

Utfallsrapport januari-februari 2019

Funktionsstödsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk översikt	4
Drift.....	4
Investeringsram.....	5

Sammanfattning

Funktionsstödsnämnden har inför 2019 fått ett kommunbidrag om 1 936 611 tkr och en investeringsram om 8 000 tkr. I 2019 års budgetanslag ingår årets indexuppräknings, demografimedel samt av kommunfullmäktige beslutade förändringar. 1 312 tkr av kommunbidraget har förts över till hälsa, vård- och omsorgsnämnden till följd av ändrad organisering av dietistverksamheten enligt kommunstyrelsens beslut 2019-01-16.

Funktionsstödsnämndens ekonomiska utfall för perioden januari-februari visar en positiv budgetavvikelse om 8 960 tkr.

Årets resultat för funktionsstödsnämnden i sin helhet prognostiseras till en budget i balans.

För några av nämndens verksamheter prognostiseras en negativ budgetavvikelse för året, vilket kan härledas främst till ekonomiska utmaningar inom hälso- och sjukvårdsverksamheten, personlig assistans LSS, externa platser SoL, LSS-boendena och externa platser LSS.

För att kunna garantera patientsäkerheten krävs det att vakanta tjänster inom HSL-verksamheten tillsätts oavsett tillgång till legitimerad arbetskraft på arbetsmarknaden. Tillsättning av vakanta tjänster med inhyrd personal från bemanningsföretag medför utökade kostnader och resulterar i ett prognostiserat underskott för året.

För personlig assistans LSS prognostiseras en volymökning motsvarande tre nya ärenden jämfört med budget, vilket beräknas resultera i en negativ budgetavvikelse. Inom biståndsbeslut myndighet medför även högre volymer än budgeterat avseende externa platser SoL ett prognostiserat underskott på helåret.

LSS-boenden inom personkrets 1 och 2 kommer under 2019 påbörja ett arbete som syftar till att säkra grundkompetens och pedagogisk struktur inom varje verksamhet. Detta leder till behov av ekonomiska resurser som resulterar i en prognostiserad negativ budgetavvikelse. Barnboendena prognostiserar en negativ budgetavvikelse för helåret, vilket kan härledas till extra personalresurser till följd av ett ökat vårdbehov hos målgruppen

Behovet av LSS-boende kommer att under 2019 mötas av en ökning av externa platser LSS. Syftet är att minska den negativa effekt som försenad start av nya boenden kan ha när det gäller antalet personer som väntar på en plats i gruppboende. Det beräknas finnas behov av 19 externa platser på årsbasis i stället för budgeterade 15, vilket resulterar i en prognosticerad negativ budgetavvikelse.

Prognostiserat överskott till följd av försenad LSS utbyggnad och budgeterade medel för oförutsedda kostnader beräknas balansera underskottet på årsbasis.

Ekonomisk översikt

Drift

Funktionsstödsnämnd	Nettokostnad 2019 (tkr)	Kommunbidrag 2019 (tkr)	Avvikelse (tkr)
Utfall jan-feb	-314 712	323 672	8 960
Prognos mars-dec	-1 620 587	1 611 627	-8 960
Totalt	-1 935 299	1 935 299	0

För perioden januari-februari 2019 redovisar nämnden en positiv budgetavvikelse om 8 960 tkr, medan årets resultat prognostiseras till en budget i balans.

Den ursprungliga budgetramen om 1 936 611 tkr har minskats med 1 312 tkr till följd av ändrad organisering av dietistverksamheten till hälsa, vård- och omsorgsnämnden, vilket innebär att funktionsstödsnämnden har en kommunbidragsram om 1 935 299 tkr för helåret.

En del verksamheter redovisar negativa budgetavvikelser medan andra verksamheter redovisar ett överskott för perioden. Negativa budgetavvikelser kan härledas till framförallt ökade kostnader för inhyrd personal inom HSL-verksamheten och högre personalkostnader för att möta specifika behov hos brukare inom barnboende LSS. Även högre kostnader än budgeterat för biståndsbeslut enligt SoL inom förvaltningens myndighetsenhet genererar en negativ budgetavvikelse för perioden. Nya LSS-boenden vars start blivit senarelagd genererar ett överskott för perioden. Även budgeterade medel för oförutsedda kostnader förbättrar periodens resultat.

Förvaltningens samtliga **LSS-boenden** (personkrets 1, 2 & 3) redovisar en positiv budgetavvikelse om 550 tkr för perioden januari-februari 2019. För perioden redovisar verksamheten en negativ budgetavvikelse avseende personalkostnader. Samtidigt genererar engångsintäkter i form av statsbidrag för varaktig vård från Migrationsverket och ännu ej använda medel för övriga kostnader ett överskott. För helåret prognostiseras en negativ budgetavvikelse om 6 700 tkr.

LSS-bostäder kommer att under 2019 påbörja ett arbete som syftar till att säkra grundkompetens och pedagogisk struktur inom varje verksamhet. Satsningen handlar framför allt om att tillse att det finns omsorgspedagoger och stödpedagoger på varje LSS-boende, som ansvarar för den praktiska pedagogiska strukturen. Detta leder till behov av ekonomiska resurser som resulterar i en prognostiserad negativ budgetavvikelse om drygt 2 200 tkr. Barnboendena prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 4 500 tkr för helåret, vilket kan härledas till extra personalresurser till följd av ett ökat vårdbehov hos målgruppen.

