

Delårsrapport med prognos 1, 2019

Funktionsstödsnämnden

Beslutad av Funktionsstödsnämnden, den 16 maj 2019, § 54



Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens resultat	4
2.2	Framåtblick	5
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2019.....	6
3.1	Ekonomi.....	6
4	Analysunderlag.....	10
4.1	Resultat – Ekonomi	10
4.1.1	<i>Ekonomiskt resultat – analys.....</i>	<i>11</i>
4.2	Intäcks- och kostnadsutveckling	11
4.3	Verksamheternas ekonomiska resultat.....	13
4.3.1	<i>Nämnd och planeringsreserv</i>	<i>13</i>
4.3.2	<i>Förvaltningsgemensamt</i>	<i>13</i>
4.3.3	<i>Hälso- och sjukvårdsenheten.....</i>	<i>14</i>
4.3.4	<i>Personlig assistans.....</i>	<i>15</i>
4.3.5	<i>Grupp och servicebostad.....</i>	<i>16</i>
4.3.6	<i>BODA</i>	<i>18</i>
4.3.7	<i>LSS-fritid</i>	<i>19</i>
4.3.8	<i>Daglig verksamhet</i>	<i>20</i>
4.3.9	<i>Barn- och ungdomsverksamheterna.....</i>	<i>22</i>
4.3.10	<i>Socialpsykiatri</i>	<i>23</i>
4.4	Investeringar	25
	Bilaga - Uppföljning av tidigare års tillsyn	26

1 Förslag till beslut

Funktionsstödsnämndens avvikelse för perioden januari till och med april visar ett underskott med -2,2 mnkr mot periodiserad budget. Intraprenaden Socialpsykiatri har ett överskott för perioden med 0,9 mnkr. Prognosen visar ett underskott med 10,9 mnkr där intraprenaden har ett underskott på -0,8 mnkr. Förvaltningen påvisar därmed inte en ekonomi i balans i utfall för perioden eller på helår enligt prognosen utan behöver arbeta med effektiviseringar och åtgärder under året för att närma sig en nollavvikelse i resultatet.

Tillsynprocessen inom förvaltningen fungerar bra och verksamheten ser till att eventuella avvikelser snabbt tas omhand.

Förvaltningen för funktionsstöds förslag till Funktionsstödsnämnden:

1. Funktionsstödsnämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2019.
2. Delårsrapporten överlämnas till programnämnd Social välfärd för vidare hantering.
3. Förvaltningen får i uppdrag att fortsätta arbetet med att uppnå en ekonomi i balans

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens resultat

Förvaltningen för funktionsstöd arbetar för och har en långsiktig ekonomisk strategi för att säkra en ekonomisk medvetenhet och hushållning i alla led. Syftet med detta är att säkra kommande års ekonomiska utmaningar men också för att kunna planera och genomföra utvecklingsåtgärder som kan bidra till både ekonomiska och kvalitativa effekter. Förvaltningen redovisar ett underskott på 2,2 mnkr för perioden och ett prognostiserat underskott på 10,9 mnkr, vilket stärker och påvisar vikten av att fortsätta arbeta långsiktigt med utvecklingsåtgärder på ett systematiskt och strategiskt sätt för att nå uppsatta mål och effekter. Förvaltningen fortsätter sitt arbete med att fokusera på införandet av ett rehabiliterande arbetssätt, säkra och använda kompetensen rätt samt skapa förutsättningar för förändringsledning och verksamhetsutveckling med digitala förtecken. Allas engagemang är en förutsättning för att nå målet med en budget i balans.

Socialpsykiatrien har under 2019 i uppdrag att förbereda sig för att gå in i en ny ekonomisk resursfördelning med start 2020. Detta är ett intensivt och komplext uppdrag som sker i samarbete med många olika aktörer. Att få tid till förberedelser innan ett genomförande aktiveras är en förutsättning för verksamheten för att kunna ställa om till nya förutsättningar och skapar också möjlighet till delaktighet och inflytande i processen, vilket ses som positivt.

Sedan 2017 har grupp- och servicebostad arbetat intensivt med att ställa om och effektivisera utifrån det riktade effektiviseringsuppdraget på 20 mnkr som kom i samband med införandet av en resursfördelningsmodell. Effekterna av detta arbete har kunnat påvisats under 2018 både utifrån ett ekonomiskt och ett kvalitativt perspektiv. Detta arbete har under dessa år varit oerhört komplext och krävt ett stort engagemang av alla i förvaltningen. De kvalitativa effekterna har dock visats vara av en negativ art då det krävt hårda prioriteringar i verksamheten och det i sin tur har påverkat bland annat nöjdhet hos både de vi stödjer, deras närstående och hos medarbetarna. För att säkra kvaliteten så har vissa omprövningar krävts när det kommer till effektiviseringsbeslut så som tillsättningar av chefer, utökade APT-tider osv. Utifrån de omprövade besluten så prognosticeras ett underskott på -8,2 mnkr, vilket innebär att man redan nu ser svårigheter att nå en budget i balans under 2019.

I arbetet med att effektivisera förvaltningen och verksamheterna så finns det flera påverkansfaktorer som anses vara avgörande för att nå reella effekter, samverkan med andra förvaltningar och avdelningar är oerhört viktigt för att nå målen, tillsammans med andra behöver vi hitta enkla processer som möjliggör gränsöverskridande samarbete. En gemensam utmaning med andra i Örebro kommun är att säkra att medarbetarnas arbetsmotivation och arbetsglädje behålls intakt under hela effektiviseringsprocessen, det handlar om att lägga fokus på glädjen i att kunna förändra sitt arbetssätt och hitta nya vägar förändrade arbetssätt som underlättar och säkrar ett kvalitativt utförande. Målet är att vi ska klara de effektiviseringsuppdrag som politiken har beslutat om, att vi ska uppfattas att vara en bra samarbetspart när det kommer till kommunens totala ekonomi och samtidigt säkra en god kvalitet utifrån lagens intentioner. För att klara

denna oerhörda utmaning så kommer det att krävas att vi får förutsättningar att fortsätta vårt långsiktiga och strategiska arbetet med ekonomi och kvalitet som likvärdiga parter i effektiviseringsarbetet.

Antalet servicemottagare ökar och andelen servicemottagare med förändrad- och sammansatt problematik ökar, detta innebär att förvaltningen som en utförare måste vara med i utvecklingen. Anledningen till detta är att servicemottagare med sammansatt problematik behöver specialiserat stöd av kompetenta medarbetare inom och utanför förvaltningen. Detta kräver att samarbetsformer mellan olika aktörer utvecklas för att säkerställa att servicemottagarna får stöd av tvärprofessionella team som besitter olika kompetenser som bidrar till ett mer kvalitativt utförande av flera förvaltningar inom Örebro kommun.

Tillsynprocessen inom förvaltningen fungerar bra och verksamheten ser till att eventuella problem snabbt tas omhand. För 2018 års tillsyn gällande de tillsynsområden där vidtagna åtgärder krävs arbetar förvaltningen med att åtgärda de brister som framkom. När det gäller de tillsynsområden där brister i tillsynsrapporten 2017 har åtgärder vidtagits och tillsynsområdena är utan brister.

2.2 Framåtblick

Utvecklingen mot målet att vara en attraktiv kommun för personer med funktionsnedsättningar och att säkra en god kvalitet för de vi är till för fortskrider. Utvecklingskraften behöver därför präglas av gott bemötande, respekt för den enskilde och trygghet i insatsen, värdegrunden är därför viktig både nu och i framtiden. Den stora utmaningen med ständigt ökade verksamhetsvolymerna och hushållning med resurser kommer fortsättningsvis att kräva kreativa och innovativa lösningar i samverkan med andra. Förutsättningar för att vara lyckosamma i detta är en god arbetsmiljö och ett gott ledarskap. Som grund för detta finns förvaltningens personalstrategiska plan för att stödja i arbetet med att attrahera och behålla medarbetare.

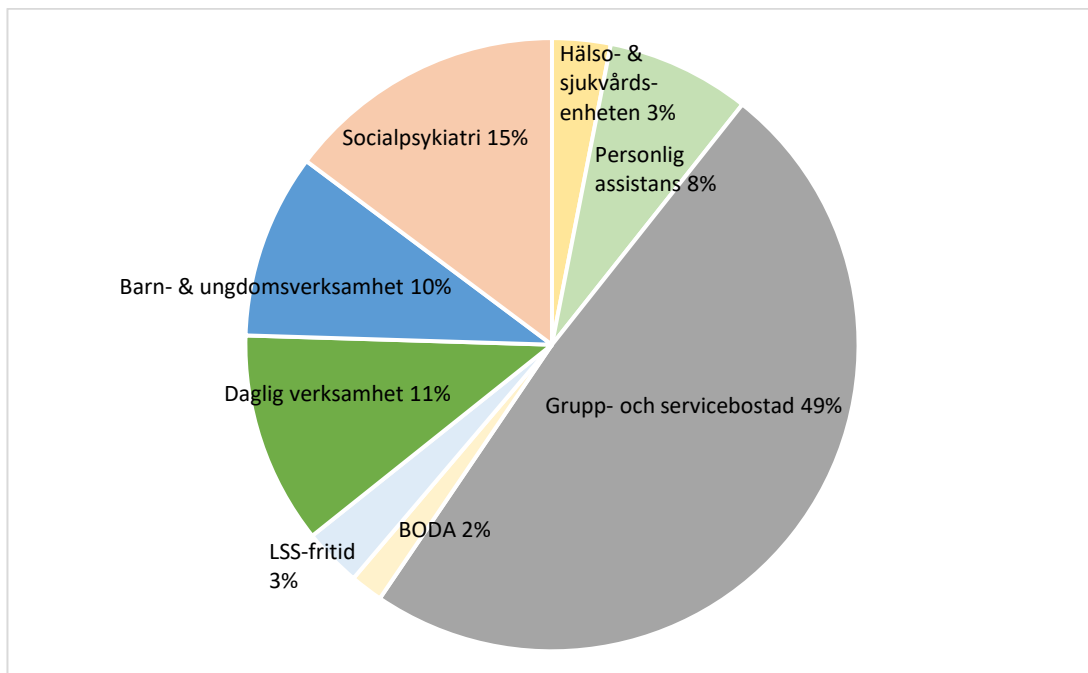
Utmaningar i form av tidigare, pågående och kommande ekonomiska effektiviseringskrav, ställer höga krav på alla inom förvaltningen. En förutsättning är att vi alla bidrar och engagerar oss i den förändringsresa som vi står inför. För detta krävs det engagemang och motivation som tar sin utgångspunkt och sitt fokus i vårt gemensamma uppdrag d.v.s. att tillhandahålla kvalitativt stöd och service till de vi är till för. Att våga tänka nytt i lokalutformning, kompetensförsörjning och digitalisering är en förutsättning för att kunna genomföra den förändringsresa som krävs. Ledarskap är en nyckel i detta arbete som kräver modiga chefer som vågar leda i förändring, vilket är en möjliggörare för förändrade arbetssätt i stort och i smått.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2019

