



Månadsbokslut 2019.03

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall mars	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	190 910	46 684	190 910	0
Personalkostnader	-604 018	-158 855	-617 018	-13 000
Lokalhyror	-80 107	-19 155	-80 107	0
Köp av tjänster	-149 130	-36 609	-151 130	-2 000
Övriga kostnader	-79 987	-16 832	-79 987	0
Verksamhetens kostnader	-913 242	-231 451	-928 242	-15 000
Verksamhetens nettokostnader	-722 332	-184 767	-737 332	-15 000
Kommunbidrag	722 332	180 583	722 332	0
				0
Årets resultat	0	-4 184	-15 000	-15 000

Ekonomi per mars månad

Vård och omsorgsnämnden redovisar ett resultat om 4,2 mnkr i underskott för första kvartalet 2019 och en prognos för helår 2019 om 15 mnkr i underskott.

Det ekonomiska underskottet per mars och underskottsprognosen för 2019 beror på att nämnden påbörjade 2019 med ett stort ekonomiskt underskott. Nämnden beslutade i februari om en handlingsplan med åtgärder om 25 mnkr på helårseffekt och en uppskattad effekt om 15 mnkr 2019. Utifrån viss försiktighet i prognosen tills besparingarna gett full effekt är 10 mnkr i besparingarna inkluderade i prognosen per mars. (se uppföljning av handlingplan på sidan 2).

Nämndens nettokostnadsökning rensat för ekonomiska justeringar gentemot Socialnämnd är enligt prognos 3,4 procent för 2019 (2,3 procent justerat för att intäkterna från den statliga äldresatsningen upphört 2019). Ökningen av nettokostnaderna är lägre än vad som motsvaras av pris-/löne- och volymökningar utifrån att handlingsplan medför ekonomiska effektiviseringar 2019.



Uppföljning av handlingsplan för budgetbalans 2019

Utifrån att intäkter för personlig assistans minskat, att antalet hemtjänststimmar ökat och att den statliga äldresatsningen upphört påbörjade nämnden verksamhetsår 2019 med ett underskott om cirka 25 mnkr. Nämnden beslutade utifrån den ekonomiska situationen om en handlingsplan som omfattar åtgärder om 25 mnkr på helårseffekt med en beräknad effekt 2019 om cirka 15 mnkr.

Handlingsplanen omfattar:

- Personalbesparingar 7 mnkr
- Minska antalet hemtjänststimmar 13 mnkr
- Stopp för externa konferenser & restriktivitet med utbildning/inköp 1 mnkr
- Ökade intäkter från statliga bidrag 4 mnkr

Uppföljning av personalbesparingar 2019:

Samtliga budgetansvariga med personalbudget har under 2019 inlämnat en handlingsplan med tillhörande risk- och konsekvensbeskrivning för att minska personalkostnaderna med 7,0 mnkr.

Under första kvartalet är den förväntade effekten av besparingarna begränsad utifrån att enhetschefernas handlingsplaner utarbetats först i februari. Effekten av personalbesparingar förväntas först ge effekt under andra kvartalet 2019.

Personalkostnader per månad	Januari	Februari	Mars
Personalkostnader 2018	37 490 000	49 713 000	50 112 000
Personalkostnader 2019	40 974 000	52 970 000	52 292 000
Personalkostnadsökning 2019	9,3%	6,6%	4,4%

Uppföljning av personalkostnader indikerar en relativt hög kostnadsökning under första kvartalet jämfört med motsvarande period 2018 vilket medfört ett underskott under första, dock minskar ökningstakten av personalkostnaderna under successivt under första kvartalet vilket beror på återhållsamhet samt på att beslutade personalbesparingar och minskning av hemtjänststimmar enligt handlingsplan börjat ge viss effekt.



Uppföljning av minskade hemtjänsttimmar 2019:

	<i>Sept-dec 2018</i>	jan-19	feb-19	mar-19
Antal personer med hemtjänst SoL	742	742	760	736
Antal personer med >150 tim/månad	33	30	28	26
Hemtjänsttimmar per månad	36 300	36 700	34 500	33 200
Målvärde för budgetbalans		32 800	32 800	32 800

Under 2019 har antalet hemtjänsttimmar och antalet personer med mer än 150 timmars hemtjänst per månad minskat. För att uppnå budgetbalans 2019 behöver hemtjänsttimmarna minska till 32 800 timmar per månad och utförarna av hemtjänst behöver minska bemanningen med motsvarande 25 heltidstjänster.

