



## Månadsbokslut 2019.11

<b>Belopp i tkr</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Utfall november</b>	<b>Prognos helår</b>	<b>Avvikelse helår</b>
Verksamhetens intäkter	193 710	178 985	191 710	-2 000
Personalkostnader	-604 018	-575 818	-618 018	-14 000
Lokalhyror	-80 107	-72 058	-80 107	0
Köp av tjänster	-159 730	-151 750	-163 730	-4 000
Övriga kostnader	-79 987	-65 637	-79 987	0
Verksamhetens kostnader	-923 842	-865 283	-941 842	-18 000
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-730 132</b>	<b>-686 298</b>	<b>-750 132</b>	<b>-20 000</b>
Kommunbidrag	730 132	669 287	730 132	0
<b>Årets resultat</b>	<b>0</b>	<b>-17 011</b>	<b>-20 000</b>	<b>-20 000</b>

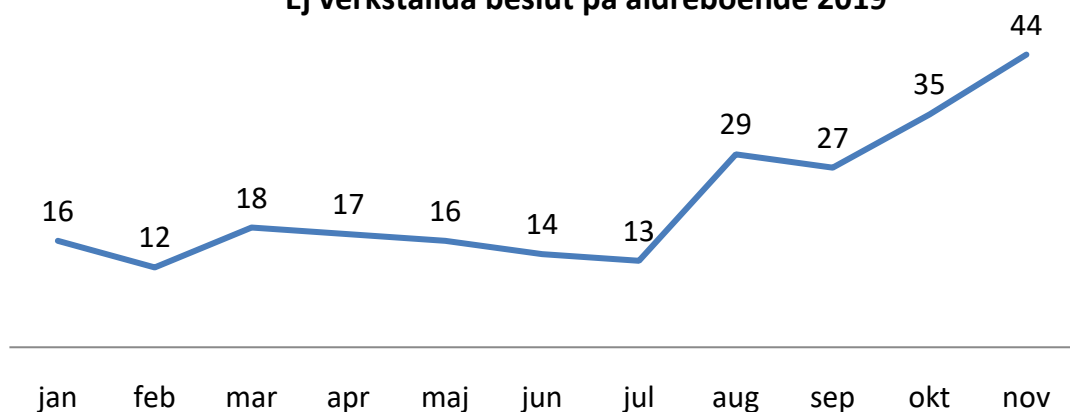
### Ekonomi per november månad

Vård och omsorgsnämnden redovisar ett underskott om -17,0 mnkr för perioden januari – november 2019. Prognosen om 20 mnkr i underskott för helåret 2019 är en försämring med 2,0 mnkr jämfört med föregående prognos. Försämringen beror på att nämnden har ett underskott av äldreboendeplatser som tilltagit under hösten.

Den ökade kön till särskilt boende medför dels att kostnaden för betalningsansvar ökar, att beläggningen på korttidsplatser är mycket hög och att hemtjänsten ökar eftersom fler personer bor kvar hemma med hemtjänst i väntan på särskilt boende.



### Ej verkställda beslut på äldreboende 2019



För att minimera kostnaderna för betalningsansvar överbeläggs korttidsplatser på Brunnsgården så att två av rummen har möjlighet till dubbelboende. Därtill används på Kvarnbackens korttidsboende i nuläget (månadsskiftet nov-dec) 5 - 7 platser på flexibel växelvård till personer som bor i avvaktan på särskilt boende. Minskningen av platser på växelvården har medfört att begränsningar i växelvården införts för de cirka 70 mottagarna som har beslut om växelvård.

Bortsett från den uppkomna situationen kring äldreboendeplatser fortgår resultaten av nämndens ekonomiska handlingsplan. Sedan maj månad 2019 när verklig effekt av ekonomisk handlingsplan kunde utläsas har den arbetade tiden minskat och personalkostnadsökningen är fortsatt lägre än löneökningar jämfört med samma period föregående år.

Nämndens nettokostnadsökning rensat för ekonomiska justeringar gentemot Socialnämnd är enligt prognos 4,3 procent för 2019. Nettokostnadsökningen justerat för att statlig äldresatsning minskat uppgår till 3,5 procent (cirka 5,5 procent för funktionsstöd och cirka 2,5 procent för äldreomsorg).