3.1 Ekonomi

Förvaltningens rambudget uppgår till 267,9 mnkr i kostnadsutrymme och de intäktsfinansierade verksamheternas budgetomsättning uppgår till 548,7 mnkr. Årets effektiviseringsuppdrag om 6,1 mnkr på anslagsfinansierade verksamheter har fördelats på ledning och förvaltningsövergripande poster. Intäktsfinansierade verksamheter har fått effektiviseringskrav via lägre intäkt. Grupp- och servicebostad har ett riktat effektiviseringsuppdrag på 8 mnkr.

Den procentuella fördelningen mellan insatserna utifrån budget visar att Grupp- och servicebostad är den största insatsen, där budgetomsättning uppgår till 49 % av förvaltningens insatser. Därefter kommer Socialpsykiatri, Daglig verksamhet och Barn- och ungdomsverksamheterna som också uppgår till de större insatserna enligt budgetomsättningen.



Det totala resultatet för Förvaltningen för funktionsstöds verksamheter visar ett underskott med -2,2 mnkr mot periodiserad budget. Budgetavvikelsen för intraprenaden Socialpsykiatrin uppgår till ett överskott om 0,9 mnkr. Periodens resultat exklusive intraprenad uppgår till ett underskott på -3 mnkr.

VERKSAMHET	2018 Bokslut	Ack April Avv	Ack April Budget	Ack April Avv. i mnkr	Prognos helår, mnkr	Budget helår, mnkr	Helår Avv Progn-Budg mnkr
Politik/Nämnd för funktionsh - Planeringsreserv	-0,8 -0,2	-0,4 -0,4	-0,3 -0,3	-0,1 -0,1	-1,0 -0,6	-1,0 -0,8	0,0 0,2
Förvaltningsgemensamt	-9,5	-2,8	-5,1	2,3	-13,7	-16,7	3,0
Hälso- och sjukvårdsenheten	-23,3	-9,1	-8,6	-0,5	-24,7	-24,6	-0,1
Personlig assistans	-4,0	-0,9	1,2	-2,1	-3,6	0,0	-3,6
Grupp- och servicebostad	-2,8	-5,9	-3,5	-2,3	-12,7	-4,5	-8,2
BODA	3,1	0,8	0,3	0,5	0,6	0,0	0,6
LSS Fritid	-24,5	-8,0	-7,9	-0,1	-24,6	-24,6	-0,1
Daglig verksamhet	1,4	-0,3	0,1	-0,4	-1,5	0,0	-1,5
Barn- & Ungdomsverksamhet	-78,4	-26,8	-26,5	-0,2	-78,3	-77,7	-0,6
Socialpsykiatri	-122,6	-39,2	-40,1	0,9	-118,8	-118,0	-0,8
Nettokostnad	-261,6	-92,9	-90,8	-2,2	-278,8	-267,9	-10,9
- varav intraprenad	-122,6	-39,2	-40,1	0,9	-118,8	-118,0	-0,8
Nettokostnad exkl. intraprenad	-139,0	-53,8	-50,7	-3,0	-160,1	-149,9	-10,1
Ingående ackumulerat resultat							8,7
Ianspråktagande av ack resultat intraprenader							
Nya underskott							-0,8
Nya överskott							
Utgående ackumulerat resultat							7,9
Avvikelse inklusive ianspråktagande av ack resultat intraprenader							
Årets avvikelse exkl. intraprenader							-10,1
Årets avvikelse intraprenader							-0,8
Justerad avvikelse							-10,9

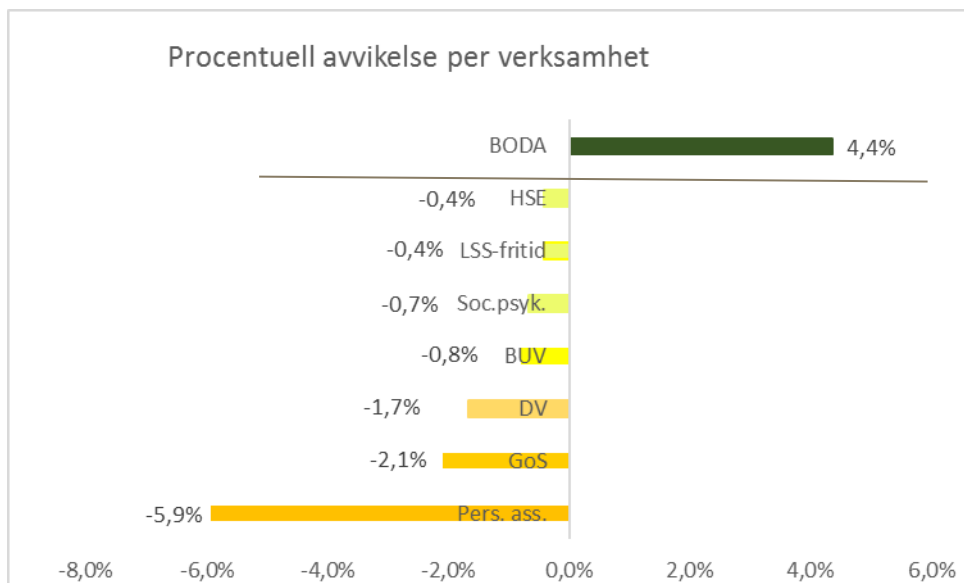
Inom flertalet verksamheter förväntas ett ökat underskott enligt helårsprognosen. Detta återses främst inom Personlig assistans, Grupp- och servicebostad samt Daglig verksamhet. Intraprenaden Socialpsykiatrin förväntas också gå från ett överskott till ett underskott, vilket är ett strategiskt beslut för användande av tidigare års överförda resultat. Jämförbarheten i prognosen bör därigenom fokuseras på den sista raden med helårsprognosen exklusive intraprenad som uppgår till -10,1 mnkr. Grupp- och servicebostad arbetar intensivt med det treåriga effektiviseringsuppdrag på 20 mnkr som finns inom verksamheten där 8 mnkr effektiviseras under 2019 men ser svårigheter att nå en ekonomi i balans för året.

Överskott återfinns inom förvaltningsgemensamt, främst i förvaltningsledningens budgetreserv. Denna uppgår till 6,3 mnkr och förväntas ha ett överskott om ca 2,4 mnkr vid årets slut efter genomförda satsningar. Tidigare år har denna budgetreserv använts för att täcka upp uppkomna underskott inom Personlig assistans men genom de riktade effektiviseringsuppdrag som tillfallit förvaltningen för 2019 har förvaltningsledningen beslutat att inte täcka upp detta underskott på övergripande nivå.

De medel som förväntas kvarstå enligt prognosen inom budgetreserven behöver finnas för eventuella äskanden om budgetutökning inom anslagsfinansierade verksamheter utefter ökade beslut och behov.

VERKSAMHET	Jämförelse:	
	Prognos 1903	Prognos 1904
Politik/Nämnd för funktionsstöd	0,0	0,0
- Planeringsreserv	0,2	0,2
Förvaltningsgemensamt	0,1 ↗	3,0
Hälso- och sjukvårdsenheten	0,1 ↘	-0,1
Personlig assistans	-3,7	-3,6
Grupp- och servicebostad	-8,0 ↘	-8,2
BODA	0,6	0,6
LSS Fritid	0,0	-0,1
Daglig verksamhet	-0,5 ↘	-1,5
Barn- & Ungdomsverksamhet	-0,6	-0,6
Socialpsykiatri	0,8 ↘	-0,8
Budgetavvikelse	-11,0	-10,9
- varav intraprenad	0,8	-0,8
Budgetavvikelse exkl. intraprenad	-11,8 ↗	-10,1

Skillnader från föregående prognos kan ses små sett till budgetavvikelsen. Tittar man däremot på budgetavvikelsen exklusive intraprenad förväntas helårsprognosen bli bättre än tidigare, från -11,8 mnkr till -10,1 mnkr. Detta till stor del av ombudgetering för tilläggsanslag på förvaltningsgemensamt för överfört resultat från 2018 på 2,3 mnkr. Daglig verksamhet ökar sitt underskott utifrån underskott i personalkostnader samt lägre LOV-intäkt än budgeterat och åtgärder är infört för att nå en ekonomi i balans vid årsbokslut. Socialpsykiatrins användande av överfört resultat gör att verksamheten förväntar ett underskott vid årets slut.



