

Omsorgsförvaltningen
Månadsrapport

Datum:
2019-03-22

Diarienummer:

Handläggare:
Susanna Hjorth

Version/DokumentID:

Ekonomiskt bokslut per februari 2019

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per februari om -7,1 mnkr

Sammanfattning

Omsorgsnämnden redovisar ett februaribokslut på -7,1 mnkr, vilket är 9,9 mnkr sämre än budget.

Det är verksamheter inom ordinärt boende och då främst personlig assistans som står för det stora underskottet, totalt för ordinärt boende ett underskott på 10,1 mnkr varav 6,9 mnkr är kopplat till personlig assistans samt övriga insatser inom ordinärt boende 1,9 mnkr. Verksamheten har högre personalkostnader än budgeterat kopplat till omställningskostnader vid förändrat antal brukare med omfattande behov samt ökade volymer, dvs ett större antal brukare. Verksamheten har dessutom stora svårigheter att få in timanställda till specifika ärenden som kräver viss kompetens och inskolning och behöver då beordra in befintlig personal som leder till höga övertidskostnader.

Andra utmaningar som nämnden ser är ökade kostnader inom hemtjänsten som har sin grund i en ny kostnadsmodell samt ökade utmaningar inom socialpsykiatri där antalet svåra fall ökar och där lösningarna blir kostsamma och svåra att förutse och prognosticera.

Resultaträkning februari

RESULTATRÄKNING Omsorgsnämnden						
Belopp i miljoner kronor	Utfall feb 2019	Varav egen regi	Budget feb 2019	Diff utfall/budget 2019	Budget 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	166,2	152,0	164,8	1,5	974,5	989,5
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-253,7	-1,8	-249,2	-4,5	-1 514,0	-1 506,3
Personalkostnader	-148,7	-135,7	-143,2	-5,5	-841,2	-842,5
Övriga kostnader	-26,3	-12,3	-25,1	-1,2	-152,0	-162,2
Avskrivningar	-0,2	-0,2	-0,1	-0,1	-0,6	-0,6
Finansnetto	0,0	0,0	0,0	-0,0	-0,1	-0,1
Resultat före indirekta kostnader	-262,7	2,0	-252,8	-9,9	-1 533,3	-1 522,3
Indirekta kostnader	-1,3	0,0	-1,3	0,0	-7,9	-31,0
Resultat före gemensamma kostnader	-264,0	2,0	-254,1	-9,9	-1 541,2	-1 553,3
Gemensamma kostnader	-11,5	-5,0	-11,5	-0,0	-68,8	-49,7
Resultat före kommunbidrag	-275,5	-3,0	-265,6	-9,9	-1 610,0	-1 603,0
Kommunbidrag, skatt mm	268,3	0,0	268,3	0,0	1 610,0	1 577,8
Intern resultaträkning	-7,1	-3,0	2,7	-9,9	0,0	-25,2

Omsorgsnämnden redovisar ett februaribokslut på -7,1 mnkr, vilket är 9,9 mnkr sämre än budget.

Nämndens kostnader per verksamhetsområde

Politisk verksamhet, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-271	-262	-9
140 Övrig politisk verksamhet	-102	0	-102
Politisk verksamhet	-373	-262	-111
Kommunbidrag politisk verksamhet	260	260	
Resultat politisk verksamhet	-113	-2	-111

Resultatet för politisk verksamhet är -113 tkr vilket är 111 tkr sämre än budget. Under verksamhetskod 140 konteras kostnader för nämndsekreterare, vilket i budget ligger fördelat ut på samtliga verksamheter.

Övrig förebyggande verksamhet, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
539 Övrig förebyggande verksamhet	-6 083	-5 159	-924
53 Justering mellan verks. för nollresultat		335	-335
Övrig förebyggande verksamhet	-6 083	-4 824	-1 260
Kommunbidrag övrig förebyggande verks	5 254	5 254	
Resultat övrig förebyggande verks	-829	430	-1 260

* I förebyggande insatser ingår föreningsbidrag, anhängstöd, demensstöd, träffpunkter, personliga ombud och arbetsmarknadsinsatser.

Resultatet för övrig förebyggande verksamhet är -0,8 mnkr vilket är 1,3 mnkr sämre än budget.

Differensen på faktisk verksamhet är -0,9 mnkr varav 0,4 mnkr är ett effektiviseringskrav som inte uppnåtts. Utöver det saknas intäkter på 0,2 mnkr på grund av för sen fakturering.

