

Omsorgsförvaltningen
Månadsrapport

Handläggare:
Susanna Hjorth

Datum:
2019-03-22

Diarienummer:

Version/DokumentID:

Ekonomiskt bokslut per mars 2019

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per mars om -6,2 mnkr.

Sammanfattning

Omsorgsnämnden redovisar ett marsbokslut på -6,2 mnkr, vilket är 6,6 mnkr sämre än budget. I marsresultatet ingår jämförelsestörande poster med ca 4,9 mnkr. Dessa inräknade ger ett resultat per mars på -11,1 mnkr.

Det är verksamheter inom avdelningen för ordinärt boende och då främst personlig assistans som står för det stora underskottet, totalt för avdelningen ordinärt boende - 8,7 mnkr varav 5,3 mnkr är kopplat till personlig assistans. Verksamheten har även högre personalkostnader än budgeterat kopplat till omställningskostnader vid förändrat antal brukare med omfattande behov samt ökade volymer, dvs ett större antal brukare. Verksamheten har 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 för korttidsplaceringar som delvis har sin grund i den nya utskrivningslagen. Framåt ser även nämnden utmaningar i hemtjänsten vars volymer ökar samt ökade utmaningar inom socialpsykiatri där antalet svåra fall ökar och där lösningarna blir kostsamma och svåra att förutse och prognosticera.

Resultaträkning mars

RESULTATRÄKNING Omsorgsnämnden						
Belopp i miljoner kronor	Utfall mar 2019	Varav egen regi	Budget mar 2019	Diff utfall/budget 2019	Budget 2019	Utfall 2018
Verksamhetens intäkter	252,5	230,6	245,7	6,8	974,5	989,5
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-380,2	-2,7	-376,1	-4,2	-1 514,0	-1 506,3
Personalkostnader	-222,3	-202,2	-214,6	-7,7	-841,2	-842,5
Övriga kostnader	-41,1	-19,5	-39,7	-1,5	-152,0	-162,2
Avskrivningar	-0,3	-0,3	-0,2	-0,1	-0,6	-0,6
Finansnetto	0,0	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1
Resultat före indirekta kostnader	-391,5	6,0	-384,8	-6,6	-1 533,3	-1 522,3
Indirekta kostnader	-2,0	0,0	-2,0	0,0	-7,9	-31,0
Resultat före gemensamma kostnader	-393,4	6,0	-386,8	-6,6	-1 541,2	-1 553,3
Gemensamma kostnader	-17,2	-7,6	-17,2	-0,0	-68,8	-49,7
Resultat före kommunbidrag	-410,6	-1,6	-404,0	-6,6	-1 610,0	-1 603,0
Kommunbidrag, skatt mm	404,5	0,0	404,5	0,0	1 610,0	1 577,8
Intern resultaträkning	-6,2	-1,6	0,5	-6,6	0,0	-25,2

Omsorgsnämnden redovisar ett marsbokslut på -6,2 mnkr, vilket är 6,6 mnkr sämre än budget.

Nämndens kostnader per verksamhetsområde

Politisk verksamhet, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-413	-401	-12
140 Övrig politisk verksamhet	-153	0	-153
Politisk verksamhet	-566	-401	-165
Kommunbidrag politisk verksamhet	398	398	
Resultat politisk verksamhet	-168	-3	-165

Resultatet för politisk verksamhet är -168 tkr vilket är 165 tkr sämre än budget. Underskottet beror på att antalet nämndledamöter är fler än antagandet vid budgettillfället. Under verksamhetskod 140 konteras kostnader för nämndsekreterare, vilket i budget ligger fördelat ut på samtliga verksamheter.

Övrig förebyggande verksamhet, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
539 Övrig förebyggande verksamhet	-8 813	-7 999	-815
53 Justering mellan verks. för nollresultat		503	-503
Övrig förebyggande verksamhet	-8 813	-7 495	-1 318
Kommunbidrag övrig förebyggande verks	7 919	7 919	
Resultat övrig förebyggande verks	-894	424	-1 318

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

Resultatet för övrig förebyggande verksamhet är -0,9 mnkr vilket är 1,3 mnkr sämre än budget. Differensen på faktisk verksamhet är -0,8 mnkr.

Ordinärt boende totalt, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
5410 Övriga insatser ordinärt boende	-2 471	-2 276	-195
5411/5211 Hemtjänst/hemvård	-15 431	-15 529	98
5412/5212 Anhöriganställning	-1 758	-1 355	-403
5413/5213 Personlig assistans SoL	-5 799	-5 629	-170
5414/5214 Ledsagarservice, SoL	-2 077	-1 523	-554
5415/5215 Avlösarservice, SoL	-654	-695	40
5416/5216 Kontaktperson, SoL	-1 556	-1 584	27
5417/5219 Boendestöd	-11 715	-10 779	-937
5218/5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-3 549	-2 398	-1 151
521/541 Justering mellan verks. för nollres.		-1 747	1 747
Vård och omsorg i ordinärt boende	-45 012	-43 513	-1 499
Kommunbidrag ordinärt boende	50 298	50 298	
Resultat ordinärt boende	5 286	6 785	-1 499

Resultatet för vård och omsorg i ordinärt boende är 5,3 mnkr. Detta är 1,5 mnkr sämre än budget.

