



Ekonomisk rapport mars 2020

Sammanfattning

Budgetavvikelsen för mars månad uppgick till +8,9 mkr och samtliga sektorer uppvisade en positiv avvikelse jämfört med budget. Den totala avvikelsen för årets tre första månader var +17,8 mkr. När budgeten för 2020 gjordes hösten 2019 hade flertalet aktiviteter satts igång för att få en budget i balans. Dock rådde en osäkerhet om hur snabbt åtgärderna skulle ge effekt och vid fördelning mellan de olika månaderna gavs en större ram under det första halvåret än brukligt. Det har nu visat sig att åtgärderna har fått en snabbare effekt än budgeterat. Den relativt stora avvikelsen kan således förklaras med ett framgångsrikt arbete med att anpassa verksamheten till ramen men också till viss del av sättet att budgetera.

	Jan	Feb	Mar	Summa
Resultat, utfall	-1,5	2,9	6,9	8,3
Budgeterat resultat	-4,8	-2,7	-2,0	-9,5
Avvikelse budget	3,3	5,6	8,9	17,8

Rapporten innehåller främst en redovisning av befolkningsramen men även en sammanställning av resursnämndsramen.

Befolkningsram

tkr

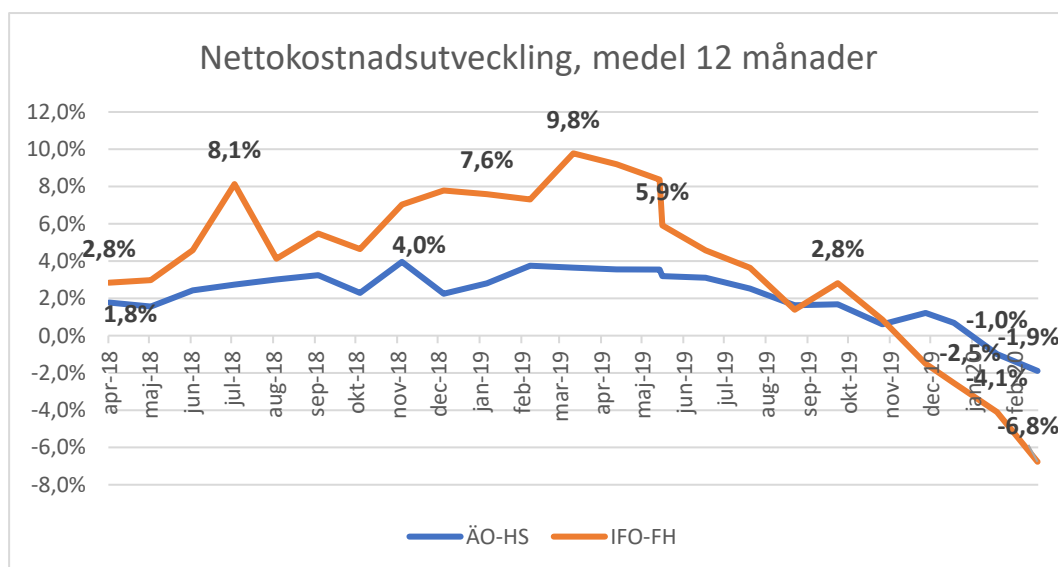
Ansvar	Budget- avvikelse mars	Budget- avvikelse jan-mars	Prognos helår 2020
Örgryte-Härlanda	8 931	18 047	0
Äldreomsorg samt hälso- och sjukvård	760	-1 220	-12 500
IFO och Funktionshinder	4 762	10 448	0
Samhälle och Kultur	1 044	3 230	2 300
Förvaltningsgemensamt	2 364	5 589	10 200