Diagrammet visar prognostiserad procentuell avvikelse i förhållande till total omsättning/rambudget för respektive verksamhet. De intäktfinansierade verksamheterna mäts procentuellt mot total omsättning medan de anslagsfinansierade verksamheterna mäts procentuellt mot budgetram.

Helårsprognosen visar på ett förväntat underskott på 1,3 % av total budget. I den procentuella avvikelsen kan ses att Personlig assistans, Grupp- och servicebostad samt Daglig verksamhet är de verksamheter som har procentuellt högst negativ avvikelse. Här kan också ses att personlig assistans som har en förväntad avvikelse enligt prognosen på -3,6 mnkr har en betydligt större procentuell avvikelse än Grupp- och servicebostad, trots att förväntat underskott inom denna insats uppgår till -8,2 mnkr.

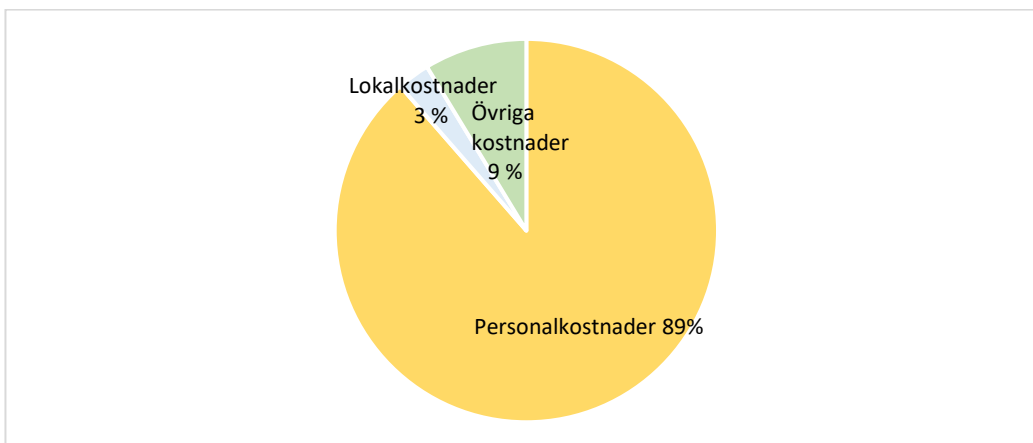
Åtgärder för att nå en ekonomi i balans presenteras per insats under avsnitt 4.3 Verksamheternas ekonomiska resultat.

4 Analysunderlag

4.1 Resultat – Ekonomi

Periodens avvikelse mot budget visar på ett underskott om totalt -2,2 mnkr. Underskottet återfinns främst inom personalkostnaderna med -5,5 mnkr för perioden. Här är det främst insatserna Personlig assistans samt Grupp- och servicebostad som har högre kostnader för personal än budgeterat. Intäkterna har ett mindre överskott för perioden för förhöjda timbelopp inom Personlig assistans samt driftsbidrag inom Socialpsykiatri, vilket ej budgeterats. Flertalet verksamheter har ett överskott inom övriga kostnader för perioden.

KONTOGRUPP	Ack Apr	Ack Apr	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Utfall	Budget	Avv i mnkr	Innev. Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
Intäkter	191,5	191,2	0,3	573,8	574,1	-0,3
Personalkostnader	-255,5	-249,9	-5,5	-758,6	-745,8	-12,7
Lokalhyror	-7,9	-7,7	-0,2	-23,0	-23,1	0,1
Övriga kostnader	-21,1	-24,4	3,2	-71,0	-73,1	2,0
	-93,0	-90,8	-2,2	-278,8	-267,9	-10,9



Procentuell kostnadsfördelning per kontogrupp enligt budgeterade värden visar att förvaltningens budget för personal uppgår till 89 % av de totala kostnaderna.

Att helårsprognosen landar på ett underskott om -10,9 mnkr beror till stor del på att personalkostnaderna förväntas fortsatt vara högre än budgeterat inom ovan nämnda insatser samt även inom Daglig verksamhet och Socialpsykiatri. Inom Socialpsykiatri som är intraprenad är det däremot ett strategiskt beslut för användandet av tidigare års överförda resultat. Intäkten förväntas gå från ett överskott i nuvarande utfall till ett underskott på -0,3 mnkr i helårsprognosen. Detta utifrån ett avslutat ärende inom Barn- och ungdomsverksamheten som slutar generera medel i form av intäkter, vilket däremot kompenseras genom överskott i personalkostnaden. Lokalhyran visar på ett underskott på -0,2 mnkr, vilket hänförs till Daglig verksamhet men prognostiserat värde förväntas bli ett mindre överskott vid årets slut på denna post. Överskott inom övriga kostnader kan härledas till förvaltningsledningens budgetreserv där satsningar förväntas

genomförs under året. Del av denna förväntas ändå kvarstå för framtida förvaltningsövergripande satsningar samt för eventuella äskanden av förvaltningens anslagsfinansierade verksamheter vid utökade beslut/uppdrag. Övriga verksamheter förväntas använda budgeterade medel för övriga kostnader under året.

4.1.1 Ekonomiskt resultat – analys

Att underskott råder i förvaltningen både i utfall och prognos speglar utmaningen i att nå de satta effektiviseringsuppdragen för 2019. Ett aktivt arbete pågår med åtgärder för att nå en ekonomi i balans under året.

Fortsatt arbete med en förståelse för ekonomin och de olika fördelningsmodellerna bland förvaltningens chefer är av vikt då en god förståelse för helheten ökar möjligheter att bidra med effektiviseringar, ökad flexibilitet och möjlighet till förändrade arbetssätt. Ökad förståelse och precisa prognoser löpande utifrån rörligheten i de intäktsfinansierade verksamheterna behöver fortsatt arbetas med för att kunna sätta in rätt åtgärder i rätt tid.

De effektiviseringsuppdrag som belastar och kommer att belasta förvaltningen kommande år behöver arbetas med på ett långsiktigt sätt och kräver förändrade arbetssätt. Därigenom behöver förvaltningen fortsätta satsa på utveckling för att nå både ekonomiska och kvalitativa effekter på lång sikt. Den förvaltningsövergripande budget som funnits för utvecklingssatsningar har varit en möjliggörare i att förvaltningen hitintills klarat av de effektiviseringsuppdrag som inkommit. Det anses viktigt att fortsätta ha kvar detta budgetutrymme och våga satsa medel, både för att ge verktyg för förändrade arbetssätt som kan underlätta i det ekonomiska läget men också för att få spridningseffekter för att kunna uppnå andra mål i förvaltningen, utöver de ekonomiska. Det krävs mod att hålla i en sådan strategi och ett långsiktigt tänk genom alla led för att klara att genomföra effektiviseringsuppdrag både nu och i framtiden.

Framöver ses att mer samverkan och förvaltningsövergripande arbete behöver vara i fokus för att kunna nå framtida mål i effektiviseringsarbetet. Det börjar bli svårt för förvaltningen att själva ta sig an de effektiviseringsuppdrag som kommer och att ta gemensamma krafttag med flertalet andra förvaltningar är ett måste för att klara att bedriva verksamhet med en fortsatt god kvalitet med minskade resurser och ökade behov.

Ett utvecklingsområde är också att arbeta systematiskt och långsiktigt med investeringar. Förvaltningen har en investeringsbudget som väl uppfyller de behov som finns men när en investering är gjord uppstår kostnader för denna på driftsbudgeten nästkommande år, vilket ses svårare att hantera pga. de effektiviseringsuppdrag som finns i förvaltningens driftsbudgetar. Att arbeta mer strategiskt med inköpen skulle underlätta för att nå en ekonomi i balans.

4.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Nämnden har fått ett lägre kostnadsutrymme 2019 än 2018, från 275,5 mnkr till 267,9 mnkr, en minskning med 7,6 mnkr i budgetram. Detta beror dels på effektiviseringsuppdrag samt också på omfördelning av ramanslag från Socialpsykiatrin till programnämnd Social välfärd, främst för lokalkostnader. Helårsprognosen för 2019 visar ett nettoutfall på -278,8 mnkr och resultatet väntas därmed vara 10,9 mnkr högre än budgeterat.

Sum Kontogrupp	2018				2019				Prognos	
	2018 Bokslut	2018 Budget	Ack utf april	2018 Förbr%	2019 Budget	Ack utf april	2019 Förbr%	2019 Helår (April)	Avvikelse	
Intäkter	577,2	576,7	189,4	32,8	574,1	191,5	33,4	573,8	-0,3	
Personalkostnader	-748,3	-750,0	-251,7	33,6	-745,8	-255,5	34,3	-758,6	-12,7	
Lokalhyror	-28,9	-28,6	-9,5	33,2	-23,1	-7,9	34,3	-23,0	0,1	
Övriga kostnader	-61,6	-73,5	-19,3	26,2	-73,1	-21,1	28,9	-71,0	2,0	
	-261,6	-275,5	-91,1	33,1	-267,9	-93,0	34,7	-278,8	-10,9	

Intäkten har ökat med 2,1 mnkr för perioden januari till april mellan 2018 och 2019. Detta ses bero på köp och sälj av platser inom Barn- och ungdomsverksamheten, vilket ökar intäkten. Utifrån helårsprognosen kan dock ses att denna förväntas vara lägre än budgeterat för innevarande år och därmed ses heller inte den ökning som förväntades enligt budget 2018 till budget 2019. Detta beror på avslutat ärende som under 2019 genererat en betydande intäkt. Den intäktsökning som tidigare år setts inom Daglig verksamhet verkar ha stannat av trendmässigt och ligga i linje med föregående år, varpå ökningen i utfallet inte är i tillräcklig omfattning utifrån budgeterat. Det riktade effektiviseringsuppdraget inom Grupp- och servicebostad får också påverkan på den minskade intäktsökningen utifrån årets summa på 8 mnkr lägre intäkt.

