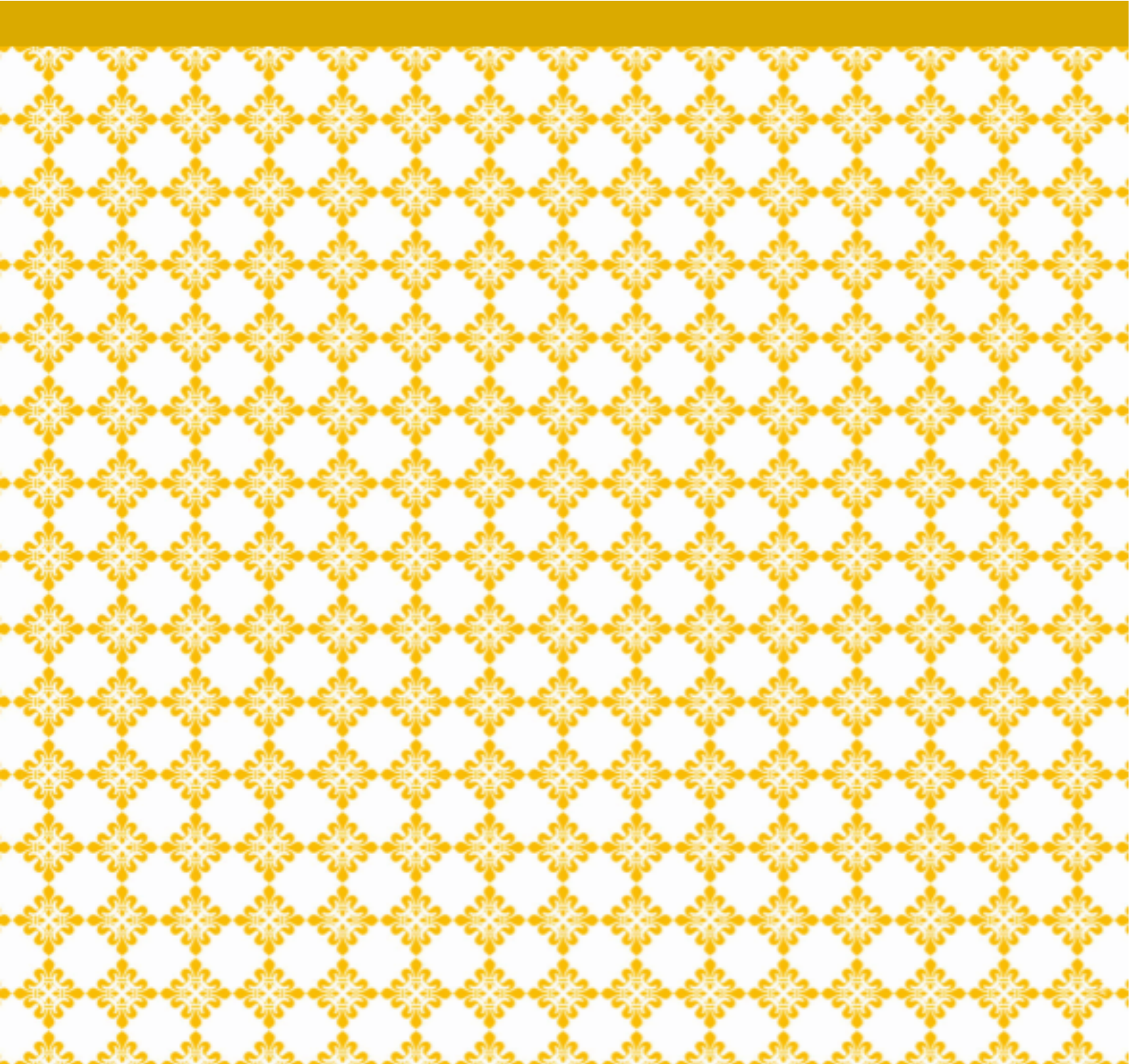


Ekonomisk rapport oktober 2023

Vård- och omsorgsnämnden



Innehållsförteckning

1 Uppdrag och ansvar.....	4
2 Uppföljning ekonomi	4
3 Investeringsredovisning.....	7

1 Uppdrag och ansvar

Vård- och omsorgsnämnden ansvarar för:

* Handläggningen och verkställigheten av enskilda ärenden av vård, omsorg och hjälpkaraktär.