Resursnämnd

tkr

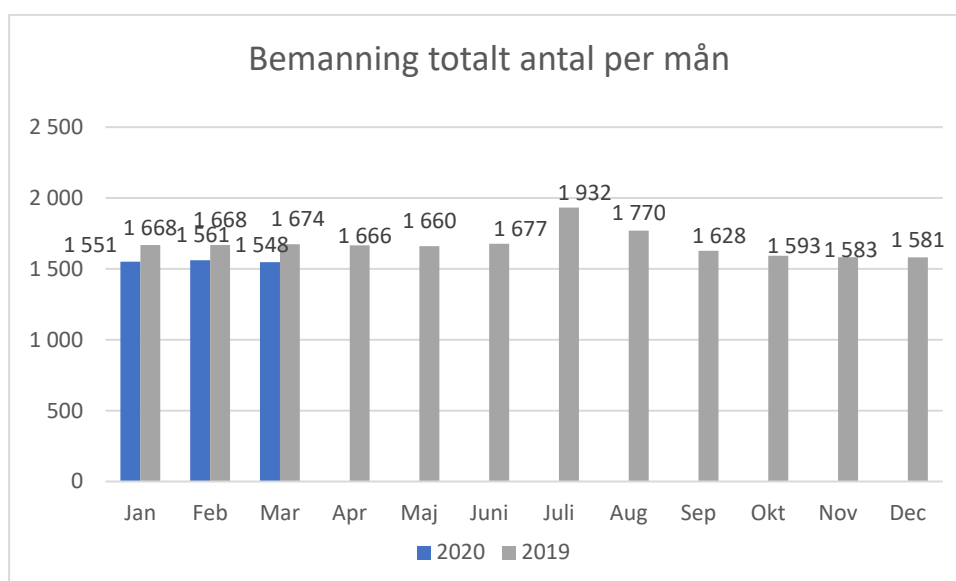
Ansvar	Budget- avvikelse mars	Budget- avvikelse jan-mars	Prognos helår 2020
Örgryte-Härlanda	-29	-201	0
Äldreboendeplanering	-53	-185	0
Boendeplanering Funktionshinder	24	-16	0

Nettokostnadsutveckling



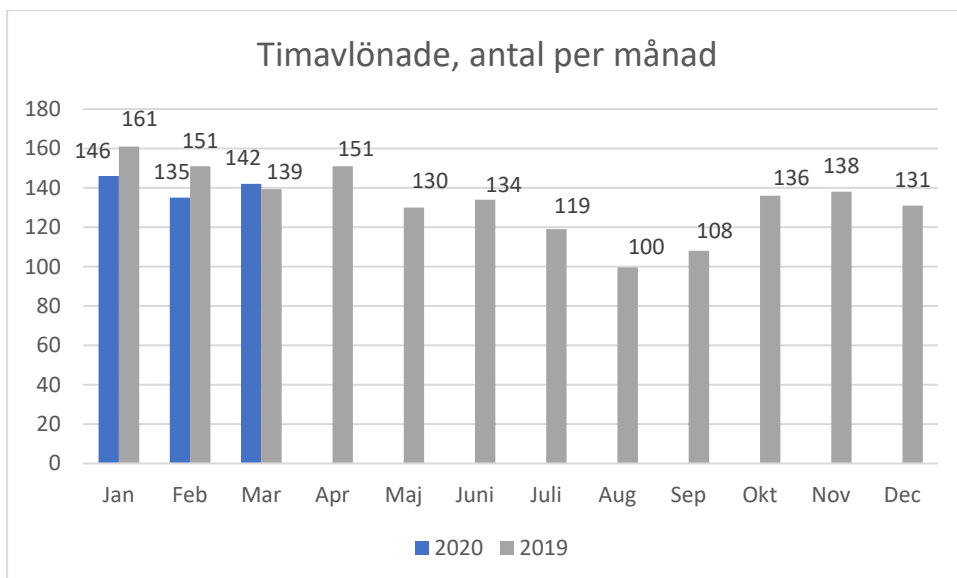
Den positiva utvecklingen för både ÄO-HS och IFO-FH fortsätter med lägre nettokostnader än tidigare månader. Både lägre bemanning och ett lägre antal köpta platser inom IFO bidrar till utvecklingen.