Strävan för att uppnå kraven som budgeten ställer fortgår genom att:

- Handläggningen strävar efter att följa tidsschabloner vilket ger maximalt 134 biståndsbeslutade timmar hemtjänst per månad exkl. dubbelbemanning.
- Erbjuder inflyttning till särskilt boende genom att motivera och ge förtur till personer med omfattande hemtjänstinsatser.
- Påskynda inflyttning till särskilt boende genom att korta tiden till 10 dygn från att en boendeplats blir ledig tills utflyttning skall ske.
- Inrätta trygghetskameror för att minska antalet fysiska nattillsyner. Under maj kommer nya trygghetskameror integreras i välfärdsteknologiplattform, därpå kan utökning av trygghetskameror distribueras till verksamheten. Målsättningen är att cirka 40 kameror ska kunna ersätta upp emot 80 tillsyner per natt för verksamheten.

Uppföljning av externa konferenser & restriktivitet med utbildning/inköp

	<i>Medel per månad 2018</i>	jan-19	feb-19	mar-19
Kurser och konferenser	97 400	10 300	23 900	16 300

Stopp för externa konferenser och restriktivitet med utbildningar och inköp förväntas medföra en besparing om cirka 1,0 mnkr 2019, dels genom lägre kostnad för kurser och konferenser och dels utifrån att vikariebehovet minskar vid färre kurser och konferenser. Under 2019 har nämndens kostnader för kurser och konferenser minskat från 397,9 tkr första kvartalet 2018 till 50,5 tkr under första kvartalet 2019 utifrån handlingsplanens avsikter.



Uppföljning av ökade intäkter från statliga bidrag

	<i>Medel per månad 2018</i>	jan-19	feb-19	mar-19
Intäkt personlig assistans	7 665 000	7 811 000	7 819 000	7 983 000
Personer med förhöjd timersättning assistans	4	4	4	4

Nämnden avser att öka intäktsfinansieringen av personlig assistans utifrån att andning och sondmatning åter ska utgöra grundläggande behov som kan ge rätt till assistansersättning från försäkringskassan. Lagen förväntas träda i kraft från halvårsskiftet 2019. Verksamheten förarbetar under våren assistansärenden som kan vara aktuella för statlig assistansersättning med målsättningen om ökad intäktsfinansiering av personlig assistans under andra halvåret 2019. I nuläget är två ärenden med möjliga intäkter om 4,5 mnkr på helårseffekt förarbetade för återsökning.

Vidare kommer nämnden arbeta för att öka personer med förhöjd timersättning från försäkringskassan. En utförare kan utifrån noggrann kostnadsredovisning till försäkringskassan få upp till 36: - extra per assistanstimme vid t.ex. högre OB-kostnader än assistansersättningens schablon.

Förändringar för nämnden utifrån vårändringsbudget 2019

- Två riktade statsbidrag till äldre slopas: 200 miljoner kronor för trygghetsvårdar i trygghetsboenden och 110 miljoner för förbättrad personalkontinuitet inom hemtjänsten. **Kommentar: var tänkt att användas till fördjupad pilot vid införandet av TES-schemaplanering och till att ersätta extratjänster i den förebyggande verksamheten, dessa planer stoppas.**
- Utöver detta har en förenkling av de 500 miljoner som tidigare avsåg äldreboendegaranti aviserats. Dessa kommer nu istället betalas ut efter antal äldre i kommunerna. **Kommentar: ingen förändring, nämnden hade i budgetarbetet vägt in 2,0 mnkr i prestationsersättning, dessa tillfaller nu nämnden som generellt bidrag istället för som prestationsbaserat bidrag.**
- Anslaget för statlig assistansersättning ökas med 150 miljoner till 500 miljoner för 2019. Avser att hjälp med andning och sondmatning ska ses som grundläggande behov. Förslag planeras träda ikraft 1/7 2019. **Kommentar: ingen förändring, nämnden fortgår med plan att öka intäktsfinansiering för personlig assistans. 2,0 mnkr i ökad ersättning är inkluderat i budget 2019.**