

Ekonomisk rapport januari-oktober 2019

Funktionsstödsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning.....	3
Ekonomisk översikt.....	4

Sammanfattning

Funktionsstödsnämnden tilldelades inför 2019 ett kommunbidrag om 1 936 611 tkr och en investeringsram om 8 000 tkr. 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. Kommunfullmäktige beslutade på sitt sammanträde den 19 juni att tilldela funktionsstödsnämnden en utökad investeringsram om 1 500 tkr för 2019 för att täcka utökat behov till följd av förändrad beloppsgräns för anläggningstillgångars anskaffningsvärde. Detta innebär att funktionsnämndens budgetram har under året justerats till ett kommunbidrag om 1 935 299 tkr och en investeringsram om 9 500 tkr.

Funktionsstödsnämndens ekonomiska utfall för perioden januari-oktober visar en positiv budgetavvikelse.

Årets resultat för funktionsstödsnämnden i sin helhet prognostiseras till ett överskott om 6 000 tkr, vilket innebär en förbättring med motsvarande belopp jämfört med prognostiserat resultat till Delårsrapport. Överskottet kan härledas i sin helhet till erhållet statsbidrag för varaktig vård från Migrationsverket som betalades ut i oktober månad.

I övrigt prognostiseras verksamheterna följa den prognos som lades i samband med Delårsrapporten. Verksamheterna har inte rapporterat större avvikelser i nuläget som skulle förändra lagd helårsprognos. Osäkerhet råder framförallt inom biståndsbeslut myndighet, i prognosen har det tagits hänsyn till eventuella bifall under november-december. Skulle dessa ärenden inte tillkomma kan årets resultat för förvaltningen förbättras, förutsatt att övriga verksamheter följer lagd prognos.

För några av nämndens verksamheter prognostiseras en negativ budgetavvikelse för året som balanseras av överskott inom andra verksamheter. Negativa budgetavvikelser kan härledas främst till ekonomiska utmaningar inom hälso- och sjukvårdsverksamheten, LSS-boendena och externa platser LSS samt ökade volymer gällande insatser enligt socialtjänstlagen.

Förvaltningen fortsätter arbetet med att effektivisera verksamheten, dels utifrån perspektivet att möta förändrade brukarbehov och för att höja kvalitén i verksamheten men även för att frigöra resurser för att finansiera utveckling av verksamheten samt framtida satsningar.

Ekonomisk översikt

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 hade blivit tillsatta under oktober månad 2018. Under 2019 fick verksamheten dock återigen vakanta tjänster och rekrytering har pågått löpande under året.

För att kunna garantera patientsäkerheten krävs det att vakanta tjänster inom sjuksköterskeorganisationen 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 korttidsfrånvaro kräver tillsättning via bemanningsföretag.

Högre kostnader än budgeterat för tekniska hjälpmedel genererar en negativ budgetavvikelse för rehabiliteringsverksamheten, vilket kompenseras av lägre personalkostnader till följd av svårigheter med att tillsätta vakanser när det gäller arbetsterapeuter och fysioterapeuter.

HSL-verksamheten i sin helhet prognostiserar en negativ budgetavvikelse för året.

LSS-bostäder har under 2019 startat 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 för året. En åldrande målgrupp och en ökande andel brukare som till följd av fysiska svårigheter och/eller demens har behov av ökat personalstöd vid sidan om ombyggnationer och anpassningar i den fysiska miljön är en utmaning som verksamheten möter under 2019 och de närmaste åren, med ökade kostnader som följd. Tillsättning med extra personalresurser under året till följd av ett ökat vårdbehov hos målgruppen leder till en negativ budgetavvikelse inom barnboendena. Till den negativa budgetavvikelsen som LSS-boendena prognostiserar för 2019 bidrar även uteblivet statsbidrag i form av stimulansmedel för ökad bemanning.

Behovet av LSS-boende har under 2019 möts 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 ca 18 externa platser på årsbasis i stället för budgeterade 15, vilket motsvarar en prognosticerad negativ budgetavvikelse för året.

