader* visar en negativ avvikelse på -7,9 mnkr vilket innebär en procentuell avvikelse mot budget på 19 %. (se bild nedan).

Kostnaderna för *köp av verksamhet* är 6,9 mnkr lägre än budgeterat. Både biståndsenhet SoL och biståndsenhet LSS har positiv avvikelse för den ackumulerade perioden.

Övriga kontogrupper har inga större avvikelser.



I personalkostnaderna ingår kostnader för bemanningsföretag vilka ackumulerat för perioden är 0,6 mnkr (1,4 % av totala personalkostnader).

Från och med 2018 görs en uppbokning av semesterlöneskulden (inklusive PO-påslag) löpande under året i takt med intjänandet. Tidigare har semesterlöneskulden endast justerats i december varje år vilket innebär att man under året inte visat dess påverkan på resultatet förrän vid årsbokslutet. Ändringen av princip till att vi gör uppbokningar varje månad (för Vård- och omsorgsavdelningen) kommer att ge en jämnare personalkostnad över året och mer rättvisande bild.

Vid jämförelser med samma period föregående år måste detta tas i beaktande eftersom justeringen av semesterlöneskulden för 2017 inte gjordes förrän i december.

Resultat per verksamhet

	Ack utfall	Ack budget	Ack rev. budget	Ack avv. utfall/rev. budget	% avv./rev. budget	Budget 2018	Rev. budget 2018
Biståndsavdelningen	67,1	74,1	74,1	7,0	9,5%	454,6	454,6
Bistånd SoL	43,4	46,3	46,3	2,9	6,2%	286,0	286,0
Bistånd LSS	23,7	27,8	27,8	4,1	14,9%	168,6	168,6
Vård- och omsorgsavdelningen	5,7	-0,1	-0,1	-5,8	-13,6%	0,0	0,0
Gruppboende LSS	0,3	-0,5	-0,5	-0,9	-13,3%	0,0	0,0
Assistans och sysselsättning	0,6	-0,2	-0,2	-0,8	-8,0%	0,0	0,0
Särskilt boende	1,8	0,1	0,1	-1,6	-10,7%	0,0	0,0
Hemtjänst	3,0	0,5	0,5	-2,5	-27,4%	0,0	0,0
Dagverksamhet äldre	0,0	-0,1	-0,1	-0,1	-6,5%	0,0	0,0
Ledning VOA	-0,1	0,0	0,0	0,1	18,8%	0,0	0,0
IFO Stöd och insatser	0,1	0,0	0,0	-0,1	-3,7%	0,0	0,0
Ledning och kvalitet	2,3	1,7	2,5	0,2	9,5%	10,6	15,0
Politisk ledning	0,1	0,1	0,1	0,0	26,7%	0,8	0,8
Summa VON totalt	75,2	75,9	76,7	1,4		466,1	470,5

Procentuell avvikelse myndighet: ack avvikelse/rev. nettobudget

Procentuell avvikelse utförare: ack avvikelse/rev. kostnadsbudget

	Positiv el. negativ avvikelse < 2 %
	Negativ avvikelse ≥ 2 - < 4 %
	Negativ avvikelse ≥ 4 %

Biståndsavdelningen

Bistånd SoL

Enheten redovisar sammantaget ett överskott om 2,9 mnkr. Den största positiva avvikelserna gentemot budget finns på köp av extern *hemtjänst*. Uppföljning av hemtjänsten har stärkts och enheten har bättre kontroll över beviljade timmar i relation till utförda och fakturerade timmar av utförarna vilket börjar ge effekt. Gällande *särskilt boende* köps en placering utanför kommunen som vi redan nu ser kommer att generera ett underskott under året (kostnad ca 2 mnkr/helår).

Hemtjänst antal brukare - antal timmar	Okt-17	Nov-17	Dec-17	Jan-18	Feb-18
Antal brukare -65 år	33	35	37	35	40
Antal brukare 65-79 år	151	151	152	152	150
Antal brukare +80 år	270	265	269	273	272
Totalt	454	451	458	460	462
Beställda timmar den sista i månaden personer -65 år	1 470	1 508	1 569	1 510	1 684
Beställda timmar den sista i månaden personer 65-79 år	5 584	5 631	6 456	6 273	6 115
Beställda timmar den sista i månaden personer +80 år	10 693	10 727	10 880	11 367	11 214
Totalt antal beställda timmar	17 747	17 866	18 906	19 149	19 014
Beställda timmar snitt per brukare -65 år	96	87	85	86	81
Beställda timmar snitt per brukare 65-79 år	76	76	86	84	84
Beställda timmar snitt per brukare +80 år	84	85	84	85	84
Totalt antal timmar utförare fått ersättning för	15 290	14 617	14 933	15 469	

Samtlig regi

Bistånd LSS

Enheten redovisar sammantaget ett överskott om 4,1 mnkr. Positiv avvikelse gentemot budget finns främst på insatsen *Bostad med särskild service*, dels pga. tomplats men också pga. att man budgeterat för nya deltagare under året. Inom fritids- och sysselsättningsuppdraget finns också ett överskott då inga aktiviteter kommit igång ännu.

