



Månadsrapport mars 2023
Välfärd samhällsservice

Innehållsförteckning

1	Läget i korthet.....	3
2	Ekonomiskt resultat.....	3
3	Investeringar	7
4	Åtgärdsplan	7

I Läget i korthet

Viktiga händelser som bedöms påverka årets resultat finns under rubriken 2. Ekonomiskt resultat".

2 Ekonomiskt resultat

Verksamhet mnkr	Ack utfall 2023			Ack budget 2023				Helår budget och prognos 2023		
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget intäkter	Budget kostnader	Budget netto	Budget avvikelse	Budget netto	Prognos netto
Staber	0,1	0,0	0,1	0,1	-0,2	-0,1	0,2	0,0	0,0	0,0
AO Äldreomsorg	66,9	-66,3	0,6	64,7	-63,3	1,4	-0,8	0,4	-0,6	-1,0
AO Omsorg- och assistans	39,2	-38,4	0,9	39,1	-38,3	0,7	0,1	0,3	0,3	0,0
AO Kultur och fritid	23,8	-24,6	-0,8	24,6	-24,5	0,1	-0,9	0,1	0,1	0,0
AO Familj och arbete	22,8	-21,9	0,8	23,5	-23,6	-0,1	0,9	0,2	0,2	0,0
Summa	152,7	-151,1	1,6	152,0	-149,9	2,1	-0,5	1,0	0,0	-1,0

Välfärd samhällsservice visar ett utfall på +1,6 miljoner kronor för perioden januari till mars 2023, vilket innebär en negativ budgetavvikelse på 0,5 miljoner kronor.

Året började med två utmanande månader, bland annat påverkade av utbetalningar gällande semester överstigande 30 dagar. Kostnaden på drygt 2 miljoner kronor var betydligt högre än tidigare år beroende på att den tillfälliga möjligheten att spara ytterligare semesterdagar under pandemin har löpt ut.

Månaden mars visade ett gott resultat med en positiv budgetavvikelse på 1,5 miljoner kronor, vilket är det bästa resultatet på många år. Efter att marsbokslutet var stängt noterades dock att PO-pålägget för hela perioden januari till mars felaktigt uppgått till 2022-års nivåer. Effekten av detta beräknas till 1,3 miljoner kronor. Beloppet är beaktat i åtgärdsplanen under rubrik 4.

Till marsbokslutet görs en sänkning av årsprognosen. Utöver de utmaningar som

redan tidigare fanns inför 2023 med stigande inflation, ökande priser, ökande löneanspråk och höjt PO-pålägg tillkom information i mars om ytterligare omständigheter. Dessa omständigheter bedöms medföra att möjligheten att nå ekonomiskt utfall i balans för 2023 reducerades.

Kommunals löneavtal medför att löneökningen för 2023 blir en procentenhet högre än budgeterat. Åtgärden att gå ur kundvalet för boendestöd är i dagsläget inte möjlig att genomföra, vilket kommer att medföra en negativ budgetavvikelse för året.

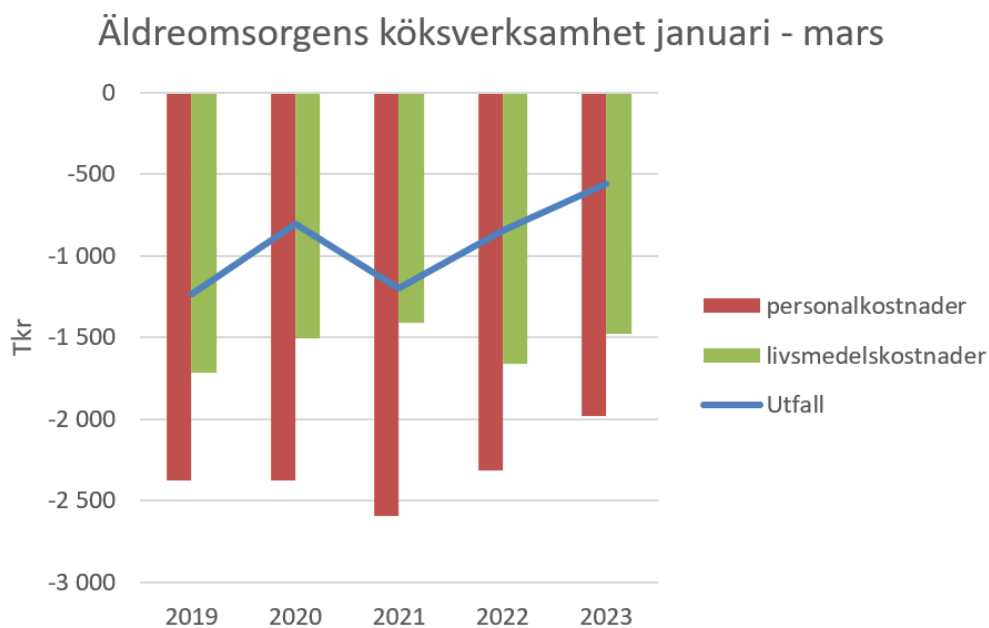
Trots att en mängd planerade åtgärder i syfte att parera utmaningarna bedöms dessa inte vara fullt tillräckliga för att uppnå överskottsmålet på 1 miljon kronor. En sänkning görs med 1 miljon kronor, varefter årsprognosen uppgår till ett nollresultat. Sänkningen görs inom affärsområde Äldreomsorg. Inom affärsområde Familj och arbete görs en omfördelning av årsprognosen, där sänkningen för boendestöd medför motsvarande höjning inom andra verksamhetsområden.