Inom personalkostnaderna ses betydande underskott i Grupp- och servicebostad utifrån det rådande effektiviseringsuppdraget. Lägre intäkt för utförande bidrar till lägre budget för personalkostnader under 2019 för insatsen. Daglig verksamhet har ökade personalkostnader för året och behöver arbeta flexibelt med bemanningen för att minska denna, speciellt eftersom trenden i intäkten ser ut att avvika och ligga i linje med föregående års intäkter. Dessa delar är bidragande till att kostnaden för personella resurser minskar med 4,2 mnkr i budget mellan 2018 och 2019, trots ökade kostnader för löneökningar. Utfallet för april samt helårsprognosen som båda är högre än budgeterat visar däremot att det finns svårigheter att nå en budget i balans vid årets slut. Eftersom denna post uppgår till 89 % av förvaltningens totala budget är det här som de effektiviseringsuppdrag som arbetas med påverkar mest.

Hälso- och sjukvårdsenheten är den verksamhet som fått utökad budget för personal mellan 2018 och 2019 med grund i ökade behov av insatser i den växande förvaltningen. Genom budgetökningen finns ett riktat uppdrag kopplat till effektivitet i användandet av kompetens.

Kostnaden för lokaler i förvaltningen har minskat i och med ramjusteringen från Socialpsykiatrin till programnämnd Social välfärd. Den verksamhet som utökar lokalkostnaden är Daglig verksamhet som haft möjlighet att gå in i nya lokaler utifrån ett behov av samordningsvinster och effektivisering. Eftersom byggnadsprocessen för målgruppen är i stiltje de senaste åren ökar inte lokalerna i den takt som behovet ökar.

Övriga kostnader är lägre budgeterade under 2019 än 2018 som en del i de effektiviseringsåtgärder som genomförs.

4.3 Verksamheternas ekonomiska resultat

4.3.1 Nämnd och planeringsreserv

Nämnden redovisar ett underskott för perioden med 0,2 mnkr, vilket främst beror på att satsningar från planeringsreserven fått utfall medan budgeten är periodiserad för att kostnader ska uppstå månatligen under hela året. Ett underskott återfinns inom arvoden för förtroendevalda pga. utbildning för den nya nämnden men detta är budgeterat och beräknas ha en nollavvikelse på helår utifrån att arvoden utbetalas i mindre utsträckning under sommaren.

KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	-0,7	-0,4	-0,3	-0,1	-0,8	-0,8	0,0
Lokalhyror	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	-0,2	-0,5	-0,3	-0,1	-0,8	-1,0	0,2
	-1,0	-0,8	-0,6	-0,2	-1,6	-1,8	0,2

På helår har planeringsreserven istället ett överskott då beslutade satsningar uppgår till 550 tkr av de 786 tkr som finns budgeterade för detta ändamål. Helårsprognosen för nämnden är därmed ett överskott med 0,2 mnkr med överskott i planeringsreserven som grund.

4.3.2 Förvaltningsgemensamt

Inom förvaltningsgemensamt ingår förvaltningsgemensam budget samt förvaltningsledningens budget. Här finns ett överskott för perioden med 2,3 mnkr, vilket återfinns i vakant tjänst i ledningen för utvecklingsstrategi. Överskott inom övriga kostnader för perioden avser budget för sommaraktiviteter som förväntas användas samt förvaltningsledningens budgetreserv där beslutade satsningar finns men ännu ej fått fullt utfall.

KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
Intäkter	14,1	4,1	4,0	0,1	12,1	12,1	0,1
Personalkostnader	-10,1	-2,4	-3,1	0,8	-10,3	-10,9	0,6
Lokalhyror	-0,6	-0,2	-0,1	0,0	-0,5	-0,4	0,0
Övriga kostnader	-12,8	-4,4	-5,8	1,4	-15,1	-17,4	2,4
	-9,5	-2,8	-5,1	2,3	-13,7	-16,7	3,0

Prognostiserat resultat visar på ett överskott med 3 mnkr. Överskott om 0,6 mnkr väntas inom personalkostnaderna pga. den vakanta tjänsten i ledningen. Förvaltningsledningens budgetreserv (övriga kostnader) som efter ombudgetering utifrån överfört resultat för 2018 uppgår till 6,3 mnkr förväntas ha ett överskott på 2,4 mnkr vid årets slut enligt prognosen. Stor del av denna förväntas användas under året på förvaltningsövergripande satsningar. En planering för ett användande av budgetreserven utifrån en långsiktig ekonomisk strategi för att kunna möjliggöra framtida effektiviseringar i förvaltningen med satsningar på värdegrundsarbete,

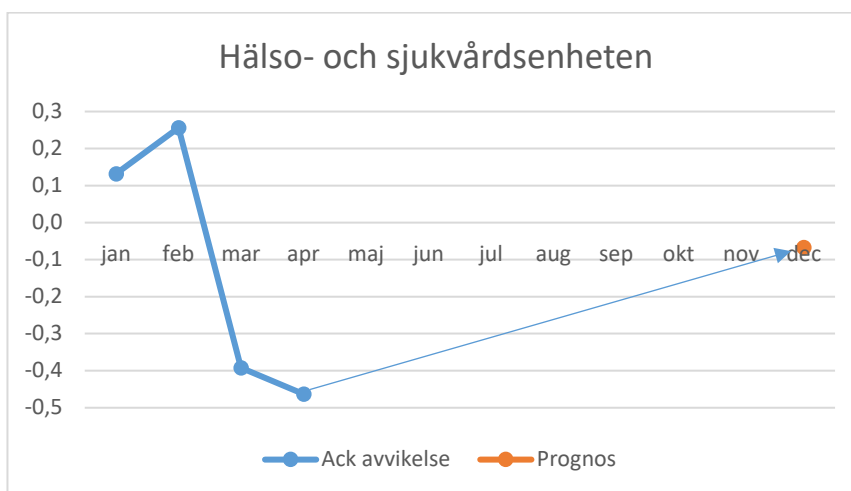
förändrade arbetsätt, digitalisering samt utökad ekonomistöd. Visst överskott behöver finnas i budgetreserven för finansiering vid utökade behov i anslagsfinansierade verksamheter.

Föregående prognos visade på ett prognostiserat överskott med 0,1 mnkr och justeringen till det nuvarande prognostiserade överskottet beror på den budgetjustering som inkommit via överfört resultat från 2018.

4.3.3 Hälso- och sjukvårdsenheten

Hälso- och sjukvårdsenheten har ett underskott för perioden med -0,5 mnkr. Det beror på att verksamheten väntar kompensation för AKA-tjänst (adjungerad klinisk adjunkt med ansvar för verksamhetsförlagd praktik för studenter). Verksamheten har även behövt hyra in sjuksköterskor tillfälligt, vilket återspeglas genom underskott inom kontogruppen övriga kostnader. Detta har varit en nödvändig åtgärd för att säkerställa patientsäkerheten då sjuksköterskor slutat och verksamheten haft svårigheter att rekrytera i tillräckligt snabb takt. Mindre underskott finns inom intäkter då de beräknas inkomma från regionen senare under året.

KONTOGRUPP	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i mnkr	Helår	Helår	Helår
					Innev. Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
Intäkter	0,4	0,0	0,1	-0,1	0,4	0,4	0,0
Personalkostnader	-19,7	-7,5	-7,3	-0,2	-20,1	-20,4	0,3
Lokalhyror	-1,1	-0,4	-0,4	0,0	-1,2	-1,2	0,0
Övriga kostnader	-2,9	-1,3	-1,1	-0,2	-3,7	-3,3	-0,4
	-23,3	-9,1	-8,6	-0,5	-24,7	-24,6	-0,1



Underskott började uppkomma i den ackumulerade avvikelserna i mars månad pga. underskott i personalkostnader samt för tillfälligt inhyrda sjuksköterskor.

Prognosen indikerar ett behov av fortsatt köp av sjuksköterskor externt för att tillgodose behoven hos förvaltningens servicemottagare, varpå ett underskott inom övriga kostnader om -0,4 mnkr förväntas enligt prognosen. Ett överskott på 0,3 mnkr prognostiseras inom personalkostnaderna pga. vakanta tjänster. Helårsprognosen landar

på ett underskott om -0,1 mnkr då nuvarande underskott inom personalkostnader förväntas bli ett överskott. Verksamheten räknar enligt prognosen med att under året arbeta med personalkostnaderna för att vända en negativ avvikelse till en positiv avvikelse för att närma sig en ekonomi i balans på helheten.

Föregående prognos visade ett mindre överskott om 0,1 mnkr. Att nuvarande prognos justerats beror på de externa köpen av sjuksköterskeinsatser.