När det gäller **utbyggnaden av LSS-boenden** blir en del boenden klara för start senare än tidigare planerats. Senare start av planerade boenden resulterar i ett prognostiserat överskott för året.

Utbyggnad av **daglig verksamhet LSS** sker dels genom start av nya verksamheter men även genom att arbeta för en ökning av antalet enskilda platser och anpassningar i verksamheten.

När det gäller start av nya verksamheter utgör lokalanskaffning en stor utmaning för daglig verksamhet.

Inför budgetåret planerades start av en ny daglig verksamhet i augusti 2019, för att möta inflödet av nya brukare i samband med skolavslutningen. Med anledning av stora svårigheter med lokalanskaffningen, då inga anbud inkom under lokalanbudsproceduren är verksamheten kraftigt försenad och beräknas starta först 2020. All ny personal är däremot i tjänst och arbetar med

brukarna i befintliga verksamheter.

Ytterligare två nya verksamheter med totalt ca 30 platser planerades starta under hösten och generera en negativ budgetavvikelse, då dessa verksamheter inte var budgeterade. Den ena verksamheten med 20 platser startade vid månadskiftet oktober/november medan den andra verksamheten med 10 platser är försenad till följd av svårigheter med lokalanskaffningen.

Daglig verksamhet i sin helhet prognostiserar en negativ budgetavvikelse för året.

Funktionsstödsnämnden har i budgetram 2019 tilldelats ekonomiska resurser för finansiering av volymökningar inom **personlig assistans LSS** till följd av Försäkringskassans åtstramning när det gäller bedömningen av rätten till assistansersättning. Antalet timmar personlig assistans LSS beräknas bli något lägre än budgeterat och generera ett överskott för året. Samtidigt genererar sjuklönekostnader för personliga assistenter en negativ budgetavvikelse.

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. Förändringen gör det svårt att med säkerhet prognostisera utvecklingen av antalet ärenden 2019, då eftersläpningen är omfattande. Verksamheten bedömer att antalet ärenden blir 411 i snitt per månad 2019, vilket genererar en positiv budgetavvikelse för året.

Förvaltningens **utförande enhet för personlig assistans SFB** tillhandahåller personlig assistans i kommunal regi för de brukare som valt kommunen som utförare. Kostnaderna är större än vad intäkten i form av assistansersättning från Försäkringskassan är, vilket prognostiseras resultera i ett underskott för 2019. En viktig anledning till underskottet är att den årliga uppräknings av Försäkringskassans timersättning ligger långt under personalens löneutveckling.

Inom biståndsbeslut myndighet, **insatser enligt socialtjänstlagen** medför högre volymer än budgeterat avseende externa platser SoL och hemtjänst ett prognostiserat underskott på helåret.

Gemensam verksamhet prognostiserar en positiv budgetavvikelse för året. Överskottet förklaras dels av budgeterade medel för oförutsedda händelser i verksamheten och dels av medel avsatta för höjd habiliteringsersättning, då statliga medel finansierar årets kostnader för höjningen. Dessa medel används under 2019 bl.a. för att balansera det underskott som redovisas i daglig verksamhet till följd av ökade volymer och medföljande behov av att starta två nya verksamheter som inte var planerade i samband med budgetarbetet 2019.

Investeringsram

Funktionsstödsnämnden tilldelades för 2019 en investeringsram om 8 000 tkr. Investeringsramen används för inredning och annan utrustning som behövs för start av nya verksamheter, anskaffning av nytt tvättkabinett på Hjälpmedelscentrum samt annat investeringsbehov i övriga verksamheter.

Funktionsstödsnämnden prognostiserade i Ekonomisk prognos 2019 en budget i balans avseende ordinarie investeringsplan och en negativ budgetavvikelse om 1 500 tkr till följd av förändrad beloppsgräns för anläggningstillgångars anskaffningsvärde.

Kommunfullmäktige beslutade på sitt sammanträde den 19 juni (§140, STK-2019-112) att tilldela funktionsstödsnämnden en utökad investeringsram om 1 500 tkr för 2019.

På årsbasis prognostiserar funktionsstödsnämnden en budget i balans avseende investeringsramen i sin helhet.