Behovet av LSS-boende kommer under 2019 mötas av en ökning av **externa platser LSS**. Syftet är att minska den negativa effekt som försenad start av nya boenden kan ha när det gäller antalet personer som väntar på en plats i gruppboende. Det beräknas finnas behov av 19 externa platser på årsbasis i stället för budgeterade 15, vilket motsvarar en prognosticerad negativ budgetavvikelse om drygt 7 100 tkr.

När det gäller **utbyggnaden av LSS-boenden** beräknas en del boenden vara klara för start senare än tidigare planerats. Senare start av planerade boenden resulterar i ett prognostiserat överskott för året om 20 000 tkr.

För **personlig assistans LSS** biståndsbeslut blev utfallet för årets första två månaderna ett överskott om 1 575 tkr. För helåret prognostiseras en volymökning motsvarande tre nya ärenden utöver budget, vilket beräknas resultera i en negativ budgetavvikelse om 7 600 tkr.

För kostnader avseende de första 20 assistanstimmarna i veckan gällande personer som beviljats **personlig assistans enligt SFB** budgeterades ekonomiska medel motsvarande 430 ärenden i snitt per månad 2019. Utfallet för 2018 var 423 ärenden i snitt per månad. Försäkringskassan ändrade sina debiteringsrutiner under hösten 2018, från att debitera för innevarande månad till efterskottsdebitering. Detta medför att det är svårt att bedöma en trend i utvecklingen av antalet ärenden 2019 efter februari månad. Redovisade kostnader har uppskattats till samma nivå som tilldelade budgetmedel och på årsbasis prognostiseras en budget i balans avseende kommunens betalningsansvar för de första 20

assistanstimmarna i veckan. Statsbidrag för varaktig vård från Migrationsverket om ca 1 200 tkr prognostiseras generera ett överskott.

Särskilt boende SoL, extern utförare redovisar för perioden en negativ budgetavvikelse om 1 462 tkr, på årsbasis prognostiseras den negativa budgetavvikelsen bli 8 200 tkr. Samtidigt prognostiseras korttidsplatser SoL ett överskott om 3 300 tkr på årsbasis.

Antalet platser som behövs köpas in överstiger antalet budgeterade platser med 11 platser i snitt per månad. Ett nytt stödboende SoL, Stensjögatan öppnade först i februari 2019, vilket är senare än tidigare beräknats. I februari månad flyttade tre personer in, varav två personer har haft en extern plats tidigare. Ytterligare tre personer som för närvarande bor utanför Malmö planeras flytta in på Stensjögatan under våren.

HSL-verksamheten tilldelades inför 2019 budgetmedel till samtliga inrättade befattningar såväl inom sjuksköterskeorganisationen som inom rehabilitering.

Lyckad rekrytering under vår/sommar 2018 ledde till att större del av befattningar avseende måndag till fredag dagtid blev tillsatta under oktober månad. I början av 2019 har verksamheten dock återigen vakanta tjänster och rekryteringssvårigheter att hantera.

För att kunna garantera patientsäkerheten krävs det att vakanta tjänster inom HSL-verksamheten tillsätts oavsett tillgång till legitimerad arbetskraft på arbetsmarknaden. Tillsättning av vakanta tjänster med inhyrd personal från bemanningsföretag medför utökade kostnader jämfört med vanlig rekrytering.

Även höga kostnader för tekniska hjälpmedel bidrar till HSL-verksamhetens negativa budgetavvikelse.

HSL-verksamheten redovisar en negativ budgetavvikelse om 1 096 tkr för perioden januari-februari 2019 och ett prognostiserat underskott om 11 500 tkr för året.

Gemensam verksamhet uppvisar en positiv budgetavvikelse om 3 690 tkr för perioden januari-februari 2019. Överskottet beror i huvudsak på budgeterade medel för oförutsedda kostnader. För helåret prognostiseras ett överskott om 12 700 tkr.

Under året kommer det pågående arbetet med heltid som norm att intensifieras. Satsningen kan innebära ökade personalkostnader men det är i dagsläget svårt att bedöma ekonomiska konsekvenser.

Investeringsram

Funktionsstödsnämnd	Prognos 2019 (tkr)	Budget 2019 (tkr)	Avvikelse (tkr)
Investeringar	-8 000	8 000	0

Funktionsstödsnämnden tilldelades för 2019 en investeringsram om 8 000 tkr. Investeringsramen planeras användas för inredning och annan utrustning som behövs för start av nya LSS boenden och ny daglig verksamhet, anskaffning av nytt tvättkabinett på Hjälpmedelscentrum samt förväntat investeringsbehov i övriga verksamheter.

2019 sänks beloppsgränsen avseende anskaffningskostnaden för en tillgång som har en ekonomisk livslängd på minst tre år och som ska redovisas som investering till ett halvt prisbasbelopp från tidigare ett helt prisbasbelopp. Detta kan medföra en ökning av investeringskostnaderna under året då fler tillgångar kommer att uppfylla kravet för redovisning som en investering.

Om funktionsstödsnämnden får signaler om ett eventuellt överskridande av investeringsramen 2019 med anledning av denna förändring, kommer ett äskande om utökad investeringsram att lämnas in hos kommunfullmäktige.