



Månadsbokslut 2019.05

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall maj	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	193 710	81 689	193 710	0
Personalkostnader	-604 018	-267 844	-617 018	-13 000
Lokalhyror	-80 107	-32 976	-80 107	0
Köp av tjänster	-159 730	-66 696	-161 730	-2 000
Övriga kostnader	-79 987	-29 927	-79 987	0
Verksamhetens kostnader	-923 842	-397 443	-938 842	-15 000
Verksamhetens nettokostnader	-730 132	-315 754	-745 132	-15 000
Kommunbidrag	730 132	304 222	730 132	0
Årets resultat	0	-11 532	-15 000	-15 000

Ekonomi per maj månad

Vård och omsorgsnämnden redovisar ett resultat om 11,5 mnkr i underskott för perioden januari – maj 2019 och en prognos för helår 2019 som är oförändrad jämfört med prognos vid vårbokslut om 15 mnkr i underskott.

Det ekonomiska underskottet per maj månad 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 osäkerhet om intäkter för personlig assistans, eventuella viteskostnader inom LSS och utifrån en ökning av köpta platser inom LSS/Psykiatri är 10 mnkr av de 15 mnkr i besparing inkluderade i prognos per maj.

Nämndens nettokostnadsökning rensat för ekonomiska justeringar gentemot Socialnämnd är enligt prognos 3,6 procent för 2019 (2,4 procent justerat för att intäkter från statlig äldresatsning upphörde 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.

Personalkostnad per månad	Januari	Februari	Mars	April	Maj
Personalkostnader 2018	37 490 000	49 713 000	50 128 000	52 328 000	52 817 000
Personalkostnader 2019	40 974 000	52 970 000	52 291 000	53 978 000	54 780 000
Personalkostnadsökning 2019	9,3%	6,6%	4,3%	3,2%	3,7%

Uppföljning av verkliga personalkostnader per månad exklusive uppbokningar visar att personalkostnaderna successivt minskat under 2019. En orsak till att personalkostnaden i maj är högre än i april är att påsken förskjutit cirka 0,5 mnkr i OB-kostnader från april till maj 2019 i jämförelse med 2018.

Därtill har timlön, fyllnad och övertid minskat under framförallt mars – maj 2019 enligt nedan tabell. Dessa är eftersläpande kostnader och minskningen motsvarar att verklig personalkostnadsökning är cirka 1,3 mnkr lägre än i ovanstående tabell (0,8 procent i genomsnitt per månad under månaderna mars – maj).

År	Arbetade timmar av timlön, övertid och fyllnad				
	Januari	Februari	Mars	April	Maj
2018	34 240	31 200	31 930	33 970	32 650
2019	33 910	31 070	27 170	30 190	27 410
Förändring	-1,0%	-0,4%	-14,9%	-11,1%	-16,0%
Förändring i kronor	-82 500	-32 500	-1 190 000	-945 000	-1 310 000



Verksamheten arbetar på flera plan med att minska timlön, fyllnad och övertid. Utfördelade personalbesparingar om 7 mnkr och minskningen av antalet hemtjänsttimmar enligt handlingsplan har till stor del hanterats genom att verksamheten minskat timanställningar, fyllnad och övertid. Därtill arbetar verksamheten med heltidsresan som syftar till att genom ökade sysselsättningsgrader för månadsanställd personal minska behovet av timanställd personal.

Uppföljning av minskade hemtjänsttimmar 2019:

	<i>Sept-dec 2018</i>	jan-19	feb-19	mar-19	apr-19	maj-19
Antal personer med hemtjänst	742	742	760	736	742	729
Personer med >150 tim/mån	33	30	28	26	26	24
Hemtjänsttimmar per månad	36 300	36 700	34 500	34 100	35 500	35 200
Budget hemtjänsttim/mån		32 800	32 800	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.

Under 2019 har antalet personer med mer än 150 timmars hemtjänst per månad minskat med 9 personer, vilket även medfört att antalet hemtjänsttimmar per månad minskat. Dock är minskningen mindre än de krav budgeten ställer.

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 har nya trygghetskameror integrerats i välfärdsteknologiplattform. Enligt plan kommer 10 kameror installeras under försommaren och totalt beräknas 38 kameror installeras under 2019 med målsättningen att närmare 80 tillsyner per natt ska kunna utföras genom kamera.



Uppföljning av externa konferenser & restriktivitet med utbildning/inköp

	<i>Medel per månad 2018</i>	jan-19	feb-19	mar-19	apr-19	maj-19
Kurser och konferenser	97 400	10 300	23 900	16 300	32 400	21 800

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.

Under 2019 har nämndens kostnader för kurser och konferenser minskat från 518 tkr jan-maj 2018 till 105 tkr jan-maj 2019 utifrån handlingsplanens avsikter.

Uppföljning av ökade intäkter från statliga bidrag

	<i>Medel per månad</i>	jan-19	feb-19	mar-19	apr-19	maj-19
Intäkter för personlig assistans	7 665 000	7 811 000	7 819 000	7 984 000	7 673 000	7 692 300
Personer med förhöjd timersättning assistans	4	4	4	4	4	4

Nämnden avser att öka intäktfinansieringen av personlig assistans utifrån att andning och sondmatning åter ska utgöra grundläggande behov som kan ge rätt till assistansersättning från försäkringskassan. Lagen förväntades träda i kraft från halvårsskiftet 2019 men förslaget har av remissinstanser kritiserats och efter lagrådets granskning ska en proposition läggas fram till riksdagen med sikte på en lagändring den förste november avseende hjälp med andning, förslag om sondmatning finns inte med i lagrådsremissen och en förändring kan tidigast ske vid årsskiftet. Detta förskjuter införandet som tidigare planerades ske från halvårsskiftet och skapar en stor osäkerhet kring de 2,0 mnkr som är inkluderad i prognos avseende ökad assistansintäkt under 2019.