

MÅNADSRAPPORT OKTOBER

Vård- och omsorgsnämnden

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Förvaltningsberättelse	5
Resultat och ekonomisk ställning	5

Sammanfattning

Händelser av väsentlig betydelse

Organisationen och verksamheterna har under årets tio månader, utöver basuppdraget, haft ett stort fokus på mål-, utvecklings- och kvalitetsarbetet. Forsknings-samarbete med Lunds universitet har startats upp liksom fyra projektgrupper inom den lokala samverkansgruppen för Nära vård.

Nya enheter har eller står inför att starta upp sina verksamheter och färdigställandet av den nya korttidsenheten på Nöbbelövsvägen 2b pågår. Vård- och omsorgsnämnden har även beslutat om att tre boendeenheter med servicelägenheter enligt LSS som drivs av en extern utförare ska återgå till kommunal regi när avtalet upphör.

Målstyrning

Arbetet med nämndens tre särskilda uppdrag från kommunfullmäktige pågår. Uppdragen handlar om att avskaffa hjälpmedelsavgifterna, motverka ensamhet hos äldre samt att revidera "hälsosamma scheman". Arbetet med samtliga uppdrag fortlöper enligt plan.

Vård- och omsorgsnämndens *Verksamhetsplan med internbudget 2023* innehåller även mål inom kommunfullmäktiges målområde *Sveriges tryggaste kommun* och *Klimatneutralitet 2030* samt specifika utvecklings- och verksamhetsmål. Arbetet i verksamheterna har i största möjliga mån så här långt bedrivits i enlighet med planen.

Utöver årets nämndspecifika utvecklingsmål finns också ett beslut om långsiktigt utvecklingsarbete inom ett antal prioriterade områden med fokus på kvalitet för brukare och kommuninvånare samt kostnadsnivå. Arbetet fortgår inom följande prioriterade områden;

- Förebyggande insatser
- Rehabilitering/habilitering
- Valfärdsteknik
- Samarbetet med civilsamhället
- Alternativa boendeformer
- Modern och attraktiv arbetsgivare
- Nära vård

Ekonomisk ställning

Vård- och omsorgsnämndens *Verksamhetsplan och internbudget 2023* baseras på kommunfullmäktiges beslut den 12 december 2022. Efter kommunfullmäktiges beslut har justeringar genomförts för bland annat poster som internhyror och ramarna har därefter justerats genom tilläggsanslag från kommunstyrelsen.

Efter 10 månader är prognosen för helår ett överskott vid årets slut på cirka 4,9 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på cirka 0,2 procent. Den största förändringen från uppföljning i augusti är underskott inom boende LSS har öka något. I övrigt kan konstateras att kostnaden för pensionsavsättning, en del av arbetsgivaravgifterna, har ökat med cirka 79 procent mellan 2022 och 2023. På helår innebär detta en kostnadsökning från 86 mnkr till cirka 155 mnkr och detta är ungefär 13 mnkr mer än beräknat inför 2023. Nämndens anslag för den ökade arbetsgivaravgift 2023 var 54,5 mnkr.

Underskott finns inom särskilt boende för äldre med cirka 15,8 mnkr, en förbättring med 1,7 mnkr från augusti. Försenad inflyttning till nya särskilda boenden leder till

överskott då det inte sker i den omfattning som planerats på grund av brist på personal. Anledningen till underskottet är höga lönekostnader på grund av hög sjukfrånvaro under vintern och i början av året samt ökade kostnader för bemannings-sjuksköterskor samt högre pensionskostnader. Även inom bostad med särskild service enligt LSS visar på ett underskott på cirka 27,3 mnkr, en ökning från augusti med 3,7 mnkr. Anledningen kan härledas till omfattande insatser hos några få brukare men också höga kostnader för övertid inom hela verksamheten på grund av svårigheter i att rekrytera timanställda. Även högre pensionskostnader är anledning till underskottet. Även daglig verksamhet enligt LSS har ett underskott på ca 5 mnkr.

Underskotten vägs upp av överskott inom hemvården inklusive korttidsvård, 25,3 mnkr, dagverksamhet 4,4 mnkr, restauranger och träffpunkter och annan seniorverksamhet 6,6 mnkr.

Inom verksamheterna stöd och aktivering för personer med funktionsnedsättning, externa barnboende samt inom personlig assistans enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialförsäkringsbalken (SFB) visar på ett överskott på totalt 7,0 mnkr. Även statsbidraget för färre timanställda påverkar positivt med cirka 10 mnkr.

Gemensamma verksamheter visar på överskott på cirka 10,1 mnkr för bland annat inköp av IT, införande av nytt verksamhetssystem, men också vakanta tjänster under året inom samtliga enheter inom administrationen och myndighetsfunktionen.

I nuläget bedöms ingen större avvikelse avseende investeringar.