Affärsområde Äldreomsorg har ett utfall på 0,6 miljoner kronor, vilket innebär en budgetavvikelse på -0,8 miljoner. Liksom förra året står köksverksamheten och seniorcenter Talliden för största delen av den negativa avvikelsen.

För samtliga seniorcenter har beläggningen varit över budgeterat för perioden. Det är kö till boendena och fokus ligger på att möjliggöra snabb inflyttning så snart en plats blivit tillgänglig.

Gällande seniorcenter Talliden är det i nuvarande ombyggnadsskede inte möjligt att bedriva verksamhet med ekonomiskt utfall i balans. De 29 kunderna är fördelade på fem olika våningsplan, vilket innebär att det är nödvändigt med mer personalresurser än vad finansieringen täcker. Arbetet pågår att försöka att så snart som möjligt komma vidare till nästa ombyggnadsetapp där fler platser kan öppnas och möjligheten att bedriva verksamhet med ekonomiskt utfall i balans ökar.

För köksverksamheten pågår ett intensivt arbete för att analysera alla delar i syfte att effektivisera verksamheten på alla tänkbara sätt. Nya åtgärder med kopplade nyckeltal arbetas fram och kontinuerlig avstämning sker för att säkerställa effekten av åtgärderna. Trots att verksamheten fortfarande visar ett negativt utfall är trenden ändå på väg åt rätt håll.



Trots ett hårt arbete inom köksverksamheten bedöms möjligheten att nå ekonomiskt utfall i balans för 2023 som mycket små. Årsprognosen för köksverksamheten skrivs därför ner med 1 miljon kronor.

Affärsområde Omsorg och assistans visar ett resultat på +0,9 miljoner kronor, vilket är en positiv budgetavvikelse på 0,1 miljoner kronor.

Grupp- och servicebostäder visar ett ekonomiskt utfall som i stort sett är i balans. Detta trots att checknivåer är på 2022-års nivåer. Avtalskonstruktionen bygger på uppräkningsnivåer utifrån Omsorgsprisindex (OPI) och som en följd av Kommunals försenade lönerörelse har checkuppräkningsnivåerna för perioden varit noll. Anledningen till att verksamheten ändå gått relativt bra beror till stora delar

på ett mycket välfungerande arbete kring anpassning av bemanning till aktuella checknivåer.

Daglig verksamhet och korttidsverksamhet avviker negativt från budget. Daglig verksamhet har visserligen fått en uppräknings för checknivå fyra och fem 2023, men eftersom det var flera år sedan senaste uppräknings är det fortfarande mycket svårt att bedriva verksamheten med ekonomiskt utfall i balans. Positivt är dock att ett flertal nya kunder är på väg in. För korttidsboendet har beläggningen legat under budget, vilket medfört en negativ budgetavvikelse.

Affärsområde Kultur och Fritid visar ett resultat på -0,8 miljoner kronor, vilket är en negativ budgetavvikelse på 0,9 miljoner kronor.

Affärsområdet har under perioden belastats med två avgångsvederlag på totalt 0,5 miljoner kronor.

Liksom förra året är det verksamheterna med kundval som avviker negativt mot budget, Nacka musikskola och Kulturhuset Dieselverkstaden.

Positivt för Kulturhuset Dieselverkstaden är att lokaluthyrningen, som är en viktig finansieringskälla och som haltat under både pandemin och ombyggnationen, bedöms återgå till normala nivå under året.