Personal



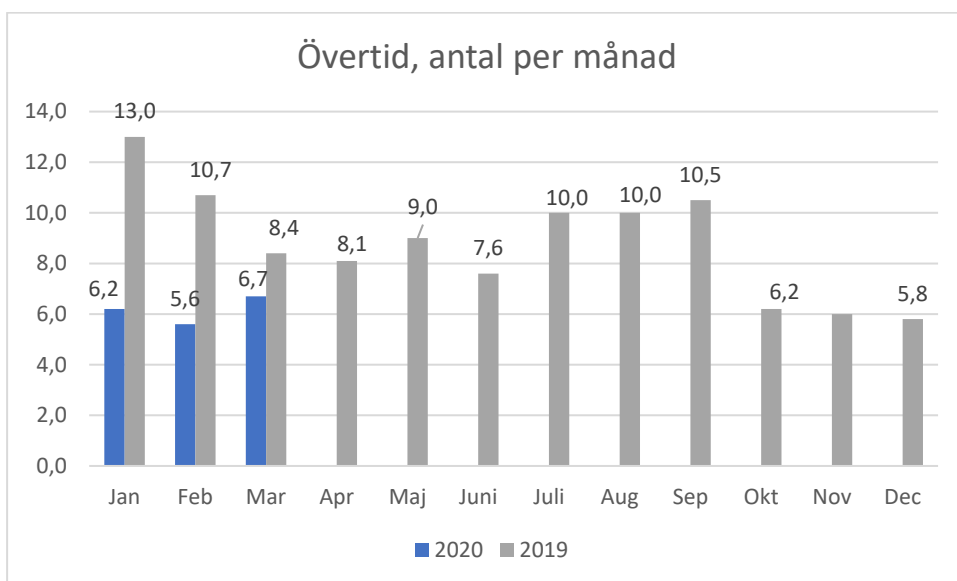
* Bemanning är avsett att hamna så nära ett Produktionsmått som möjligt och visar: Anställda i tjänst med månadslön, omräknat enligt tjänstgöringsgrad och eventuella partiella tjänstledigheter. Här ingår inga timavlönade.

Bemanningen är i mars tillbaka på ungefär samma nivå som i januari. De enda områdena som har en större förändring mellan januari och mars är hemtjänst med en minskning av 12 och Bmss som har en ökning med 13. En del av hemtjänstens minskning tas igen via en ökning med fyra timavlönade personal. Ökningen inom Bmss kan förklaras med det tidigare rapporterade öppnandet av ett nytt boende.



* Timavlönade ingår de månader de har fått lön. Arbetet i månaden innan men kostnaden redovisas månaden efter.

När det gäller timavlönade som oftast är i produktionen till 100% har antalet ökat något jämfört med februari och ligger också något över värdet för mars 2019. Vid en jämförelse mellan januari och mars är det tre områden som kan nämnas. Hemtjänst och Mat och Kultur ökar med fyra respektive tre och Äldreboende minskar med sex.



Kostnaden för övertid i mars omräknat till antal anställda i mars uppgår till ca 7.

Totalt personal

Totalt för personalen (bemanning + timanställda + övertid) uppgår nettoförändringen till ca -6 anställda för mars jämfört januari månad (1 697 mars 1 703 januari). Vid en jämförelse mellan mars 2020 och mars 2019 är det en betydande minskning med 125 vilket motsvarar nästan 7%.

Kostnaden för inhyrd personal inom området Hälso-och sjukvård uppgår till noll kronor mars.