Förvaltningsberättelse

Resultat och ekonomisk ställning

Resultat

(Mnkr)	Utfall okt	Budget okt	Avvikelse okt	Helårsbudget 2023	Helårsprognos 2023	Helårsavvikelse 2023
Intäkter	332,7	208,1	124,6	249,7	381	131,2
Kostnader	-2 342,9	-2 237,6	-105,3	-2 690,4	-2 818,3	-127,9
Avskrivningar	-7,2	-8,7	1,5	-10,4	-8,9	1,5
VERKSAMHETENS NETTOKOSTNADER	-2 017,3	-2 038,2	20,9	-2 451,1	-2 446,2	4,9
Finansiella intäkter	0	0	0	0	0	0
Finansiella kostnader	0	0	0	0	0	0
RESULTAT EFTER FINANSIELLA POSTER	-2 017,3	-2 038,2	20,9	-2 451,1	-2 446,2	4,9
Kommunbidrag	2 038,2	2 038,2	0	2 451,1	2 451,1	0
Nämndsbidrag/Resursfördelning	0	0	0	0	0	0
RESULTAT	20,9	0	20,9	0	4,9	4,9

Analys av resultat

Periodens resultat

Periodens resultat är ett överskott på 20,8 mnkr. Resultatet är en mix av cirka 270 olika eken och verksamheter med både positiva och negativa avvikelser mot periodens budget. Huvudsaklig anledning till avvikelser är att budgeterade kostnader eller intäkter inte har uppstått ännu exempelvis implementering av nytt verksamhetssystem eller tvärtom att kostnader uppstått innan kommunbidraget kommit in. En stor post som påverkar periodens utfall men som vanligtvis återställs i slutet av året, är storleken på semesterlöneskulden som hanteras centralt i kommunen. Med hänsyn tagen till denna är periodens resultat ett minus på cirka 7,3 mnkr.

Prognos

Efter 10 månader är prognosen för helår ett överskott vid årets slut på cirka 4,9 mnkr, vilket är en avvikelse mot budget på cirka 0,2 procent. Den största förändringen från uppföljning i augusti är underskottet inom boende LSS har öka något. I övrigt kan konstateras att kostnaden för pensionsavsättning, en del av arbetsgivaravgifterna, har ökat med cirka 79 procent mellan 2022 och 2023. På helår innebär detta en kostnadsökning från 86 mnkr till cirka 155 mnkr och detta är ungefär 13 mnkr mer än beräknat inför 2023. Nämndens anslag för den ökade arbetsgivaravgift 2023 var 54,5 mnkr.

Underskott finns inom särskilt boende för äldre med cirka 15,8 mnkr, en förbättring med 1,7 mnkr från augusti. Försenad inflyttning till nya särskilda boenden leder till överskott då det inte sker i den omfattning som planerats på grund av brist på personal. Anledningen till underskottet är höga lönekostnader på grund av hög sjukfrånvaro under vintern och i början av året samt ökade kostnader för bemannings-sjuksköterskor samt högre pensionskostnader. Även inom bostad med särskild service enligt LSS visar

på ett underskott på cirka 27,3 mnkr, en ökning från augusti med 3,7 mnkr. Anledningen kan härledas till omfattande insatser hos några få brukare men också höga kostnader för övertid inom hela verksamheten på grund av svårigheter i att rekrytera timanställda. Även högre pensionskostnader är anledning till underskottet. Även daglig verksamhet enligt LSS har ett underskott på ca 5 mnkr där en del av underskottet är kopplat till ett enskilt ärende där man tidigare köpt plats, men nu verkställs ärendet i egen regi.

Underskotten vägs upp av överskott inom hemvården inklusive korttidsvård, 25,3 mnkr, dagverksamhet 4,4 mnkr pga. medel till ny dagverksamhet ännu inte använts, restauranger och träffpunkter och annan seniorverksamhet visar på ett överskott på ca 6,6 mnkr. Anledning är bland annat vakanta tjänster men också att medel till luncher till seniorer i Dalby och Genarp inte behövs i den omfattning som budgeterats. Anledning till överskott inom korttiden är att Höjeågården i oktober flyttar till Nöbbelövsvägen 2b och därför påbörjat neddragning av verksamheten.

Inom verksamheterna stöd och aktivering för personer med funktionsnedsättning, externa barnboende samt inom personlig assistans enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och socialförsäkringsbalken (SFB) visar på ett överskott på totalt 7,0 mnkr.

Gemensamma verksamheter visar på överskott på cirka 10,1 mnkr för bland annat inköp av IT, införande av nytt verksamhetssystem, men också vakanta tjänster under året inom samtliga enheter inom administrationen och myndighetsfunktionen. Anledning är bl.a. ej nyttjade medel för inköp av IT och införande av nytt verksamhetssystem. Det har även varit vakanta tjänster under året inom samtliga enheter inom gemensam administration och myndighetsfunktionen.

Statsbidrag som nämnden erhållit under året påverkar inte nämndens prognos då de inte används för att finansiera ordinarie verksamhet. Men nämnden fick två statsbidrag i augusti, som tidigare redovisats i uppföljningen, på totalt 43,7 mnkr. Det var länge osäkert om nämnden skulle få statsbidragen men Socialstyrelsen tog beslut under sommaren och medlen är utbetalda. Dessa statsbidrag har förbättrat nämndens resultat.

Investeringar

Investeringsredovisning

(Mnkr)	Utfall okt	Helårsbudget 2023	Helårsprognos 2023	Helårsavvikelse 2023
Inventarier, fordon	-10,5	-13,8	-13,4	0,4
TOTALT	-10,5	-13,8	-13,4	0,4

Analys av investeringar

Nästan hela anslaget för 2023 bedöms komma att användas. Under hösten kommer två grupp-bostäder och en servicebostad öppna, samt korttidsboendet på Nöbbelövsvägen 2b i oktober. Från 1 december kommer Höjeågården att öppna som särskilt boende.