



Månadsbokslut 2018.09 (Äldreomsorg)

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall jan-sept	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	80 257	65 887	85 257	5 000
Personalkostnader	-364 871	-275 410	-370 371	-5 500
Lokalhyror	-62 784	-44 780	-62 784	0
Köp av tjänster	-111 481	-85 196	-111 481	0
Övriga kostnader	-26 701	-22 213	-30 201	-3 500
Verksamhetens kostnader	-565 837	-427 599	-574 837	-9 000
Verksamhetens nettokostnader	-485 580	-361 712	-489 580	-4 000
Kommunbidrag	485 580	364 185	485 580	0
Årets resultat	0	2 473	-4 000	-4 000

Utfall och prognos är exklusive funktionsstöd ansvar 814* (exklusive 4,8 mnkr upplupna löner funktionsstöd ansvar 80*, exklusive avdelningschef funktionsstöd 0,6 mnkr från ansvar 810* och exklusive 30 procent av planeringsavdelningens personalkostnader 1,6 mnkr från ansvar 819*).

Utfall och prognos per september månad

Äldreomsorgens resultat per september är 2,5 mnkr i överskott. Prognosen för 2018 är ett underskott om 4,0 mnkr. Vilket är oförändrat jämfört med delårsbokslut.

Underskottet för nämnden beror på underskott i verksamheterna hemtjänst, särskilt boende och hälso- och sjukvård om 4,0 mnkr och på att hemtjänst-timmarna ökat med drygt sju procent under 2018 jämfört med föregående år.

Nämndens prognos för äldreomsorgen förbättras av att avgiftsintäkter uppvisar överskott, kostnaden för externt köpta platser är låg. Därtill belastas avdelningen funktionsstöd med OH-kostnad motsvarande 2,2 mnkr för stödfunktioner vilket skapar ett överskott hos äldreomsorgen då stödfunktioner i mycket låg utsträckning utökats.



Handlingsplan för budgetbalans 2018

Nämnden ska enligt riktlinjer för ekonomistyrning (KF 2017-12-31) lägga fram en handlingsplan vid negativ prognos.

Handlingsplan för budget i balans:

- Ytterligare stärka budgetföljsamheten inom särskilt boende och hälso- och sjukvård.

Under 2018 fortgår det långsiktiga arbetet att nå budgetbalans i de stora verksamheterna särskilt boende, kvarboende och hälso- och sjukvård vilka sammanlagt har en budget om cirka 380 mnkr. Under 2018 har framförallt en positiv utveckling skett inom avdelning särskilt boende som minskat sitt underskott och uppvisar en mycket låg kostnadsökning om 0,8 procent under året. Avdelning hälso- och sjukvård har oförändrat underskott om 1,0 mnkr jämfört med föregående år bl.a. beroende på hög personalomsättning och sommaravtal för att hantera sommarbemanningen. Därtill har avdelning kvarboende som under flera år klarat sin budget haft vissa underskott som framförallt beror på privat utförd hemtjänst ökat vilket medfört att vissa kommunala hemtjänstgrupper under sommaren haft för mycket personal i förhållande till antalet hemtjänsttimmar.

Avdelningarnas arbete fortgår under hösten med målsättningen att avdelningarnas kostnader under sista kvartalet ska motsvara budgeten för sista kvartalet.

- Minska ökningstakten av hemtjänsttimmar.

Långsiktigt strävar nämnden efter att möjliggöra för äldre att kunna bo kvar i sitt ordinära boende, vilket långsiktigt medfört att äldreomsorgens samlade kostnadsökning varit låg och den samlade ekonomiska effektiviteten ökat.

Under 2018 har hemtjänsten ökat med drygt sju procent samtidigt som brukarna med hemtjänst ökat med cirka 3,5 procent. Förvaltningen arbetar 2018 med att minska ökningstakten av hemtjänsttimmar bland annat genom att se över rapportering av tidsavvikelser från utförarna av hemtjänst. Under 2018 har också ökningstakten minskat något mellan vårbokslut och delårsbokslut.