Redovisning av budgetavvikelse för sektorer och områden Äldreomsorg samt Hälso- och sjukvård

Ansvar	Budget- avvikelse mars	Budget- avvikelse jan-mars	Prognos helår 2020
Äldreomsorg samt hälso- och sjukvård	760	-1 220	-12 500
Gemensamt sektorchef äldreomsorg	974	2 982	
Område hemtjänst	-2 282	-7 846	
Område Tre stiftelser	900	966	
Område äldreboende	698	2 053	
Område förebyggande	148	417	
Område hälso- o sjukvård	9	41	
Område Bistånd ÄO	312	167	

Hemtjänst

Budgetavvikelsen för hemtjänsten totalt (netto = utförare minus bistånd) uppgår till -1,6 mkr i mars (-2,5 mkr i jan och -1,9 mkr i februari). Orsaken är lägre intäkter samt högre personalkostnader än budget. Problem som kan hänföras till Covid-19 är dels att bemanna och utföra alla planerade insatser på grund av sjukfrånvaro dels att brukare ställer in insatser på grund av rädsla att bli smittade. De insatser som ställs in vid sjukfrånvaro är de som inte är absolut nödvändiga, till exempel städning, men samtidigt ekonomiskt fördelaktiga att utföra.

Äldreboende

Avvikelserna kan främst förklaras med arbetet med schemaplanering och den arbetstidsförändring som har gjorts för dem som jobbar natt.

IFO samt Funktionshinder

Ansvar	Budget- avvikelse mars	Budget- avvikelse jan-mars	Prognos helår 2020
IFO oh Funktionshinder	4 762	10 448	0
Gemensamt sektorchef ifo/funk	3 385	9 013	
Område myndighetsut. /bistånd/service	2 325	6 559	
Område arbetsmarknad/sysselsättning	-1 467	-4 893	
Område boende/personligt stöd	520	-232	

Gemensamt IFO/FH

Sektorgemensamma har ett överskott främst på grund av buffert för sektorn, +3,4 mkr i mars. Personalkostnaderna påvisar en positiv avvikelse, 0,4 mkr ackumulerat, bland annat för att det inte finns någon ordinarie sektorchef.

Område myndighetsutövning / bistånd

Köp av platser är ligger fortsatt på en låg nivå vilket medför en positiv budgetavvikelse. För mer information se nedan.

Arbetsmarknad / sysselsättning

Området som helhet har en negativ avvikelse mot budget för mars på -1,5 mkr. Inom området visar Försörjningsstöd stabilitet och verksamheten har ett resultat i balans mot budgeten för 2020. Funktionshinder har en negativ avvikelse i ack utfall, -4,2 mkr och för mars -1,4 mkr. Kostnaderna är volatila då uppdatering av brukare eftersläpar. Insatserna behöver krympa något för att komma i balans, främst på grund av minskad budget 2020 med 9 mkr.

Samhälle och kultur

Ansvar	Budget- avvikelse mars	Budget- avvikelse jan-mars	Prognos helår 2020
Samhälle och Kultur	1 044	3 230	2 300
Sektorchef Samhälle och Kultur	107	334	
Område Mat och Lokal	625	2 116	
Område Kultur och Fritid	313	780	

För Mat och lokal beror en del av överskottet på att tjänster ej tillsatts vid föräldraledighet samt eftersläpning vid tillsättning av vakanser. För båda områdena har det dessutom skett en senareläggning av inköp av tjänster och material vilket medfört en positiv budgetavvikelse.

Förvaltningsgemensamt

Ansvar	Budget- avvikelse mars	Budget- avvikelse jan-mars	Prognos helår 2020
Förvaltningsgemensamt	2 364	5 589	10 200
HR	239	607	
Ekonomiavdelning	1 902	4 076	
Stab Örgryte-Härlanda	-247	209	
Kommunikationsavdelning	32	92	
Nämnd, SDD med flera	438	605	