4.3.4 Personlig assistans

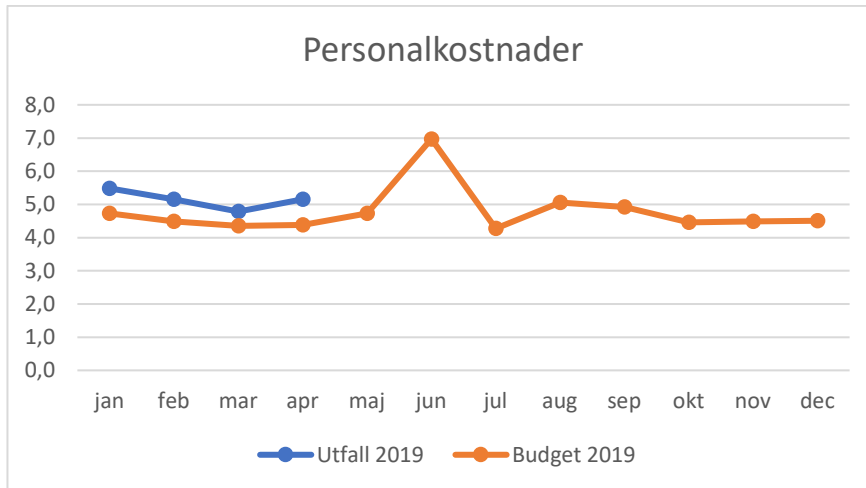
Personlig assistans är en helt intäktsfinansierad verksamhet. Verksamheten har ett underskott mot periodens budget med -2,1 mnkr. Underskottet finns främst inom personalkostnader med -2,6 mnkr. Verksamheten har inte en budget i balans vid årets början utan beräknas ha ett totalt underskott om -3,1 mnkr på helår vid budgetläggning, vilket återfinns i personalkostnaderna. Anledningen till detta är bland annat

- Arbetsmiljöskäl (ex. dubbelbemanning, hemvårdsinsatser)
- Nattbemanning (får ej full täckning för jourersättning)
- Flera chefsled och administration
- Löneutveckling hos medarbetarna, löneökning genomsnitt 2,80% och 1,50% i ökad ersättning

Underskottet i utfall på personalkostnaderna beror också på svårigheter att bemanna i komplexa ärenden, vikariebrist samt sjukfrånvaro, vilket inneburit övertidskostnader.

Ett överskott återfinns inom intäkterna utifrån beviljande av förhöjda timbelopp i ärenden, vilket till viss del kompenserar underskottet inom personalkostnaderna. Behovet av ökade resurser i personal återspeglas i förhöjda timbelopp i ärenden där detta beviljats.

KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
Intäkter	62,4	20,6	20,2	0,4	61,9	60,5	1,3
Personalkostnader	-63,6	-20,6	-17,9	-2,6	-62,3	-57,4	-5,0
Lokalhyror	-0,3	-0,1	-0,1	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Övriga kostnader	-2,5	-0,8	-1,0	0,2	-2,8	-2,9	0,1
	-4,0	-0,9	1,2	-2,1	-3,6	0,0	-3,6



Personalkostnaderna kan ses ligga över utfallet månadsvis för perioden januari till april.

Prognostiserat underskott förväntas bli -3,6 mnkr vid årets slut. Det prognostiserade underskottet är således 0,5 mnkr högre än det budgeterade underskottet genom de övertidskostnader som uppkommit.

Verksamheten arbetar löpande med åtgärder för att minska underskottet för året så mycket som möjligt genom:

- Ansökningar om förhöjda timbelopp i flertalet ärenden
- Kontinuerligt arbete med att minska övertidskostnaderna bland annat genom flertalet pågående rekryteringar
- En bidragande orsak till att personalbudgeten inte är i balans beror på svårigheten att behålla vikarier. En pågående strategi är att få vikarier att arbeta inom ett större antal ärenden för att kunna behålla dessa och erbjuda mer arbete, samtidigt får ärendena mer kontinuitet i personalteamet. Detta förväntas minska arbetsbelastningen på ordinarie medarbetare och således minska kostnaderna för övertid och sjukskrivningar.

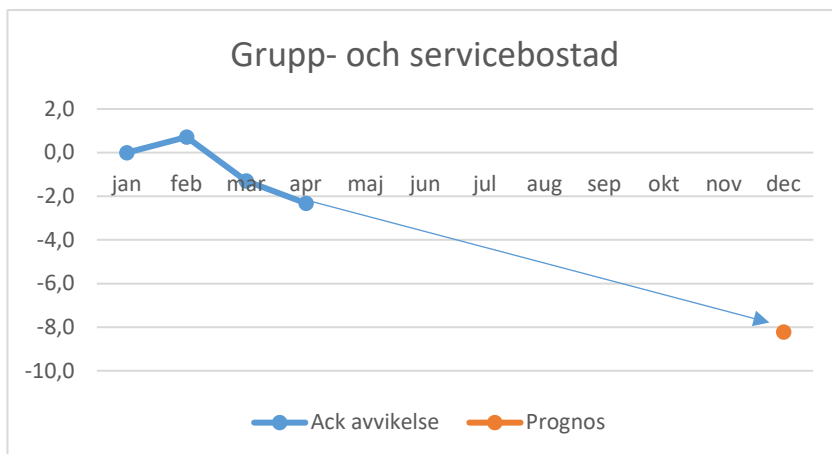
4.3.5 Grupp och servicebostad

Verksamheten redovisar ett underskott för perioden med -2,3 mnkr.

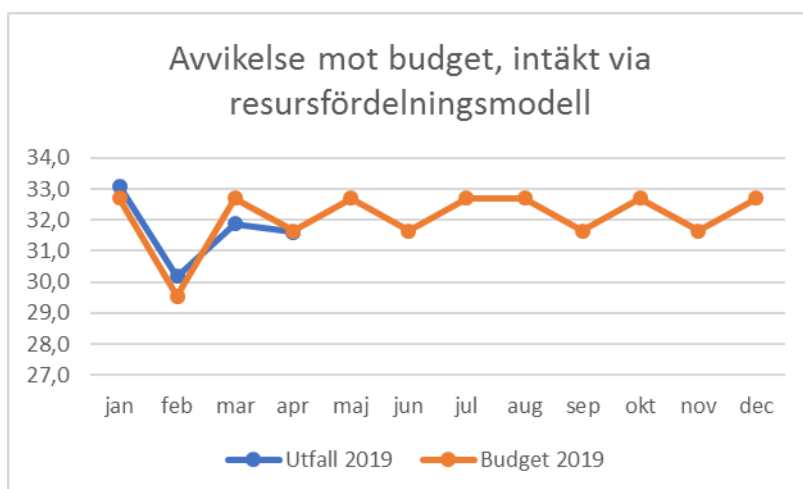
Personalkostnaderna står för större delen av underskottet och visar -3,3 mnkr.

Underskottet grundar sig i att verksamheten har 8 mnkr i effektiviseringsuppdrag att genomföra under året där effektiviseringar arbetas med kontinuerligt. Intäkterna i resursfördelningsmodellen har inkommit enligt budgeterat och har ett mindre överskott för perioden. Överskott återfinns inom övriga kostnader men denna budget förväntas användas under året.

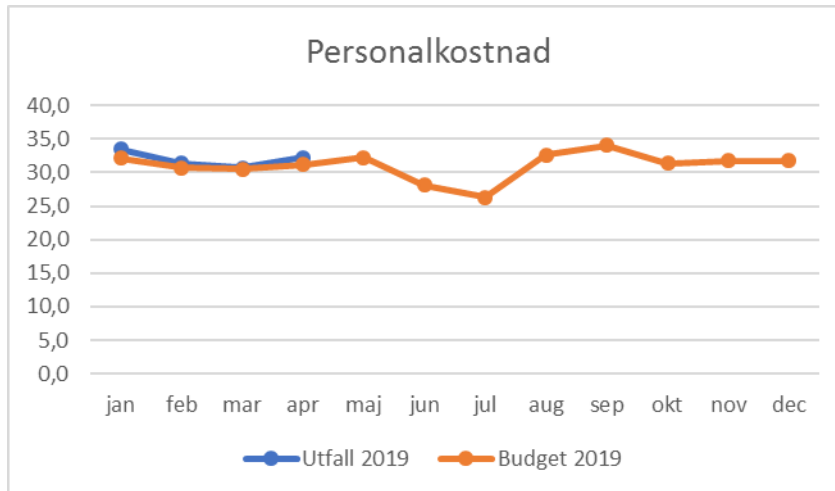
KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Helår Budget	Avv Progn-Budg
Intäkter	391,8	128,4	128,1	0,3	390,1	389,4	0,7
Personalkostnader	-375,2	-127,9	-124,6	-3,3	-381,4	-373,0	-8,4
Lokalhyror	-1,5	-0,5	-0,5	0,0	-1,5	-1,5	0,0
Övriga kostnader	-17,9	-5,9	-6,5	0,7	-20,0	-19,5	-0,5
	-2,8	-5,9	-3,5	-2,3	-12,7	-4,5	-8,2



Prognostiserat resultat för verksamheten är -8,2 mnkr i underskott, vilket främst kan hänföras till personalkostnaderna. Åtgärder sker löpande under året för att minska underskottet i möjlig utsträckning. Prognostiserade överskott finns inom intäkterna i resursfördelningsmodellen samt för lönebidrag. Mindre prognostiserade underskott finns inom övriga kostnader som kan hänföras till verksamhetsanpassningar såsom larm, brandskydd, staket etcetera.



Intäkt enligt resursfördelningsmodellen har ett mindre överskott om 0,1 mnkr för perioden januari till april. I april månad är utfallet i linje med periodiserad budget.



Utfallet för personalkostnader har ett underskott med -3,3 mnkr för perioden då utfallet varit högre än budgeterat varje månad. Det effektiviseringsuppdrag som är ålagt verksamheten innebär att utfallet behöver ligga i linje med budgeterat för att nå en ekonomi i balans.

