

Ekonomisk prognos 2019

Hälsa-, vård- och omsorgsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk utveckling under året	4
Budgetavvikelse	4
Verksamhetsmått	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget	4
Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram.....	5
Bilaga 1 - Resultaträkning	6

Sammanfattning

Totalt för nämnden prognostiseras ett underskott med 53 000 tkr. Under 2015-2018 har nämnden erhållit statsbidrag med 53 000 tkr per år för ökad bemanning inom vård och omsorg. Statsbidraget upphörde vid utgången av 2018. Nämndsbudgeten för 2019 innehåller alltså inte detta statsbidrag eller någon annan kompensation. Det är oklart om nämnden får någon kompensation från staten eller kommunfullmäktige under 2019. Om nämnden inte får någon kompensation under 2019 behöver kostnaderna minska med motsvarande. Om nämnden får motsvarande kompensation prognostiseras totalt ett nollresultat.

Bistånd, köp av verksamhet, prognostiserar ett underskott på 10 000 tkr och egen verksamhet totalt prognostiserar ett underskott på 3 000 tkr. Underskotten balanseras av ofördelade medel motsvarande 13 000 tkr.

Inom bistånd finns underskottet inom köp av hemtjänsttimmar och korttidsplatser. Inom egen verksamhet finns underskottet inom avdelningen för särskilt boende.

Investeringsramen för 2019 är 38 500 tkr. Nämnden planerar att förbruka 20 000 tkr av investeringsramen under 2019.

Ekonomisk utveckling under året

Budgetavvikelse

Driftbudget

Tkr	Utfall jan-apr	Prognos helår
Nettokostnad	-1 038 000	-3 135 303
Kommunbidrag	1 011 003	3 082 303
Resultat	-26 997	-53 000

Prognostiserad budgetavvikelse helår - viktigaste förklaringar

Statsbidrag för ökad bemanning upphörde år 2018	-53 000
Summa budgetavvikelser	-53 000

Investeringsram

Tkr	Prognos helår	Budget	Avvikelse
Inventarier	20 000	38 500	18 500

Verksamhetsmätt

	Prognos	Budget	Avvikelse
Antal platser, särskilt boende	1 948	1 949	-1
Antal timmar, ordinärt boende exkl. larm	2 546 736	2 516 810	29 926
Antal korttidsplatser	208	205	3

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens driftbudget

Utfall

Totalt för nämnden prognostiseras ett underskott med 53 000 tkr. Under 2015-2018 har nämnden erhållit statsbidrag med 53 000 tkr per år för ökad bemanning inom vård och omsorg. Statsbidraget upphörde vid utgången av 2018. Nämndsbudgeten för 2019 innehåller inte detta statsbidrag eller någon annan kompensation. Det är oklart om nämnden får någon kompensation från staten eller kommunfullmäktige under 2019. Om nämnden inte får någon kompensation under 2019 behöver kostnaderna minska med motsvarande.

För perioden januari till april redovisar nämnden ett underskott med 26 997 tkr. Den del av underskottet som beror på utebliven kompensation för statsbidraget för ökad bemanning är 17 667 tkr. Utöver detta finns det en obalans på 9 330 tkr för perioden. Obalansen återfinns främst inom avdelningen för myndighet och avdelningen för särskilt boende.

Prognos

I nedanstående text och belopp utgår nämnden från att kompensation för ökad bemanning erhålls av kommunfullmäktige. Nämnden prognostiserar då ett nollresultat.

Bistånd, köp av verksamhet, prognostiserar ett underskott på 10 000 tkr och egen verksamhet totalt prognostiserar ett underskott på 3 000 tkr. Underskotten balanseras av ofördelade medel på 13 000 tkr.

Budgeterat antal platser inom särskilt boende är 1 949 platser och det prognostiserade utfallet är 1 948 platser. Detta genererar ett överskott med 500 tkr för avdelningen för myndighet. I avdelningen för särskilt boende prognostiserats ett underskott med 7 000 tkr. Underskottet beror på att personalkostnaderna är för höga jämfört med budget. Underskott på personalkostnaderna beror bland annat på höga kostnader för övertid och fyllnadstid till följd av svårigheter att rekrytera personal vid korttidsfrånvaro. Inom avdelningen pågår ett arbete kring heltidsorganisering. Utmaningen är att direkt synka heltidsorganiseringen med en effektiv resursplanering. Ett intensivt arbete pågår för att minska kostnaderna.