Boendestöd redovisar ett negativt resultat mot budget på 0,9 mnkr, vilket i huvudsak beror på högre personalkostnader och ett effektiviseringskrav som inte klarats av. Korttidsvård redovisar ett negativt resultat på 1,2 mnkr. Detta är en effekt av ökade externa köp till följd av flera korttidsplacerade brukare samt nya brukare.

Särskilt boende totalt, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
5221/5421 Boende särskilt vårdbehövande	-115	-101	-13
5422/5222 Demensboende	-3 212	-2 932	-280
5423/5223 Psykiatriboende	-53 115	-52 616	-499
5424/5224 Omvårdnadsboende	-6 818	-7 065	247
Vård och omsorg i särskilt boende	-63 260	-62 714	-545
Kommunbidrag särskilt boende	55 464	55 464	
Resultat särskilt boende	-7 796	-7 250	-546

Resultatet för särskilt boende är -7,8 mnkr vilket är i nivå med budget.

	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
5511 Bostad m särskild service vuxna	-125 629	-127 842	2 213
5512 Bostad m särskild service barn	-7 416	-6 606	-809
5514 Familjehem barn och ungdom	-7	0	-7
5515 Bostad m särskild service vuxna	-9 844	-9 885	41
Boende enligt LSS	-142 894	-144 333	1 439
Kommunbidrag boende enligt LSS	144 333	144 333	
Resultat boende enligt LSS	1 439	0	1 439

Resultatet för boende enligt LSS är 1,4 mnkr vilket är 1,4 mnkr bättre än budget.

Differensen inom bostad med särskild service för vuxna LSS består av lägre lokalkostnader då betalansvaret för ett par nystarter ännu inte övertagits samt att förväntade evakueringskostnader ännu inte inkommit.

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

Personlig assistans enligt LSS och SFB, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
5520 Personlig assistans enligt LSS	-33 437	-28 884	-4 554
5521 Assistansersättning enligt SFB	-30 192	-29 461	-730
Personlig assistans	-63 629	-58 345	-5 284
Kommunbidrag personlig assistans	58 345	58 345	
Resultat personlig assistans	-5 284	0	-5 284

Resultatet för personlig assistans är -5,3 mnkr, vilket är 5,3 mnkr sämre än budget.

Det negativa resultatet mot budget inom personlig assistans enligt LSS och SFB är en effekt av högre personalkostnader på 3,2 mnkr samt ökade externa köp på 1,2 mnkr. Inom personalkostnader tillhör 1,4 mnkr brukare som inte var med i budget och resterande underskott är en effekt av verksamhetens svårigheter att anpassa personalstyrkan utifrån minskande volymer.

Daglig verksamhet, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-53 854	-56 226	2 372
Kommunbidrag daglig verksamhet	56 226	56 226	
Resultat daglig verksamhet	2 372	0	2 372

Resultatet för daglig verksamhet inom LSS är 2,4 mnkr, vilket är 2,4 mnkr bättre än budget. En översyn av bemanning har gett goda resultat, vilket gör att personalkostnaderna är 0,9 mnkr lägre än budget. Även kostnaderna för transporter är lägre än budget med 0,7 mnkr.

Övriga öppna insatser enligt LSS, tkr			
	Utfall mar	Budget mar	Diff utfall/budget

5541 Ledsagarservice	-3 067	-3 080	13
5542 Kontaktperson, LSS	-2 384	-2 465	80
5543 Avlösarservice, LSS	-1 912	-1 973	61
5544 Korttidsvistelse	-16 386	-15 833	-553
5545 Korttidstillsyn	-4 900	-3 986	-913
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-3 923	-4 857	934
55 Justering mellan verks. för nollresultat		1 243	-1 243
Övriga öppna insatser	-32 573	-30 952	-1 621
Kommunbidrag öppna insatser LSS	31 469	31 469	
Resultat övriga öppna insatser LSS	-1 104	517	-1 621

Resultatet för övriga öppna insatser enligt LSS är -1,1 mnkr, vilket är 1,6 mnkr sämre än budget.

De verksamheter som avviker mest är korttidsvistelse och korttidstillsyn. Det negativa resultatet beror delvis på högre lokalhyror med -0,4 mnkr och inkomna särskilda avgifter från Inspektionen för Vård och Omsorg för ej verkställt beslut om -0,3 mnkr. Den lägre kostnaden för övriga öppna insatser hänförs främst till lägre kostnader för hjälpmedel.

Omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund

Förvaltningsdirektör