Åtgärder för att nå en ekonomi i balans inom Grupp- och servicebostad innefattar att:

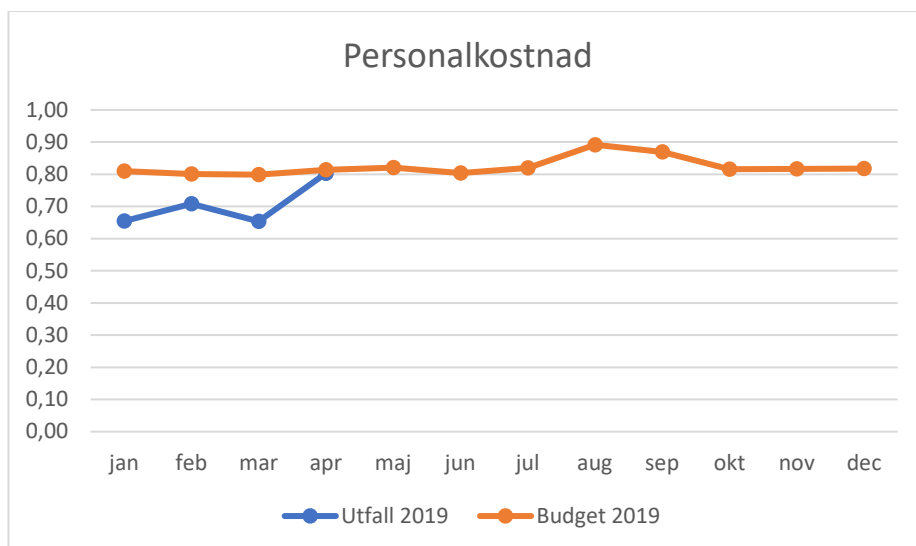
- Fortsätta hålla i de personalreduceringar som redan påbörjats och se över var det är möjligt att reducera ytterligare
- Fortsätta ha en kostnadsmedvetenhet inom övriga kostnader för att minska reduceringsuppdragen i verksamheten
- Se till att fördelningen mellan BODA och GOS blir rätt inom personalkostnader och övriga kostnader
- Fortsätta arbetet med bemanningsekonomi genom en effektiv planering av personalen utifrån verksamhetens behov vid en aktuell tidpunkt

4.3.6 BODA

Utfallet för BODA, daglig verksamhet som utförs av gruppbofastad, visar ett överskott för perioden med 0,5 mnkr. Intäkterna är -0,3 mnkr än budgeterat pga. lägre närvaro än förväntat och inom personalkostnaderna finns överskott om 0,4 mnkr. Dessa två poster hänger samman utifrån att lägre intäkter genererar en lägre kostnad för personal och på så vis ett överskott inom personalkostnaderna. Verksamheten hade redan vid budgetläggning ett överskott pga. samordningsvinster med Grupp- och servicebostad med en summa av 0,5 mnkr på helår, denna post återfinns inom övriga kostnader som ett överskott i prognosen.

KONTOGRUPP	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i mnkr	Helår	Helår	Helår
					Innev. Progn	Helår Budget	Avv Progn- Budg
Intäkter	13,6	4,5	4,8	-0,3	13,4	13,8	-0,4
Personalkostnader	-7,7	-2,8	-3,2	0,4	-9,4	-9,9	0,5
Lokalhyror	-0,2	-0,1	-0,1	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Övriga kostnader	-2,6	-0,8	-1,2	0,4	-3,2	-3,7	0,5
	3,1	0,8	0,3	0,5	0,6	0,0	0,6

Prognostiserat överskott uppgår till 0,6 mnkr. Utfallet för periodens fyra månader närmar sig redan verksamhetens budgeterade överskott på helår. Under hösten kommer verksamheten att ha planeringsdagar, vilket gör att nuvarande överskott inte förväntas öka i samma takt framöver i utfallet utan istället förväntas hamna på prognostiserad nivå. Verksamheten arbetar löpande för att ha en ekonomi i balans. En av åtgärderna för detta är att fördela kostnader mellan Grupp- och servicebostad och BODA jämnt utifrån nyttjande av resurser.



Överskott råder de första månaderna men denna trend förväntas inte fortsätta i samma takt framöver i prognosen utan troligen är kostnaderna mer i linje med budgeterat, likt utfallet i april månad.

4.3.7 LSS-fritid

LSS-fritid har ett mindre underskott på -0,1 mnkr för perioden, vilket återfinns inom personalkostnaderna. Vid djupdykning bland verksamhetens olika insatser ses att administrationen har ett överskott i utfallet på personalkostnad pga. vakant tjänst medan insatsen kontaktperson har ett underskott med fler beslut än budgeterat som grund. Dessa över- och underskott tar ut varandra vilket gör att det totalt blir en mindre avvikelse inom personalkostnaderna.

KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Budget	Avv Progn-Budg
Intäkter	0,5	0,1	0,1	0,0	0,3	0,3	0,0
Personalkostnader	-24,7	-8,1	-7,9	-0,1	-24,7	-24,6	-0,1
Lokalhyror	-0,1	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Övriga kostnader	-0,2	0,0	-0,1	0,0	-0,1	-0,2	0,0
	-24,5	-8,0	-7,9	-0,1	-24,6	-24,6	-0,1

Prognosen visar på en ekonomi i balans vid årets slut med ett mindre underskott på -0,1 mnkr. Kostnaderna för insatserna inom denna verksamhet är knutna till antalet inkomna beslut, och rimligheten i en tidig prognos är svår att bedöma i nuläget. Den

vakanta tjänst som tillsatts inom administrationen kan innebära ökad verkställighet och möjlighet till ökad uppföljning av ärenden, vilket kan komma att påverka personalkostnaderna.

4.3.8 Daglig verksamhet

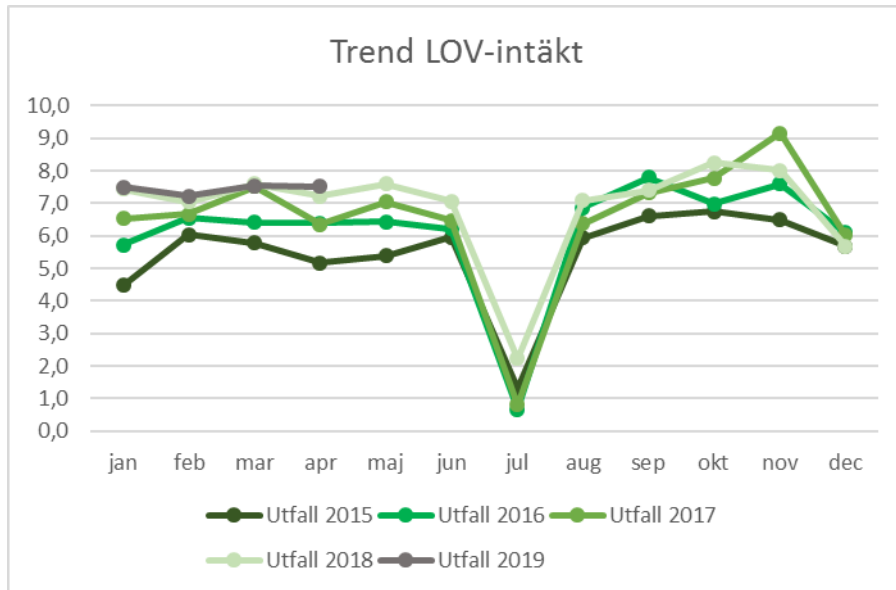
Daglig verksamhet är intäktsfinansierad via LOV, lagen om valfrihet. Daglig verksamhet har ett underskott för perioden med -0,4 mnkr. Underskott finns inom personalkostnaderna pga. att de effektiviseringar som beräknats ej fått full effekt. Verksamheten har fått något längre intäkter än budgeterat pga. lägre närvaro än väntat. Överskott återfinns inom övriga kostnader i utfallet, vilket till viss del förväntas användas under året.

KONTOGRUPP	2018 Bokslut	Ack April Utfall	Ack April Budget	Ack April Avv. i tkr	Helår		Helår Avv
					Innev. Progn	Helår Budget	Progn- Budg
Intäkter	86,6	30,9	31,2	-0,2	88,8	89,3	-0,5
Personalkostnader	-63,0	-23,5	-23,2	-0,3	-66,6	-65,7	-0,9
Lokalhyror	-11,9	-4,3	-4,1	-0,3	-12,3	-12,3	0,0
Övriga kostnader	-10,3	-3,4	-3,8	0,4	-11,4	-11,3	0,0
	1,4	-0,3	0,1	-0,4	-1,5	0,0	-1,5

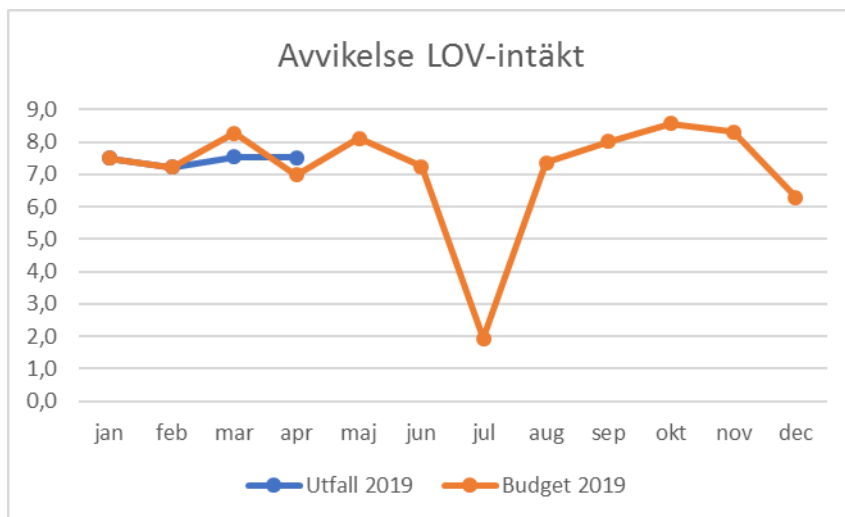
Helårsprognosen uppgår till ett underskott på -1,5mnkr. Underskottet återfinns främst inom personalkostnaderna och åtgärder behöver ses över för att nå en ekonomi i balans vid årets slut. Utrymmet för personalkostnaderna har behövt minskas i budget till förmån för införandet av digital arbetsplats i kommunen som inte kompenseras i LOV-intäkten. Den effektivisering som behövs inom personalkostnaderna ses däremot inte få full effekt utifrån både utfall och prognos.