Vård- och omsorgsavdelningen

Gruppboende LSS

Enheten redovisar ett underskott om -0,9 mnkr. Underskottet består av högre personalkostnader än budgeterat pga. ökad vårdtyngd.

Från januari krävs extrabemanning pga. förändrat vårdbehov för en av brukarna.

För att hantera övriga verksamhetskostnader (mat, kontorsmaterial, övriga förbrukningsartiklar) kommer inköpsansvariga att utses inom verksamheten som får en budget att förhålla sig till.

Verksamheten betalar lön för en person under uppsägning t.o.m. april vilket innebär högre kostnader än budgeterat.

Schemaöversyn pågår för att öka effektiviteten och anpassa bemanningen efter verksamhetens behov och man försöker samordna personalen mellan verksamheterna.

En tomplats finns i verksamheten vilket innebär intäktsbortfall (22 tkr/månad).

Enheten prognostiserar ett underskott på helåret på **-1,9 mnkr.**

Utförare assistans och sysselsättning

Enheten redovisar ett underskott om -0,8 mnkr. Underskottet består av högre personalkostnader än budgeterat.

Personlig assistans har under januari-februari anlitat personal från bemanningsföretag till en brukare där det nu finns en handlingsplan upprättad utifrån personalens psykosociala arbetsmiljö.

Bemanningsföretagets timmar avvecklas i den takt som ny ordinarie personal kan rekryteras.

Verksamheten arbetar med att ansöka om förhöjd ersättning från Försäkringskassan på de ärenden där det finns möjlighet.

Enheten intensifierar rekryteringen till alla ledsagarärenden för att maximera de timmar som är beviljade. Den 16 april håller man ett rekryteringsevent på Gustavsbergsteatern tillsammans med enheten gruppboende LSS.

På daglig verksamhet vill man utöka antalet deltagare då lokalens storlek medger detta. Man ansöker även om höjd ersättning då brukares behov i högsta nivån 5 har stora variationer och förändras över tid. Det finns en preliminär planering som avser att upplåta tre platser för korttidstillsyn från augusti (intäkt ca 60 tkr/månad). Verksamheten utökar antalet timanställda för att uppnå större flexibilitet med bemanning, man bemannar utefter antal brukare som befinner sig i verksamheten.

Enheten prognostiserar ett underskott på helåret på **-0,7 mnkr.**

Särskilt boende

Enheten redovisar sammantaget ett underskott om -1,6 mnkr (Gustavsgården -0,8 mnkr, Djuröhemmet -0,8 mnkr). Underskottet består till stor del av högre personalkostnader än budgeterat, men även lägre intäkter eftersom utbetalningen av omvandlingsbidraget för demensplatser inte är gjord ännu. (görs efter nämndbeslut under våren)

Lokalernas utformning på de särskilda boendena ställer krav på högre personaltäthet för att tillgodose god omsorg vilket i sin tur bidrar till höga personalkostnader.

Verksamheterna har fortsatta kostnader för bemanningsföretag. Framförallt Djuröhemmet har svårt att rekrytera sjuksköterskor och behöver fortfarande hyra in personal vilket genererar extrakostnader med ca 50 tkr/ månad. På Djuröhemmet har man just nu 23 boende som kräver dubbelbemanning vilket inte bara innebär ökade personalkostnader med ca 60 tkr/månad utan även ökade kostnader för hjälpmedel (liftar etc.). Ombyggnationen på Djuröhemmet genererar en del extra kostnader.

På Djuröhemmet har man idag fyra tomma lägenheter, prognosen är att man har två tomma lägenheter resten av året. Detta innebär intäktsbortfall på ca 100 tkr/månad. I dagsläget finns ingen kö. Platserna på Djuröhemmet är inte eftertraktade på grund av det geografiska läget. Det finns en arbetsmiljöproblematik hos en boende som genererar extra kostnader på ca 200 tkr/månad. Handlingsplan är upprättad.