* Kommunens uppgifter enligt socialtjänstlagen (SoL 2001:453). Dock inte ekonomiskt bistånd, stöd och behandling avseende missbruk, stöd till brottsutsatta, arbetsrehabiliterande sysselsättning samt bostadslösa, eller sådana uppgifter som åligger socialnämnden i Enköpings kommun enligt dess reglemente

* Kommunens uppgifter enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS 1993:387). Nämndens ansvar enligt denna punkt omfattar dock inte verkställandet, utförandet, av korttidstillsynen som avses i 9 kapitlet, 7 paragrafen. Ansvar för utförandet av sådan tillsyn utförs av utbildnings- och arbetsmarknadsnämnden enligt dess reglemente.

* Kommunens uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen (HSL 2017:30) för personer över 17 år, enligt 3–5 kapitlet samt 11–18 kapitlet.

* Kommunens uppgifter enligt lagen om bostadsanpassningsbidrag (BAB 2018:222) med mera.

* Ansvar för det kommunala erbjudandet om servicetjänster enligt lag (2009:47) om vissa kommunala befogenheter (2 kapitlet, 7 paragrafen) för att ge personer över 70 år hjälp med enklare saker för att förebygga olyckor.

2 Uppföljning ekonomi

2.1 Resultaträkning

Intäkter / Kostnader (mnr)	Bokslut 2022	Utfall jan-okt 2022	Utfall jan-okt 2023	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avvikelse prognos mot budget
Taxor och avgifter	40,8	30,3	33,9	40,8	42,5	1,7
Bidrag (intäkter)	50,7	42,9	17,7	30,2	29,0	-1,6
Övriga intäkter	10,8	8,4	9,6	9,7	10,4	0,8
Summa intäkter	102,2	81,6	61,2	80,7	81,9	1,2
Personalkostnader	-688,4	-575,8	-634,9	-745,4	-758,5	-13,1
Bidrag (kostnader)	-26,3	-15,0	-13,6	-25,7	-24,4	1,3
Köp av verksamhet	-143,8	-96,9	-113,5	-126,2	-159,8	-33,6
Lokalhyror	-57,2	-47,1	-51,1	-60,6	-60,6	-0,6
Övriga driftskostnader	-110,0	-88,5	-81,1	-89,9	-100,3	-10,5
Kapitaltjänstkostnader	-4,8	-3,9	-4,0	-5,0	-5,0	0,1
Summa kostnader	-1 030,5	-827,2	-898,1	-1 052,7	-1 108,6	-55,9
Summa totalt (mnr)	-928,3	-745,6	-836,9	-972,0	-1 026,7	-54,7

2.2 Driftsredovisning

Verksamhet (mnkr)	Bokslut 2022	Utfall jan- okt 2022	Utfall jan- okt 2023	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avvikelse prognos mot budget
Hemtjänst	-213,0	-169,2	-183,6	-214,7	-221,4	-6,7
Särskilt boende	-298,5	-248,4	-258,3	-286,7	-304,8	-18,1
Korttidsboende	-8,7	-6,9	-11,8	-12,9	-15,4	-2,5
Hjälpmedel, dagverksamhet, jour, demensteam	-46,3	-37,4	-65,4	-84,5	-83,0	1,5
Öppen verksamhet äldreomsorg	0	0	0	0	0	0
LSS, boende	-110,8	-92,8	-101,7	-109,6	-120,6	-11,0
LSS, daglig verksamhet	-50,6	-40,5	-48,6	-62,1	-60,2	1,9
LSS, personlig assistans	-69,5	-48,0	-49,2	-70,1	-70,7	-0,6
LSS, kontaktperson, ledsagning, avlösare, barnverksamhet, stödfamilj, PO ombud	-32,8	-27,0	-22,7	-28,3	-27,4	0,9
Boendestöd	-15,7	-13,2	-12,8	-18,2	-17,5	0,7
Öppen verksamhet socialpsykiatri	-3,1	-2,5	-3,0	-3,0	-3,4	-0,4
Bostadsanpassning	-6,8	-2,9	-2,3	-5,1	-5,1	0,0
Köpta platser	-35,2	-24,6	-41,7	-37,1	-55,9	-18,8
Central administration	-36,4	-31,5	-34,6	-38,2	-39,8	-1,6
Nämnd	-0,9	-0,7	-1,2	-1,5	-1,5	0,0
Totalt (mnkr)	-928,3	-745,6	-836,9	-972,0	-1 026,7	-54,7

2.3 Ekonomisk analys

Vård och omsorgsnämndens ursprungliga budget för 2023 var 967,7 miljoner kronor. Efter beslut om ändringsbudget utökades budgeten med 4,3 miljoner kronor och uppgår nu till 972,0 miljoner kronor. Prognosen för delåret avvek med 54,8 miljoner kronor jämfört med budgeten.

