



Månadsbokslut 2019.10

Belopp i tkr	Budget 2019	Utfall oktober	Prognos helår	Avvikelse helår
Verksamhetens intäkter	193 710	162 906	191 710	-2 000
Personalkostnader	-604 018	-522 427	-617 018	-13 000
Lokalhyror	-80 107	-65 609	-80 107	0
Köp av tjänster	-159 730	-137 689	-162 730	-3 000
Övriga kostnader	-79 987	-59 335	-79 987	0
Verksamhetens kostnader	-923 842	-785 060	-939 842	-16 000
Verksamhetens nettokostnader	-730 132	-622 154	-748 132	-18 000
Kommunbidrag	730 132	608 442	730 132	0
Årets resultat	0	-13 712	-18 000	-18 000

Ekonomi per oktober månad

Vård och omsorgsnämnden redovisar ett underskott om -13,7 mnkr för perioden januari – oktober 2019. Prognosen om 18 mnkr i underskott för helåret 2019 är oförändrad jämfört med föregående prognos.

Det ekonomiska underskottet per oktober och underskottsprognosen för 2019 beror på att nämnden påbörjade 2019 med ett stort ekonomiskt underskott. Nämnden beslutade i februari om en handlingsplan som medfört en minskning av antalet hemtjänsttimmar och en minskning av personalkostnadsökningen.

Nämndens nettokostnadsökning rensat för ekonomiska justeringar gentemot Socialnämnd är enligt prognos 4,0 procent för 2019. Nettokostnadsökningen justerat för att den statliga äldresatsningen minskat uppgår till 3,3 procent. Den prognostiserade nettokostnadsökningen om 3,3 procent indikerar att nämndens driftsnettokostnader ökat med cirka 0,8 procent utöver pris- och löneökningar.



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 prognostiserad effekt 2019 om cirka 10 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/månad	Tertial 1 Jan-April	Tertial 2 Maj-Augusti	September	Oktober
Personalkostnader 2018	201 859 000	198 074 000	51 377 000	53 916 000
Personalkostnader 2019	212 856 000	202 040 000	54 590 000	52 941 000
Personalkostnadsökning 2019	5,4%	2,0%	6,3%	-1,8%

Personalkostnadsökningen har successivt minskat under året jämfört med föregående år. Den stora ökningen i september och minskningen i oktober beror delvis på delårsbokslutets uppbokningar samt att semesterperioden påverkat september månads siffror. Sammantaget är personalkostnadsökningen 2,1 procent i september - oktober, vilket är i nivå med ökningen under maj-augusti.

Att personalkostnadsökningen är lägre än löneökningstakten trots fler äldre invånare, nytt LSS-boende, utökning av korttidstillsyn med mera visar att verksamheten lyckats genomföra besparingar enligt handlingsplanen.

Arbetade timmar	Tertial 1 Jan-April	Tertial 2 Maj-Augusti	September	Oktober
Timlön, övertid och fyllnad 2018	131 340	175 514	52 090	34 399
Timlön, övertid och fyllnad 2019	122 340	158 809	47 883	28 323
Förändring	-6,9%	-9,5%	-8,1%	-17,7%

Till stor del har personalbesparingar enligt handlingsplan hanterats genom att verksamheten minskat timanställningar, fyllnad och övertid enligt tabellen ovan. I oktober månad är minskningen av timlön, övertid och fyllnad över 6 000 timmar vilket motsvarar en minskning med 38 heltidstjänster jämfört med oktober 2018.



Uppföljning av minskade hemtjänsttimmar 2019:

	<i>Sept-dec 2018</i>	Tertial 1 Jan-April	Tertial 2 Maj-Augusti	Sept	Okt
Personer med hemtjänst Sol	742	745	726	747	744
Personer med >150 tim/månad	33	28	24	24	25
Hemtjänsttimmar per månad	36 300	35 200	34 475	35 340	35 100
Budget hemtjänsttimmar per månad		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.

Under augusti - oktober har kön till särskilt boende ökat och behovet av korttidsplatser varit högt. Detta har bland annat medfört att det är svårare att erbjuda platser på särskilt boende till personer med stora hemtjänstinsatser.

Uppföljning av externa konferenser & restriktivitet med utbildning/inköp

	<i>Medel per månad 2018</i>	Tertial 1 Jan-April	Tertial 2 Maj-Augusti	September	Oktober
Kurser och konferenser	97 400	20 700	11 800	36 100	30 500

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 989 tkr jan-okt 2018 till 202 tkr jan-okt 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.