I förhållande till volymvärdet av inrapporterade LSS-insatser till utjämnningen av LSS-kostnader i oktober 2019 är prognostiserad nettokostnadsökning i nivå med pris-/löne- och volymökningar för funktionsstöd. För äldreomsorgen är nettokostnadsökning enligt prognos cirka två procent (10 mnkr) lägre än pris-/löne- och volymökningar.



## Uppföljning av handlingsplan för budgetbalans 2019

### 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.

	Tertial 1 Jan-April	Tertial 2 Maj-Augusti	Sept-Okt	November
Personalkostnader 2018	201 859 000	198 074 000	105 293 000	51 972 000
Personalkostnader 2019	212 856 000	202 040 000	107 531 000	53 391 000
<b>Personalkostnadsökning 2019</b>	<b>5,4%</b>	<b>2,0%</b>	<b>2,1%</b>	<b>2,7%</b>

Personalkostnadsökningen har från maj månad varit lägre än löneökningstakten mellan åren. Rensat för utbetalning av retroaktiv löneökning i november 2019 till vårdförbundets medlemmar är personalkostnadsökningen cirka 1,7 % i november.

Arbetade timmar	Tertial 1 Jan-April	Tertial 2 Maj-Augusti	Sept-Okt	November
Timlön, övertid och fyllnad 2018	131 340	175 514	86 489	34 508
Timlön, övertid och fyllnad 2019	122 340	158 809	76 206	29 752
<b>Förändring</b>	<b>-6,9%</b>	<b>-9,5%</b>	<b>-11,9%</b>	<b>-13,8%</b>

Personalbesparingar enligt handlingsplan har framförallt hanterats genom att verksamheten minskat timanställningar, fyllnad och övertid. Minskningen har tilltagit under året och under hösten (sept-nov) 2019 är minskningen av timlön, övertid och fyllnad 5 000 timmar per månad vilket motsvarar 31 heltidstjänster.

Minskning av övertid är viktigt för att bromsa personalkostnadsökningen utifrån att övertid är dyr jämfört med ordinarie arbetstid. Övertiden har 2019 minskat med cirka 30 procent, varav merparten av minskningen skett under hösten.

ÖVERTID	Timmar 2018	Timmar 2019	Kostnad 2018	Kostnad 2019
Januari - november	26 076	19 124	6 618 000	4 587 000
September - november	2 986	1 590	2 440 000	1 299 000



### Uppföljning av minskade hemtjänsttimmar 2019:

	<i>Sept-dec 2018</i>	<i>Tertial 1 Jan-April</i>	<i>Maj- Augusti</i>	<i>Sept</i>	<i>Okt</i>	<i>Nov</i>
Personer med hemtjänst SoL	742	745	726	747	744	741
Personer med >150 tim/månad	33	28	24	24	25	25
Hemtjänsttimmar per månad	36 300	35 200	34 475	35 340	35 090	35 170
Budget hemtjänsttimmar per månad		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 jämfört med sista tertialet 2018.

Huvudförklaringen till att antalet vårdtagare med stora hemtjänstinsatser och det totala antalet hemtjänsttimmar ökat något under hösten är på grund av att kön till särskilt boende och behovet av korttidsplatser varit högt. Vilket medfört svårigheter att erbjuda plats på särskilt boende till personer med stora hemtjänstinsatser.

### Uppföljning av externa konferenser & restriktivitet med utbildning/inköp

	<i>Medel per månad 2018</i>	<i>Tertial 1 Jan-April</i>	<i>Tertial 2 Maj-Aug</i>	<i>Sept</i>	<i>Okt</i>	<i>Nov</i>
Kurser och konferenser	97 400	20 700	11 800	36 100	35 500	30 900

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 minskat vikariebehov. Under 2019 har nämndens kostnader för kurser och konferenser minskat från 1 040 tkr jan-nov 2018 till 232 tkr jan-nov 2019 utifrån handlingsplanens avsikter.

### Uppföljning av ökade intäkter personlig assistans

Utifrån att remissinstanser kritiserat lagen att åter andning och sondmatning ska utgöra grundläggande behov som kan ge rätt till assistansersättning räknar inte nämnden med ökade intäkter under verksamhetsår 2019.