Jämfört med den senaste prognosen har inga större förändringar skett på helheten. En minimal justering görs i prognosen jämfört med delårsbokslutet, från en prognos på -54,8 mnkr till en prognos på -54,7 mnkr. I analysen ser förvaltningen en marginell förbättring inom den privata hemtjänsten, LSS-verksamhet och korttidsboende medan särskilt boende samtidigt har ökat marginellt. Den tidigare största avvikelsen som gäller köpta platser ligger kvar på samma nivå som tidigare på -18,7 mnkr.

2.4 Åtgärder för budget i balans

Förvaltningen har under de senaste åren arbetat med effektiviseringar och har nu en bemanning där ytterligare effektiviseringar skulle äventyra patientsäkerheten. Därav ser förvaltningen inte att det är möjligt att nå en budget i balans för 2023 då underskottet till största del beror på ökat inflöde, ökad vårdtyngd och uppkomna individärenden som förvaltningen inte har kunnat ta höjd för. Ärenden inom främst LSS-området, kräver extra bemanning eller där vi tvingas köpa platser då vi inte kan erbjuda platser inom egen regi eller i Enköpings kommun.

Eftersom förvaltningen nu inte erbjuder annan verksamhet än den som är lagstyrd är det endast effektiviseringar inom bemanning som kan bidra till en budget i balans, vilket som beskrivs ovan inte bedöms vara möjligt.

Förvaltningen har intensifierat arbetet kring verksamhetsutveckling med stöd av digitalisering. Detta arbete kommer inte ge effekt på 2023 utan kommer att kunna bidra till effektiviseringar på sikt.

Ett stort arbete pågår också för att hitta det mest effektiva sättet att erbjuda hemtjänstinsatser på framåt. I det arbetet ingår också uppdraget att se över riktlinjerna för myndighetsutövning samt taxor och avgifter för olika insatser. Detta kommer nämnden fatta beslut om i december eller januari vilket då kan ge effekt på 2024 och framåt.

2.5 Ekonomiska nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Prognos 2023
Utfall i balans jämfört med tilldelad budgetram, andel %	-2,2	0,1	0	5,6
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg, andel %	4,8	7,7	-	*
Nettokostnadsavvikelse äldreomsorg i miljoner kr	25	42	-	*
Kostnad i hemtjänst äldreomsorg, kr/hemtjänsttagare	324 527	342 502	-	*
Kostnad särskilt boende äldreomsorg, kr/brukare	842 163	911 747	-	*
Nettokostnadsavvikelse LSS i %	2,7	5,4	-	*
Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/brukare	1 082 390	1 167 092	-	*
Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/brukare	243 749	263 667	-	*

2.6 Uppföljning volymer

Verksamheter med volymuppräknning i RFM	Volymenhet	Volym budget enligt beslutad RFM	Volym prognos helår	Avvikelse volym prognos mot beslutad budget	Avvikelse prognos mot budget utifrån volym (mnkr)	Avvikelse prognos mot budget i driftsredovisningen (mnkr)
LSS, daglig verksamhet	Kunder	247	225	-22	5,5	1,8
Boendestöd	Timmar	16 000	16 000	0	0	0,7
Hemtjänst	Timmar	346 000	346 000	0	0	-6,7
Korttidsboende	Årsplacering	25	25	0	0	-2,5
Köpta platser	Årsplacering	42	55	13	-11,5	-18,7
LSS, boende	Årsplacering	111	112	1	-1	-11
Särskilt boende	Årsplacering	439	447	8	-5,2	-18,2

Köpta platser

Snittpriset på köpta platser har ökat kraftigt under 2023 då ärendena är mer komplexa och andra platser än tidigare krävts.

LSS, boende

Kostnaden för LSS boende har ökat då behovet av bemanning är mer omfattande än tidigare.

Särskilt boende

Vårdbehovet har ökat på särskilt boende vilket påverkar bemanningen och därmed också kostnaden.

3 Investeringsredovisning

3.1 Investeringsredovisning, årlig budget (mnkr)

Investeringar 2023 (mnkr)	Budget 2023	Utfall jan-okt 2023	Prognos helår 2023	Avvikelse prognos mot budget
Inventarier	-4,6	-5,4	-5,7	-1,1
Totalt (mnkr)	-4,6	-5,4	-5,7	-1,1

Kommentarer till investeringsredovisning, årlig budget

Investeringsbudgeten används till att bekosta kallelsealarm för särskilda boenden, möbler och andra inventarier till verksamheterna samt olika hjälpmedel, till exempel elrullstolar. Arbetet pågår för att se över vilka verksamheter som har behov av nya möbler då förnyandet inte har prioriterats på grund av pandemin.

Årets investeringsbudget motsvarande 4,6 miljoner kronor kommer att överskridas med cirka 1,1 miljoner kronor, då prognosen för investeringar uppgår till 5,7 miljoner kronor.