I början av året var trycket på utskrivningsklara patienter från sjukhuset väldigt högt. Avdelningen för myndighet arbetade intensivt med att ta hem patienterna från sjukhuset. Många patienter beviljades korttidsboende. Utfallet för korttidsboende under årets första fyra månader var i snitt 222 platser per månad. Utfallet för februari månad var 243 platser och i april 190 platser. Många placeringar gjordes externt samtidigt som beläggningen på de egna korttidsboendena var låg då de egna korttidsboendena inte matchade behovet. För helåret prognostiseras i genomsnitt 208 platser per månad, tre platser mer än det budgeterade antalet 205. Detta genererar ett underskott med 1 900 tkr. Egen verksamhet redovisar ett underskott på 2 700 tkr, varav 800 tkr är minskade intäkter till följd av den låga beläggningen under första tertialet. Arbete pågår inom verksamheten för att matcha det behov av platser som gäller för tillfället. Korttidsplatserna ingår i ordinärt boende och i deras totala prognos.

Prognosen av antal beviljade timmar inom ordinärt boende överstiger budget med 29 926 timmar vilket genererar ett underskott om 10 900 tkr. Utfallet för årets första månader är i snitt 217 434 timmar per månad. Prognosen bygger på ett årssnitt på 212 228 timmar per månad. Antalet brukare har minskat men antalet beviljade timmar per brukare ökar. Prognosen bygger på att antalet brukare enligt befolkningsprognosen fortsätter att minska. Avdelningen för ordinärt boende, inklusive korttidsverksamheten, prognostiserar ett nollresultat.

Avdelningen för hälsa och förebyggande prognostiserar ett överskott på 3 200 tkr. Överskottet beror på att ett antal tjänster är under rekrytering.

Avdelningen myndighets egna verksamhet prognostiserar ett underskott med 950 tkr. Här ingår till största delen kostnader för personal.

Staben prognostiserar ett överskott på 5 100 tkr. Överskottet beror bland annat på att ett antal tjänster är under rekrytering samt att inköp av digitala läs beräknas senareläggas.

Övrig gemensam verksamhet prognostiserar totalt ett överskott på 9 700 tkr. I prognosen finns ofördelade medel med 13 000 tkr samt ett underskott på 3 300 tkr avseende förvaltningsgemensamma kostnader.

Analys av avvikelse i förhållande till nämndens investeringsram

Utfallet till och med april redovisar 2 132 tkr. Investeringsramen för 2019 är 38 500 tkr. Jämfört med 2018 är det en ökning med 6 550 tkr. Klassificeringen av investeringar per objekt har minskat från ett till ett halvt basbelopp.

För att effektivisera verksamheten genom digitalisering behöver investeringar genomföras. Det planeras och har beslutats om flytt av vissa verksamheter till nya lokaler. Det medför bland annat investeringar i form av nya möbler i gemensamhetsutrymmen och installation av IT-utrustning samt passagesystem. Nämnden planerar att förbruka 20 000 tkr av investeringsramen under 2019. Anledningen till avvikelsen är att vissa investeringar har skjutits fram till 2020. Den prognostiserade minskningen av investeringarna påverkar endast marginellt kapitalkostnaderna då flertalet investeringar var planerade till slutet av året.

Bilaga 1 - Resultaträkning

Helårsprognos

Tkr	Prognos	Budget	Avvikelse
Bidrag	43 225	43 225	0
Övriga intäkter	3 069 090	3 069 065	25
Totala intäkter	3 112 315	3 112 290	25
Lönekostnader	-1 806 257	-1 763 242	-43 015
PO-Pålägg	-706 820	-693 341	-13 479
Övriga personalkostnader	0	0	0
Totala personalkostnader	-2 513 077	-2 456 583	-56 494
Lokal- och markhyror	-199 179	-199 178	-1
Övriga kostnader	-3 522 981	-3 526 451	3 470
Avskrivningar	-11 123	-11 123	0
Totala övriga kostnader	-3 733 283	-3 736 752	3 469
Nettokostnad exkl. finansnetto	-3 134 045	-3 081 045	-53 000
Kommunbidrag	3 082 303	3 082 303	0
Finansiella intäkter	0	0	0
Finansiella kostnader	-1 258	-1 258	0
Resultat	-53 000	0	-53 000
Nettokostnad	-3 135 303	-3 082 303	-53 000

För närvarande är det oklart om det utgår kompensation från kommunfullmäktige för statsbidraget avseende ökad bemanning som erhöles fram till 2018. Statsbidraget 2018 motsvarade 53 000 tkr.