Affärsområde Familj och arbete visar ett resultat på +0,8 miljoner kronor, vilket är en budgetavvikelse på +0,9 miljoner kronor.

I likhet med förra året visar de flesta verksamheter inom affärsområdet positiva budgetavvikelser. Huvudorsakerna är att kundvalen gått bättre än budgeterat men även att en del överenskommelser inte var klara vid tidpunkten för budgetläggning och att budget därför lades med försiktighet.

Boendestödet visar, i likhet med tidigare år en negativ budgetavvikelse. Eftersom det i dagsläget inte är möjligt att gå ur kundvalet bedöms verksamheten ge en budgetavvikelse för året på runt 2,5 miljoner kronor.

Årsprognosen för boendestöd inom Socialpsykiatrien sänks till -2,5 miljoner kronor. Årsprognosen för affärsområdet som helhet ändras inte, vilket innebär ökad press på övriga verksamheter att väga upp den förväntade förlusten för boendestöd.

3 Investeringar

Investeringar på 0,5 miljoner kronor gällande inventarier till seniorcentren har gjorts under perioden januari - mars 2023. Dessa hör till investeringsram för 2022. För 2023 finns en investeringsram om 4 miljoner kronor, men ännu är ingen del av denna nyttjad.

4 Åtgärdsplan

En mängd åtgärder har tagits fram i syfte att parera dels den uppkomna negativa budgetavvikelsen, dels de befarade kommande negativa budgetavvikelserna. Det finns åtgärder som är övergripande för hela produktionsområdet, såsom exempelvis mer effektiv användning av den flexibla arbetstidsmodellen och ett fortsatt arbete för att sänka korttidssjukfrånvaron. Det finns även andra åtgärder som är specifika för ett affärsområde eller ett specifikt verksamhetsområde. Samtliga åtgärder följs upp månadsvis i ledningsgrupperna tillsammans med produktionsdirektör och controller.

Åtgärdsplan Välfärd samhällsservice - marsbokslutet	(TKR)
Utfall januari - mars	1 612
Budget april - december	-1 122
Kostnader som ej kunnat budgeteras fullt ut / personalrelaterade förändringar efter budget	-6 100
Bedömd budgetavvikelse boendestöd	-2 700
Bedömd budgetavvikelse köksverksamheten, äldreomsorgen	-3 000

Åtgärdsplan Välfärd samhällsservice - marsbokslutet	(TKR)
Ej budgeterat konsulter / underleverantörer	-2 600
Löneökning kommunal högre än budgeterat	-2 100
Felaktigt PO-pålägg för januari-mars	-1 300
Musikskolan - minskad checkintäkt	-1 000
Merkostnader i samband med ombyggnation SC Talliden	-900
Risk för högre sjuksköterskekostnader inom äldreomsorgen	-550
Diverse	-400
Summa budget och bedömda budgetavvikelser mars-december	-21 772
Åtgärder april-december	
Bemannings effektivitet affärsområde äldreomsorg	2 900
Åtgärder inom Kulturverksamheterna för att möta negativ budgetavvikelse	4 500
Effektivare användning av flexibel arbetstidsmodell / anpassning bemanning efter aktuell beläggning / inte ersätta vakans med vikarier	7 800
Nya kunder omsorg och assistans / ökade vårdnivåer	1 600
Nya uppdrag / förlängning befintliga uppdrag	1 000
Höjt pris måltider äldreomsorgen (kunder, restaurang och matlådor)	600
Stimulansmedel (den del som avser redan nedlagda kostnader alternativt budgeterade kostnader)	800
Eventuellt vite samt ersättning larmhaveri	300
sänkning IT-kostnader	400
Diverse	400
Dagverksamheten överinskrivning / diskussion om finansieringsmodellen	-
Checkfinansierade vårdverksamheter - höja vårdnivåer när relevant	-
Effektivare köksorganisation inom affärsområde äldreomsorg	-
Fortsätt öka andelen demensplatser inom äldreomsorgen	-
Fortsätta användningen av verktyg för planering och uppföljning bemanning för äldreomsorgen	-
Fortsätta fokusera på uppföljning av åtgärdsplaner	-
Effektivera bemanningen i och med nya dokumentationssystemet	-
Genomlysning utnycklade kommungemensamma kostnader och hyrespåslag	-
Se över övr serviceorganisation inom affärsområde äldreomsorg	-
Fortsatt arbetet för att minska sjukfrånvaro och därmed sjuklönekostnaden	-
Kontinuerlig utvärdering av vilka uppdrag som är lönsamma över tid	-
Summa beloppsbedömda åtgärder april-december	20 300