Djuröhemmet prognostiserar ett underskott på helåret på **-4 mnkr.**

Gustavsgården inför nytt schema på B-huset från april för att effektivisera bemanningen. Effekten förväntas bli ca 85 tkr/månad. Verksamheten har under årets första månader haft höga kostnader för övertid samt extra bemanning pga. influensautbrott.

En fysioterapeut kommer att hyras ut till LSS Hälsan två dagar i månaden.

Restaurangen samordnar inköp i hygien och städ med övriga Gustavsgården för att få hjälp i att beställa mer ekonomiskt.

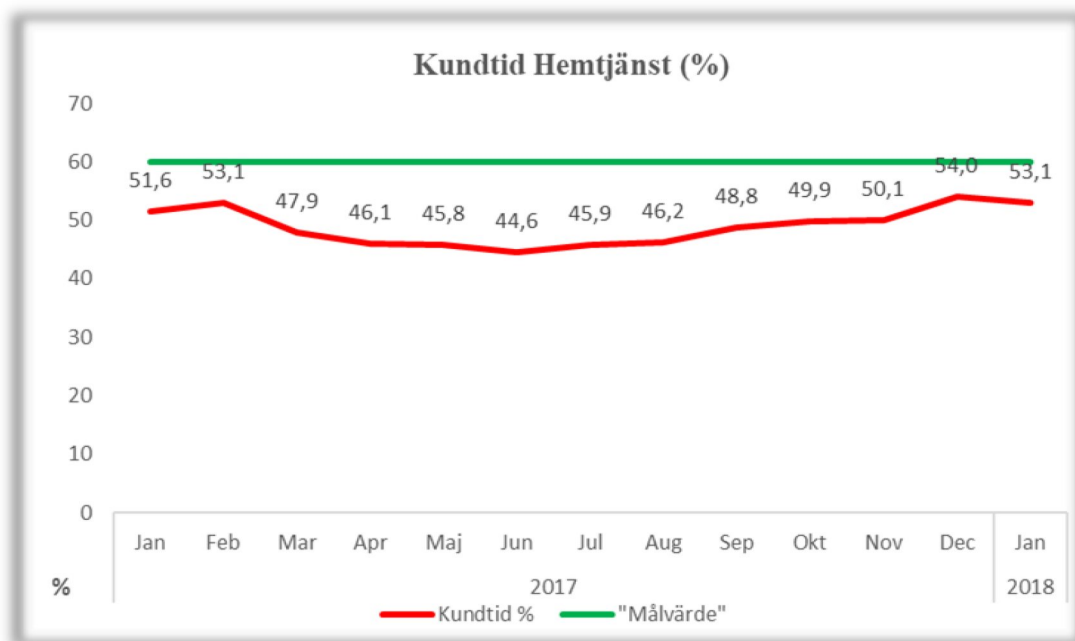
Gustavsgården prognostiserar ett underskott på helåret på **-2,7 mnkr.**

Hemtjänst

Enheten redovisar ett underskott om -2,5 mnkr. På intäktssidan redovisas ett överskott pga. fler utförda timmar än budgeterat. Underskottet på kostnadssidan beror på fortsatt högre personalkostnader än budgeterat.

Enheten arbetar aktivt med rekrytering för att minska kostnader för övertid och bemanningsföretag.

Organisation, bemanning och arbetssätt ses över för att kunna effektivisera arbetet inom hemtjänsten framöver. Efter två månader ser det inte ut som att underskottet kan minskas jämfört med 2017.



Kundtid = andel utförda timmar av arbetade timmar

Målvärde = det värdet kundtiden behöver vara för att resultatet ska bli +/- 0

Dagverksamhet äldre

Verksamheten totalt redovisar ett underskott med -0,1 mnkr jämfört med budget.

Ledning vård- och omsorgsavdelningen

Ledningen redovisar ett överskott (0,1 mnkr) jämfört med budget.

IFO Stöd och insatser

Verksamheten redovisar ett underskott om -0,1 mnkr. Underskottet beror på högre personalkostnader för LSS-hälsan än budgeterat. Verksamheten är för liten för att bedrivas kostnadseffektivt och därför pågår ett utredningsarbete för att effektivisera all hälso- och sjukvårdsverksamhet inom nämndens område.

Ledning och kvalitet VON

Ledningen redovisar ett överskott (0,2 mnkr) jämfört med budget.

Politisk ledning

Den politiska ledningen redovisar ett resultat i nivå med budget.