



Vård- och omsorgsstyrelsens yttrande om revisionsberättelse för 2012

Kommunens revisorer har i sin revisionsberättelse för 2012 riktat kritik mot vård- och omsorgsstyrelsen. Styrelsen anses ha brustit i sin styrning, ledning och kontroll av verksamheten i enlighet med fullmäktiges mål och riktlinjer i och med uppvisat budgetunderskott.

Vård- och omsorgsstyrelsen ser, liksom revisorerna, allvarligt på att vissa verksamheter inom styrelsens ansvarsområde inte har hållit fastställd budget. Åtgärder har vidtagits av styrelsen kontinuerligt under 2012 för att uppnå en ekonomi i balans.

I samband med vård- och omsorgsstyrelsens beslut att godkänna verksamhetsberättelsen för 2011, i februari 2012, beslutades om ett tillägg att vidta särskilda åtgärder inom hemtjänstverksamheten för att minska dess ekonomiska underskott. Åtgärderna omfattade personalneddragningar, nya tidmättnings- och planeringsverktyg, nytt avtal för insatser nattetid samt dialog med kommuner angående hemtjänstinsatser för sommargäster. Hemtjänstverksamheterna visade på ett sammantaget budgetunderskott för 2012. Underskottet är dock halverat jämfört med 2011 och ytterligare effektiviseringsåtgärder bedöms vara möjliga med bibehållen kvalitet i verksamheten.

Verksamheter som prognostiserar ett ekonomiskt underskott utan ackumulerat underskott ska ta fram handlingsplaner för att få en ekonomi i balans. I september 2012 gavs tre resultatenheter, Gustavsgården samt hemtjänsterna i Hemmesta/Värmdö och Gustavsberg/Ingarö, i uppdrag att komplettera och fördjupa sina åtgärdsplaner. Kompletteringarna bestod av prioriterade åtgärder med tillhörande konsekvensbeskrivningar för att få en ekonomi i balans. I planerna identifierades besparingsområden som exempelvis neddragning av administrativ personal, minskad kringtid vid hemtjänstbesök samt omorganisation för att uppnå samordningsvinster. Bland annat som en följd av detta effektiviseringsarbete nådde hemtjänsten i Hemmesta/Värmdö ett positivt resultat under 2012 års sista tre månader.

Under 2013 har det fördjupade arbetet med att uppnå en ekonomi i balans fortgått i samverkan mellan vård- och omsorgsstyrelsen, förvaltningen och resultatenheterna. Avstämningpunkterna mot fastställd budget har intensifierats. Resultatenheternas följsamhet till budget och fastställda handlingsplaner stäms, i enlighet med internkontrollplanen, av månadsvis. Fördjupad uppföljning och kontroll görs av de

verksamheter som vid budgetavstämningarna avviker från plan. Beslutade effektiviseringsåtgärder kommer att följas upp på en djupare nivå för att säkerställa dess effektivitet i verksamheten och dess betydelse för budgetutfallet.

Vid vård- och omsorgsstyrelsens sammanträde i februari 2013 har resultatenheterna inom hemtjänsten och särskilt boende redovisat handlingsplaner utifrån tidigare års brister avseende budgetföljsamheten. Av dessa framgår bland annat beredskapsplanering liksom andra åtgärder resultatenheterna har för avsikt att vidta för att uppnå en ekonomi i balans.

Kommunstyrelsen har i april 2013 föreslagit resultatbalansering inom vård- och omsorgsstyrelsen för 2012. Förslaget medför en justering av resultatet med 1 992 tkr. Utifrån resultatenheternas sammanvägda resultat för 2011 och 2012 innebär detta ett underskott efter balansering med 8 702 tkr. Detta motsvarar en avvikelse om 3,5 procent. Föreslagen balansering behandlas i kommunfullmäktige den 29 maj 2013.

Vård- och omsorgsstyrelsen delar revisorernas uppfattning att det är allvarligt att en ekonomi i balans inte har uppnåtts för 2012. Styrelsen har dock, i samverkan med förvaltningen genom proVarmdo, under 2012 påbörjat ett omfattande arbete med att identifiera effektiviseringsåtgärder liksom samordnings- och samverkansmöjligheter inom styrelsens ansvarsområde. Indikationer finns på att det ekonomiska utfallet inom vissa av de verksamheter som tidigare har haft stora budgetunderskott kunnat vändas. Detta behöver dock även framöver följas fortsatt nära för att säkerställa verksamheternas följsamhet till budget över tid.

Deshira Flankör
Vård- och omsorgsstyrelsens ordförande

Bilagor

Protokollsutdrag från kommunstyrelsen 2013-04-10 § 58 avseende resultatbalansering