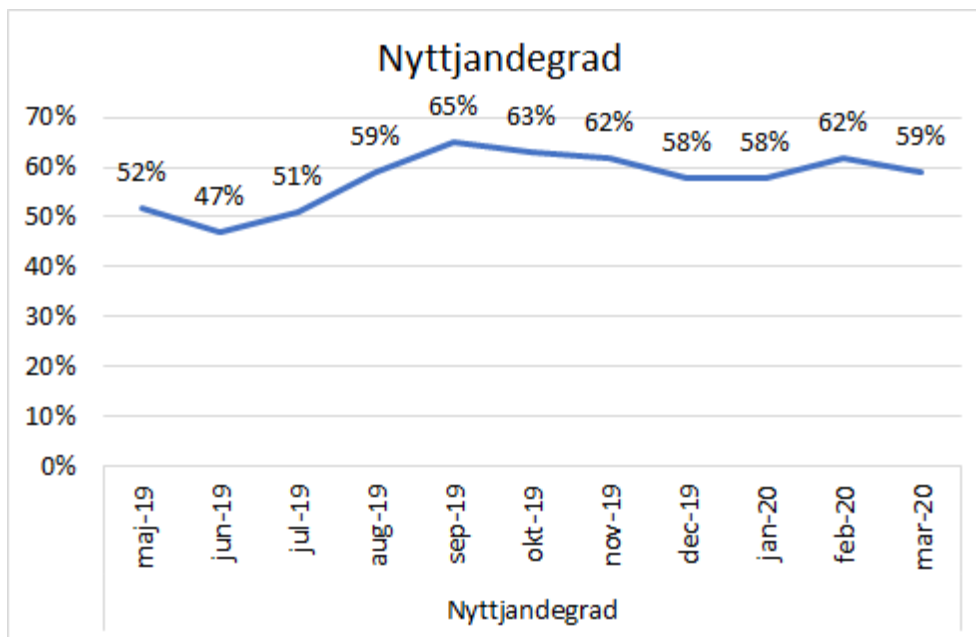
Avdelningarna Ekonomi, Stab, Kommunikation och Nämnd/SDD redovisar överskott i mars på +2,4 mkr vilket beror på fortsatt restriktivitet vid inköp. Personalrörlighet ger upphov till vakanser som inte kan tillsättas omgående. Viss buffert för förvaltningen budgeteras här.