Intäkterna förväntas bli lägre än budgeterat utifrån att servicemottagare med hög nivåbedömning har en lägre närvaro än budgeterat. Verksamheten behöver vara uppmärksam på om servicemottagarnas närvaro, och således också intäkten, fortsätter att vara låg under våren. Om så är fallet behöver ytterligare åtgärder vidtas för att anpassa personalkostnaderna efter rådande intäkter.

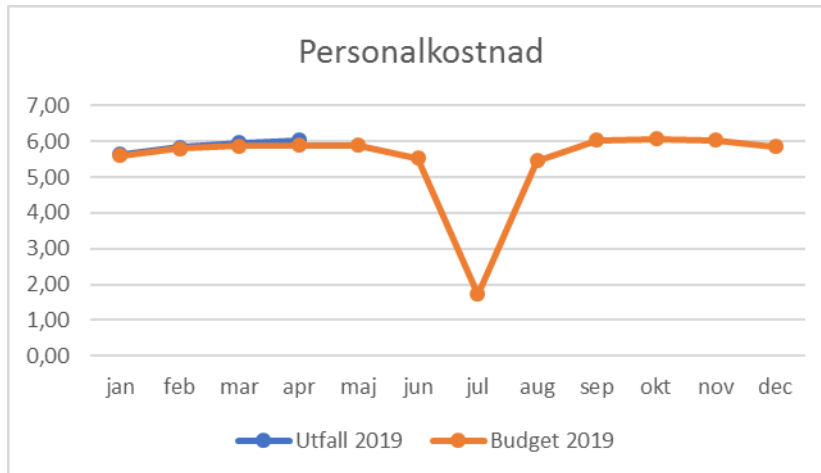
Nuvarande underskott i lokalhyror behöver ses över. Prognosen visar på en nollavvikelse för lokaler utifrån att kostnaden anses felaktig i nuläget men det utfall som inkommer behöver säkras om det ska belasta Daglig verksamhet eller ej. Prognosen kan därigenom komma att ändras när ärendet utretts. Anledningen till osäkerheten föreligger i otydligheter i processen kring upprättande och avveckling av lokalavtal, vilket kan komma att påverka prognosen negativt. Detta innebär att otydligheterna behöver klargöras, vilket är en åtgärd som redan nu är igångsatt.



Enligt LOV-intäktens trend över åren kan ses att intäkten för årets första fyra månader ligger i linje med intäkten för dessa månader 2018. Utifrån trendkurvan tidigare år borde intäkten vara något högre utifrån den prisökning som skett mellan åren.



Det blir fortsatt viktigt att verksamheten kontinuerligt följer upp LOV-intäkten så att närvaro och deltagande inte minskar under året. Periodens avvikelse från budget uppgår till -0,2 mnkr lägre än budgeterat.



Personalkostnaderna har ett något högre utfall än budgeterat för perioden, främst de två senaste månaderna. Underskottet för perioden på denna post uppgår till -0,3 mnkr.

I föregående prognos gjordes ett antagande om ett underskott på ca -0,5 mnkr vid årets slut. Anledningen till att nuvarande prognos istället visar ett högre underskott beror på ökat underskott inom personalkostnaderna. Den prognos som lades då innebar också ett förväntat överskott inom övriga kostnader, vilket är en åtgärd för att nå en ekonomi i balans enligt nedan punkter.

Åtgärder som innefattar att nå en ekonomi i balans inom Daglig verksamhet innefattar:

- Ett riktat uppdrag till respektive enhetschef att effektivisera 20 tkr per verksamhet inom övriga kostnader. Detta förväntas ge en effekt på ca 1 mnkr. Det riktade uppdraget grundar sig i att föregående år fanns ett överskott och medel lades på inköp inom övriga kostnader då medel fanns för att rusta upp verksamheterna. Budget 2019 är lagt på samma nivå som utfallet 2018 och med detta som grund ses möjligheter att minska de övriga kostnaderna.
- Att effektivisera lokalkostnaderna genom att flytta möjliga verksamheter till ny lokal med samordningsvinster och således också säkerställa en kostnadseffektiv bemanning.
- Att enhetscheferna tillsammans arbetar för att minska fordonsparken
- Effektiviseringar inom personalkostnaderna

Arbetet med åtgärder kommer att följas upp löpande av förvaltningsledningsgruppen för att följa arbetet och säkra effekterna. Eventuell ytterligare negativ prognos med lokalkostnad som grund kommer att innebära ytterligare effektiviseringsåtgärder för att nå en ekonomi i balans till årsbokslutet.

4.3.9 Barn- och ungdomsverksamheterna

Barn- och ungdomsverksamheternas avvikelse mot budget för perioden visar ett underskott med -0,2 mnkr. Underskott återfinns främst i personalkostnaderna med -0,4 mnkr, vilket kan hänföras till kostnader för övertid pga. korttidssjukfrånvaro samt att det varit svårt att rekrytera vikarier utifrån den komplexa målgruppen, varpå månadsanställda arbetat övertid. Strategi och åtgärder för att säkerställa att det inte fortskrider är infört. Ett mindre underskott återfinns i utfallet inom intäkterna, vilket

bland annat avser förväntade intäkter för förvaltningsövergripande uppdrag. Överskott inom övriga kostnader förväntas användas under året enligt budgeterat.

KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Budget	Progn-Budg
Intäkter	5,8	2,2	2,3	-0,1	5,3	7,0	-1,7
Personalkostnader	-75,1	-25,8	-25,4	-0,4	-73,5	-74,5	1,0
Lokalhyror	-4,8	-1,6	-1,6	0,0	-4,8	-4,9	0,0
Övriga kostnader	-4,2	-1,5	-1,8	0,3	-5,4	-5,4	0,0
	-78,4	-26,8	-26,5	-0,2	-78,3	-77,7	-0,6

Prognosen visar på ett underskott med -0,6 mnkr, vilket återfinns inom intäkterna pga. avslutat ärende. Del av detta kompenseras av överskott inom personalkostnaderna för det avslutade ärendet. Men full kompensation i intäkten har inte inkommit, vilket leder till att underskottet uppstår.

Verksamheten arbetar löpande med att minska prognostiserat underskott. Vidtagna åtgärder innefattar att arbeta med resursspass och schemaplanering för att öka flexibiliteten i verksamheternas personella resurser, exempelvis när låg beläggning uppkommer samt för att minska övertidskostnader.

4.3.10 Socialpsykiatri

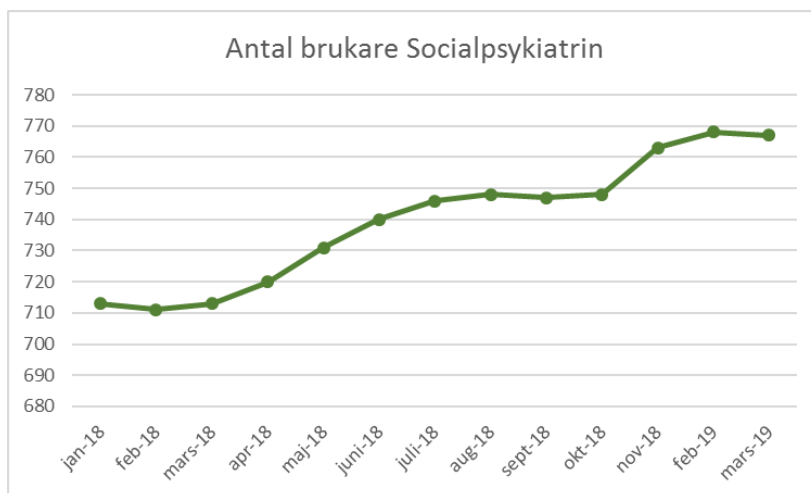
Socialpsykiatri är förvaltningens intraprenad. Verksamheten redovisar ett överskott för perioden med 0,9 mnkr. Verksamheten har fått in mer intäkter än förväntat i form av driftsbidrag. Överskott återfinns inom personalkostnader pga. vakanta tjänster. Överskott finns också inom övriga kostnader för perioden som förväntas förbrukas under året.