Ordinärt boende totalt, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
5410 Övriga insatser ordinärt boende	-1 642	-1 517	-125
5411/5211 Hemtjänst/hemvård	-10 465	-10 034	-431
5412/5212 Anhöriganställning	-1 270	-900	-370
5413/5213 Personlig assistans, SoL	-3 915	-3 735	-179
5414/5214 Ledsagarservice, SoL	-1 322	-1 001	-321
5415/5215 Avlösarservice, SoL	-463	-463	0
5416/5216 Kontaktperson, SoL	-1 048	-1 055	7
5417/5219 Boendestöd	-7 770	-7 073	-697
5218/5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-2 513	-1 595	-918
521/541 Justering mellan verks. för nollresultat		-1 165	1 165
Vård och omsorg i ordinärt boende	-30 406	-28 537	-1 870
Kommunbidrag ordinärt boende	33 340	33 340	
Resultat ordinärt boende	2 934	4 803	-1 870

Resultatet för vård och omsorg i ordinärt boende är 2,9 mnkr. Detta är 1,9 mnkr sämre än budget.

Boendestöd redovisar ett negativt resultat mot budget på 0,7 mnkr, vilket i huvudsak beror på högre personalkostnader. Korttidsvård redovisar ett negativt resultat på 0,9 mnkr. Detta är en effekt av ökade externa köp till följd av flera korttidsplacerade brukare samt en ny brukare som inte budgeterats.

Särskilt boende totalt, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
5221/5421 Boende särskilt vårdbehövande	-74	-67	-6
5422/5222 Demensboende	-2 090	-1 954	-137
5423/5223 Psykiatriboende	-34 943	-34 801	-142
5424/5224 Omvårdnadsboende	-4 467	-4 707	240
Vård och omsorg i särskilt boende	-41 575	-41 529	-45
Kommunbidrag särskilt boende	28 008	28 008	
Resultat särskilt boende	-13 566	-13 521	-45

Resultatet för särskilt boende är -13,6 mnkr vilket är i nivå med budget.

Boende enligt LSS, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
5511 Bostad m särskild service vuxna, grb	-82 876	-83 794	917
5512 Bostad m särskild service barn	-5 122	-4 249	-873
5514 Familjehem barn och ungdom	-7	0	-7
5515 Bostad m särskild service vuxna, srb	-6 693	-6 519	-174
Boende enligt LSS	-94 698	-94 562	-136
Kommunbidrag boende enligt LSS	94 562	94 562	
Resultat boende enligt LSS	-136	0	-136

Resultatet för boende enligt LSS är -0,1 vilket är i enlighet med budget.

Differensen inom bostad med särskild service för vuxna LSS består av lägre lokalkostnader.

Inom bostad med särskild service barn, består differensen mot budget av högre personalkostnader.

Personlig assistans enligt LSS och SFB, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
5520 Personlig assistans enligt LSS	-22 147	-18 862	-3 286
5521 Assistansersättning enligt SFB	-22 973	-19 390	-3 582
Personlig assistans	-45 120	-38 252	-6 868
Kommunbidrag personlig assistans	38 252	38 252	
Resultat personlig assistans	-6 868	0	-6 868

Resultatet för personlig assistans är -6,9 mnkr, vilket är 6,9 mnkr sämre än budget.

Det negativa resultatet mot budget inom personlig assistans enligt LSS är i huvudsak en effekt av högre personalkostnader på 1,7 mnkr och högre externa köp på 0,9 mnkr.

Det negativa resultatet mot budget inom personlig assistans enligt SFB beror i huvudsak på lägre intäkter från Försäkringskassan på 1,7 mnkr, återkrav från tidigare år på 0,6 mnkr och högre personalkostnader på 1,3 mnkr.

Daglig verksamhet, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-35 852	-37 455	1 603
Kommunbidrag daglig verksamhet	37 455	37 455	
Resultat daglig verksamhet	1 603	0	1 603

Resultatet för daglig verksamhet inom LSS är 1,6 mnkr, vilket är 1,6 mnkr bättre än budget.

En översyn av bemanning har gett goda resultat, vilket gör att personalkostnaderna är 0,8 mnkr lägre än budget.

Kostnaderna för transporter ligger i nivå med budget.

Övriga öppna insatser enligt LSS, tkr			
	Utfall feb	Budget feb	Diff utfall/budget
5541 Ledsagarservice	-2 103	-2 052	-51
5542 Kontaktperson, LSS	-1 615	-1 642	27
5543 Avlösarservice, LSS	-1 301	-1 309	7
5544 Korttidsvistelse	-10 413	-10 146	-266
5545 Korttidstillsyn	-3 498	-2 633	-865
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-2 418	-3 231	813
55 Justering mellan verks. för nollresultat		829	-829
Övriga öppna insatser	-21 347	-20 185	-1 163
Kommunbidrag öppna insatser LSS	20 185	20 185	
Resultat övriga öppna insatser LSS	-1 162	0	-1 162

Resultatet för övriga öppna insatser enligt LSS är -1,2 mnkr, vilket är 1,2 mnkr sämre än budget.

De verksamheter som avviker mest är korttidsvistelse och korttidstillsyn. Det negativa resultatet beror delvis på inkomna särskilda avgifter från Inspektionen för Vård och Omsorg för ej verkställt beslut om -0,3 mnkr och delvis på att personalkostnaderna varit högre än väntat de två första månaderna.

Omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund

Förvaltningsdirektör