Prestation, volym och kostnad

Sektor Äldreomsorg/Hälso- o sjukvård

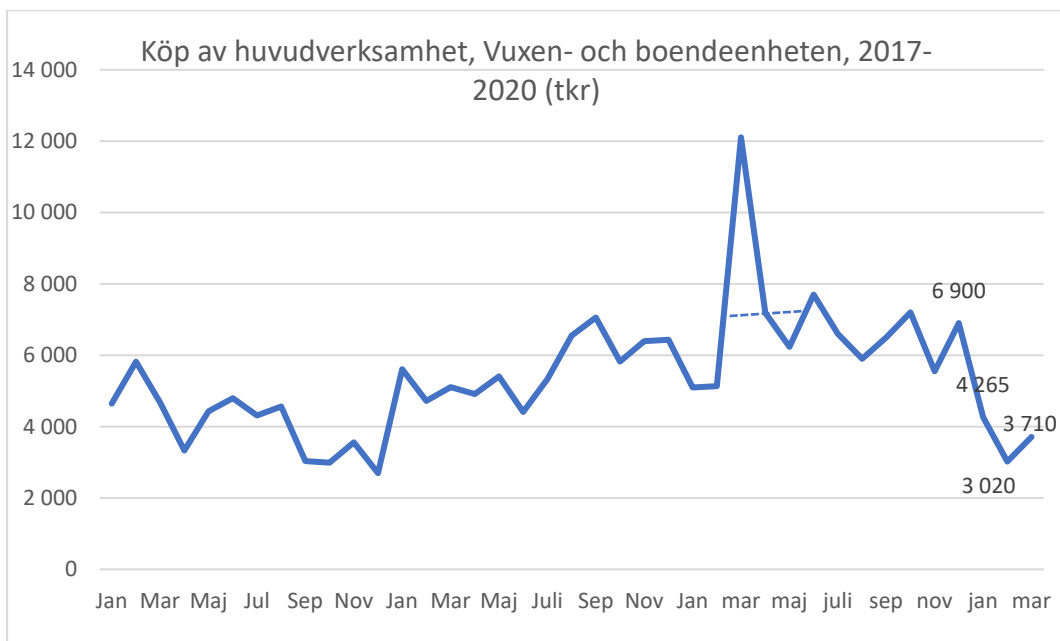
Hemtjänst

Inom hemtjänsten är trenden att intäkterna minskar per månad, vilket från maj månad 2019 bland annat beror på ett nytt sätt att beräkna för ersättning och att de ”äldre-äldre” blir färre. Befolkningsprognosen för 2020 visar på färre äldre, vilket påverkar bistånds beställning av antalet hemtjänsttimmar. Nyttjandegraden, förhållandet mellan registrerad tid hos brukare och arbetade timmar av undersköterska, i mars uppgår till 59% (målet är 68%).



Sektor IFO/Funktionshinder

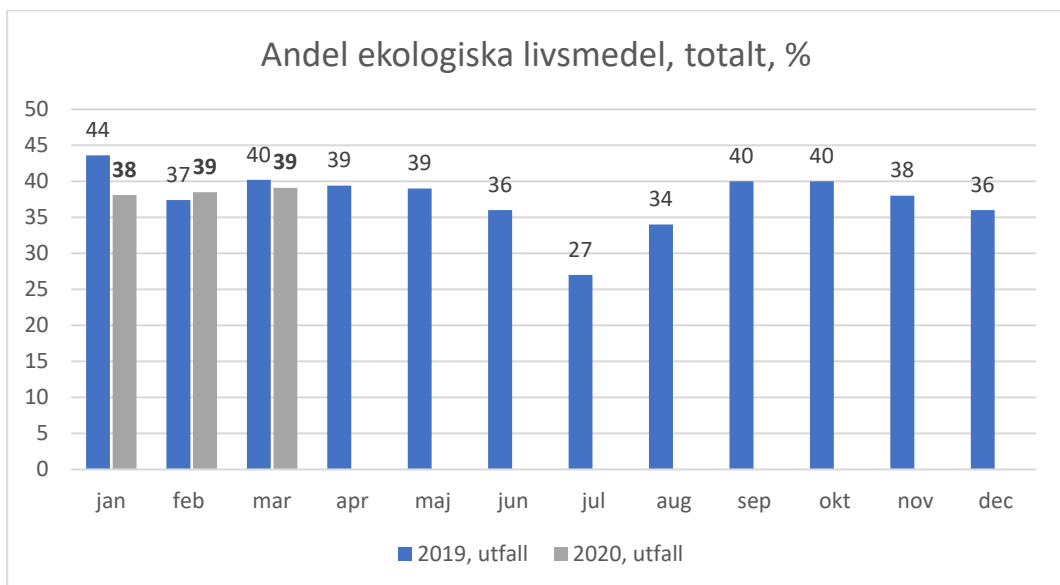
vilket gynnar ekonomin. Nivåerna är de lägsta på flera år. Även våld i nära relationer har samma trend. Under mars uppgår budgetavvikelsen för köp av huvudverksamhet till +1,7 mkr vilket motsvarar knappt 20% av hela avvikelsen för stadsdelen i mars. Under årets tre första månader uppgår den totala avvikelsen till +5,4 mkr motsvarande 30% under tremånadersperioden. Avvikelsen beror främst på det minskade antalet köp men också på grund av uppdelningen av budgeten över året.



	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Total
Budget	-5 500	-5 500	-5 450	-4 758	-4 708	-4 455	-4 230	-4 225	-3 925	-3 850	-3 849	-3 849	-54 300

Sektor Samhälle och Kultur

Andelen ekologiska livsmedel av totalt inköpta livsmedel uppgår i mars till ca 39 %, vilket är i nivå med förra året.



Samverkan

Information har skett i Förvaltningsövergripande Samverkansgruppen den 2020-04-08