KONTOGRUPP	2018	Ack April	Ack April	Ack April	Helår	Helår	Helår
	Bokslut	Utfall	Budget	Avv. i mnkr	Innev. Progn	Budget	Progn-Budg
Intäkter	1,9	0,8	0,4	0,3	1,5	1,2	0,3
Personalkostnader	-108,5	-36,6	-37,0	0,4	-109,5	-108,7	-0,8
Lokalhyror	-8,3	-0,7	-0,7	0,0	-2,2	-2,2	0,0
Övriga kostnader	-7,9	-2,6	-2,8	0,2	-8,6	-8,3	-0,2
	-122,6	-39,2	-40,1	0,9	-118,8	-118,0	-0,8

Prognosen visar på att nuvarande överskott förväntas bli ett underskott på -0,8 mnkr vid årets slut. Underskottet återspeglas främst i personalkostnaderna pga. strategiskt användande av det överförda resultatet som verksamheten innehar sedan tidigare år genom utökning av personal. En utbildningsåtgärd har även genomförts utöver budgeterat. Detta innebär ett ianspråktagande av eget kapital, vilket innebär att verksamheten planerar att använda medel från tidigare års överskott, vilket är möjligt utifrån intraprenadskapet. De medel som finns sedan tidigare år uppgår till en summa om 8,7 mnkr. Underskott i verksamheten kommer därmed att räknas av från överskottet enligt nedan tabell.

Intraprenadens helårsprognos	-0,8
Intraprenadens överförda resultat	8,7
Budgetavv inkl. intraprenadernas överförda resultat	7,9

Det strategiska användandet av det överförda resultatet återspeglas i att verksamheten haft en ökning av beslut (se nedan diagram), vilket tidigare inrymts i ramanslaget. Det överförda resultatet förväntas också användas till utbildningsinsatser, vilket återspeglas i prognostiserat underskott inom övriga kostnader



Socialpsykiatri har en betydande ökning av beslut, främst inom boendestöd. Ökningen från januari 2018 till mars 2019 är 54 servicemottagare. Insatserna för dessa individer bedrivs utifrån det konstanta ramsanlag som verksamheten har och är möjligt genom integrerad psykiatri där boendepersonalen också arbetar med mobilt boendestöd.

4.4 Investeringar

Förvaltningen har en investeringsbudget för året på 3,2 mnkr i och med det tilläggsanslag för överfört resultat från 2018 som inkommit. Budgeten är fördelad per insats med driftbudgetens storlek som grund för fördelning samt med tillägg för satsningar genom investering som förväntas göras under året. Nämndens budget innefattar tidigare års nämndbeslut om inköp av cykel till förvaltningens servicemottagare. Personlig assistans har fått investeringsbudget för att kunna inrymma satsning på införande av mobil dokumentation i verksamheten. Socialpsykiatrien flyttar två verksamheter varpå de fått ökad budget för köp av inventarier till de nya lokalerna. Överskott på 1,4 mnkr förväntas vid årets slut.

Verksamhet	2019 Budget	Ack utf april	Prognos helår	Helår Avvikelse Budg- Progn
Nämnd	-0,1	-0,1	-0,1	0,0
Förvaltningsgemensamt	-0,2	0,0	-0,2	0,0
Hälso- och sjukvårdsenheten	-0,2	0,0	-0,1	0,1
Personlig assistans	-0,3	0,0	-0,3	0,0
Grupp- och servicebostad & BODA	-1,2	0,0	-0,3	0,9
LSS-fritid	-0,1	0,0	0,0	0,0
Daglig verksamhet	-0,4	0,0	-0,2	0,2
Barn- och ungdomsverksamheterna	-0,4	0,0	-0,2	0,2
Socialpsykiatrien	-0,5	-0,2	-0,5	0,0
	-3,2	-0,3	-1,9	1,4

Investeringstabellen redovisas i mnkr vilket gör att avrundningar förekommer

Hantering av investeringsbudgeten i förvaltningen är ett utvecklingsområde. Investeringarna behöver kunna följas mer systematiskt och långsiktigt genom en planering framåt av inköp. Detta då investeringar som görs också påverkar driftsbudgeten nästkommande år i form av kapitalkostnad och ränta för investeringen. I en tid av effektivisering i driftbudgeterna innebär detta att kostnadsutrymmet för exempelvis personal minskar om stora investeringar görs. Anledningen till att förvaltningen har ett överskott enligt prognosen är att investeringar påverkar driftsbudgeten i stor utsträckning och att ett systematiskt arbete behöver göras för att minska påverkan så att inköp görs successivt. Vid stora satsningar kan det däremot vara svårt och behovet gör att effekten på längre sikt blir större än kostnaden på kort sikt. Ett exempel är investering av införandet av mobil dokumentation, vilket medför kostnader inom driftsbudgeten kommande år men förväntas ge en positiv ekonomisk effekt i form av frigjord tid för personalen samt en ökad kvalitet i utförandet.

Bilaga - Uppföljning av tidigare års tillsyn

2017 års tillsyn - Vidtagna åtgärder 2018

Utifrån Tillsynsrapport 2018 redovisas nedan uppföljning av 2017 års tillsynsområden där uppföljning har krävts. Av totalt tre uppföljningar från 2017 års tillsyn har alla genomförts under 2018. Ingen uppföljning av tillsyn för 2017 års tillsyn kvarstår

Uppföljning tillsyns-ID V2 2017 Rutin för uppföljning av servicemottagarnas genomförandeplaner

Arbetet med social dokumentation och genomförandeplaner pågår inom samtliga insatser. Att dessa lokala rutiner finns och fungerar kommer att mätas i befintlig egenkontroll. En årlig analys presenteras inför årsberättelsen. Ett förbättringsarbete har inletts för att skapa bättre förutsättningar för dokumentation i verksamheter som upplever sig ha saknat det. Pedagogisk verksamhetsutvecklare är inkopplad och medarbetarnas synpunkter och förbättringsförslag samlas in för att skapa en heltäckande bild av behovet. Uppföljningen är genomförd.

Uppföljning tillsyns-ID E1 2017 Fakturering av utfört arbete inom Daglig verksamhet

Förvaltningen fick i uppdrag att ta fram en skriftlig internrutin för kundfakturering.

En internrutin för kundfakturering med alla delar är framtagen och spridd till berörda verksamheter. Rutinen delges alla som utför arbeten utanför egen förvaltning och kommer att ingå i introduktionen av nya medarbetare, såväl tillsvidareanställda som vikarier. Den senaste versionen av rutinen finns alltid publicerad i kvalitetsledningssystemet. Utsedd rutinansvarig ser till att eventuella revideringar delges berörda verksamheter och funktioner. Uppföljningen är genomförd

Uppföljning tillsyns-ID P1 2017 Kollegial överenskommelse om bemötande utifrån handlingsplan mot kränkning och mobbing

Förvaltningen gavs i uppdrag att en uppföljning av den kollegiala överenskommelsen ska tas med i enhetsplan för 2018. Samtliga enhetschefer har fått i uppdrag att i sina enhetsplaner beskriva hur uppföljningen av överenskommelsen säkerställs i verksamheterna. Vissa områden har skapat en gemensam handlingsplan med spelregler som verksamhetsanpassas utifrån behov. Andra har skapat helt lokala spelregler. Vidare följer förvaltningen ett årshjul med identifierade aktiviteter som ett led i att kvalitetssäkra olika delar i det systematiska arbetsmiljöarbetet. Uppföljningen är genomförd

2018 års tillsyn - Åtgärder som ska genomföras under 2019

Utifrån Tillsynsrapport 2018 redovisas nedan uppföljning av 2018 års tillsynsområden där uppföljning har krävts. Av fyra uppföljningar från 2018 års tillsyn ska alla genomföras under 2019 för att följas upp delårsrapport 2. Nedan listas de tillsynsområde som kommer följas upp till delårsrapport 2.

Tillsyns-ID V1 – Verksamhet; Rutin för riskanalys på individnivå

Rutinen i sig upplevs som ett stöd/hjälp vid riskanalyser på individnivå, men att förvaltningen behöver jobba med bättre förutsättningar att kunna följa rutinen. Förvaltningen får i uppdrag att säkerställa att uppföljning sker på ett systematiskt sätt och att se över de förutsättningar som finns utifrån insats. Åtgärderna ska slutrapporteras i delårsrapport med prognos 2, 2019.

Tillsyns-ID V1 – Verksamhet; Rutin för orosanmälan gällande barn

Bedömningen är att anmälningsplikten följs och att rutinen är känd och fungerar i de verksamheter som berörs av den. Rutinen om orosanmälan av barn bör utifrån barnkonventionen åter ses över under 2019 för att säkerställa att den överensstämmer med barnkonventionens intentioner. Förvaltningen får i uppdrag att utifrån intentionerna i Barnkonventionen se över rutin för orosanmälan av barn och vid behov revidera denna om ändringar behövs innan den träder i kraft som lag 1 januari 2020. Översynen ska slutrapporteras i delårsrapport med prognos 2, 2019.

Tillsyns-ID P2: Rutin för systematiskt arbetsmiljöarbete

Det finns inga brister finns kring tillsynsområdet. Men det framkom att det finns vissa verksamheter upplever en minskad mötestid inom förvaltningen. Även förbättrad tillgång till tekniska hjälpmedel var något som framkom i tillsynen.

Förvaltningen får i uppdrag att se över tidsaspekten på APT för verksamheter som har behov av längre mötestid och att se över digital utrustning att ha på APT för att underlätta informationsspridning. Åtgärderna ska slutrapporteras i delårsrapport med prognos 2, 2019.

Tillsyns-ID E1 – Rutin kring avstämning av hushållskassorna

En viss brist ses då inte alla av de intervjuade var uppdaterade på den senaste versionen av rutinen. Detta leder till osäkerhet i vad som förväntas gällande prishöjningar och förändrade behov hos servicemottagaren kontra egna medel. Förvaltningen får i uppdrag att säkerställa att samtliga enhetschefer som har ansvar över hanteringen av hushållskassor är uppdaterade enligt gällande rutin. Åtgärderna ska slutrapporteras i delårsrapport med prognos 2, 2019.