Förvaltningen fortsätter att bevaka utvecklingen och följa upp en restriktivare hantering av tidsavvikelser från hemtjänstutförarna.



Månadsbokslut 2018.09 (Funktionsstöd Ansvar 814*)

Belopp i tkr	Budget 2018	Utfall jan-sept	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	110 730	81 562	106 730	-4 000
Personalkostnader	-228 343	-175 900	-233 343	-5 000
Lokalhyror	-16 830	-11 670	-16 830	0
Köp av tjänster	-22 950	-19 416	-22 950	0
Övriga kostnader	-47 119	-30 913	-46 619	500
Verksamhetens kostnader	-315 242	-237 900	-319 742	-4 500
Verksamhetens nettokostnader	-204 512	-156 338	-213 012	-8 500
Kommunbidrag	204 512	153 384	204 512	0
Årets resultat	0	-2 954	-8 500	-8 500

Utfall och prognos inkluderar funktionsstöd ansvar 814 samt (4,8 mnkr för upplupna löner funktionsstöd från ansvar 80*, avdelningschef funktionsstöd 0,6 mnkr från ansvar 810* och 30 procent av planeringsavdelningens personalkostnader 1,6 mnkr från ansvar 819*).*

Prognosen för 2018 är ett underskott om 8,5 mnkr, vilket är oförändrat jämfört med delårsbokslutet.

Resultat för funktionsstöd per september månad är 3,0 mnkr i underskott. Att resultatet är bättre än prognosen beror delvis på säsongsvariationer samt på att nytt LSS-boende från september månad medför kostnadsökningar under hösten.

Det prognostiserade underskottet inom funktionsstöd beror framförallt på underskott för verksamheten personlig assistans vilket framförallt beror på att försäkringskassan avslagit tre tidigare gynnande beslut om personlig assistans, därtill har nya ärenden tillkommit utan att ersättning från försäkringskassan beviljats. Underskottet inom funktionsstöd beror också på att avdelning funktionsstöd belastas med sin del av stödfunktioner som servar verksamheten kring ekonomi, utveckling, lokaler, HR och IT.



Positivt kring den ekonomiska utvecklingen

Trots prognostiserat underskott finns en underliggande positiv utveckling av verksamhetens ekonomi. Överflyttning av funktionsstöd har fungerat väl och ett gemensamt arbete mellan Vård- och äldreomsorgsnämnden och Socialnämnden för att säkerställa att Alingsås Kommun inte går miste om bidrag från utjämningsystemet av LSS-kostnader medför ökade intäkter till Alingsås kommun 2019 om cirka 9,3 mnkr. Avdelning funktionsstöd uppvisar 2018 en prognostiserad nettokostnadsökning om 4,3 procent, vilket är lägre än pris-/löne- och volymökningar när hänsyn tas till försäkringskassans hårdare bedömningar av personlig assistans.

Verksamheten funktionsstöd har under 2018 påskyndat uppstarten av ett nytt LSS-boende i äldreomsorgens lokaler med full inflyttning i september månad. Att platserna verkställts under september månad medför att verkställda insatser till ett volymvärde om cirka 5,4 mnkr medtas i oktoberstatistiken till SCB vilken är den mätmånad som är grunden för LSS-utjämnningen och därmed ger en positiv effekt för Alingsås kommuns intäkter från LSS-utjämnningen 2020.

Handlingsplan för budgetbalans 2018

Utifrån nämndbeslut 2018-04-09 ska en genomlysning slutföras som klarlägger de gränsdragningsfrågor som uppstått i samband med införlivandet av funktionsstödsverksamheten. Till dess bör ekonomi kring överflyttad verksamhet tydligt särredovisas från nämndens övriga ansvarsområden. Vidare har inga handlingsplaner tagits fram för en ekonomi i balans 2018.

Verksamheten funktionsstöd har under året haft en ekonomisk återhållsamhet vilket visar sig genom att verksamheterna har en bra budgetbalans undantaget de ärenden inom personlig assistans som fått avslag från försäkringskassan samt för de nytillkomna ärenden inom personlig assistans som ej fått bifall om ersättning.