

Handläggare  
Ida Sverkersson

Datum  
2016-10-14

Diarienummer  
OSN-2016-0108

Omsorgsnämnden

## **Ekonomiskt bokslut per september 2016**

### **Förslag till beslut**

Omsorgsnämnden föreslås besluta

**att** godkänna ekonomiskt bokslut per september 2016 om 16 427 tkr.

### **Sammanfattning**

Nämnden redovisar ett septemberbokslut på 16 427 tkr, vilket är 1,3 procent lägre än budget.

Nämnden fortsätter att redovisa ett positivt resultat. Detta beror till viss del på att volymerna inom exempelvis hemvård och socialpsykiatriboenden har varit lägre än förväntat. Däremot förväntas kostnaderna för socialpsykiatriboende öka under hösten på grund av kostsamma placeringar. I budgeten fanns en utökning i form av två LSS-boenden vilka inte kommer att bli av under 2016.

Tabell 1

**Nämnden nettokostnader totalt tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget	Årsprognos	Årsbudget
Nettokostnader	-1 130 766	-1 145 553	14 643 1,3%	-1 528 808	-1 529 591
Kommunbidrag	1 147 193	1 147 193		1 529 591	-1 543 007
Resultat	16 427	1 783		783	0

Omsorgsnämnden totalt redovisar ett septemberbokslut på 16 427 tkr, vilket är 1,3 procent lägre än budget. Nettokostnaderna är 14 643 tkr lägre i förhållande till ackumulerad budget.

Nämndens helårsprognos ligger på 783 tkr.

**Nämndens resultat per verksamhetsområde**

Tabell 2

**Nämndkostnader, tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget	Årsprognos	Årsbudget
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-860	-844	-17 -2,0%	-1 146	-1 125

Nämndens nettokostnader är 17 tkr högre än budget.

Tabell 3

**Övrig förebyggande verksamhet, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget	Årsprognos	Årsbudget
539 Övrig förebyggande verksamhet	-23 218	-24 073	855 3,6%	-32 372	-32 097

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är 855 tkr lägre än budgeterat. I förebyggande insatser ingår föreningsbidrag, anhörigstöd, demensstöd, träffpunkter, personliga ombud och arbetsmarknadsinsatser.

Tabell 4

**Vård och omsorg i ordinärt boende 0-64 år, nettokostnad tkr**

	Utfall ack	Budget ack 2016	Differens mot ack budget	Årsprognos	Årsbudget
5410 Övriga insatser ordinärt boende 1)	-18 655	-19 654	999 5,1%	-26 465	-26 205
5411 Hemtjänst/hemvård	-37 384	-35 772	-1 612 -4,5%	-49 664	-47 696
5412 Anhöriganställning	-6 263	-8 222	1 959 23,8%	-10 854	-10 962
5413 Personlig assistans SoL	-12 662	-11 238	-1 425 -12,7%	-15 843	-14 983
5414 Ledsagarservice, SoL	-7 017	-7 565	548 7,2%	-9 502	-10 086
5415 Avlösarservice, SoL	-793	-877	84 9,6%	-1 453	-1 169

5416 Kontaktperson, SoL	-5 757	-7 180	1 423	19,8%	-9 614	-9 573
5417 Boendestöd	-33 194	-32 946	-248	-0,8%	-43 175	-43 058
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-7 196	-5 118	-2 079	-40,6%	-10 243	-6 823
<b>Vård och omsorg i ordinärt boende</b>	<b>-128 921</b>	<b>-128 571</b>	<b>-350</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-176 814</b>	<b>-170 558</b>

1) I verksamhet 5410 Övriga insatser ordinärt boende redovisas nettokostnader för hjälpmedel, utskrivningsklara och sjukvårdsteamet

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för åldersgruppen 0-64 år är 350 tkr högre än budgeterat.

Från och med juni 2016 har äldrenämnden och vård och omsorg förändrat ersättningsmodell för natthemtjänsten som också påverkar omsorgsnämndens kostnader för nämndens ansvarområde hemtjänst natt. För omsorgsnämnden ger det en lägre kostnad 2016 med 500 tkr som finns med i prognosen för helåret.

Från och med 2016 tillämpas en ny ersättningsmodell för boendestöd. En fast ersättning ges till utföraren vård och omsorg varje månad. Ersättningen är högre månaderna under första halvåret för att sedan minska något.

Nettokostnaderna för korttidsvård är som tidigare månader höga i förhållande till budget, per september 40,6% högre. De volymer som ökade i våras har stabiliserats. I prognosen finns ett mer realistiskt utfall av korttidsvården per helår.

Tabell 5

**Vård och omsorg i ordinärt boende 65 år och äldre, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5211 Hemtjänst/hemvård	-18 277	-18 098	-179	-1,0%	-24 266	-24 131
5212 Anhöriganställning	-146	-575	429	74,6%	-439	-767
5213 Personlig assistans SoL	-877	-775	-102	-13,2%	-1 353	-1 033
5214 Ledsagarservice, SoL	-1 006	-32	-974	-3026,7%	-125	-43
5216 Kontaktperson, SoL	-207	-507	299	59%	-668	-675
5219 Boendestöd	-3 492	-3 260	-232	-7,1%	-4 656	-4 250
<b>Vård och omsorg i ordinärt boende</b>	<b>-24 006</b>	<b>-23 246</b>	<b>-760</b>	<b>-3,3%</b>	<b>-31 507</b>	<b>-30 898</b>

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för personer över 65 år inom nämnden ansvarområde är 760 tkr högre än budgeterat.

Nettokostnaderna för hemvården bedöms följa prognosen som gjordes i augusti, och kostnaderna har totalt sett inte dragit iväg på samma sätt som skedde under föregående år. Dock har förhållandet förändrats mellan hur stor andel som är beviljad tid (biståndsbedömd) och hur stor andel som är delegerad HSL. Tabellen nedan visar hur stor andel av hemvårdens kostnad per månad som utgörs av delgerad HSL. Andelen delgerad HSL har ökat från runt 15% i början av året till 19% i september.

Tabell 6

	Kostnad biståndsbedömd hemtjänst	Kostnad delegerad HSL	Totalt biståndsbedömd hemtjänst samt delegerad HSL	Andel delegerad HSL av total kostnad
jan	4 185 163 kr	740 660 kr	4 925 823 kr	15%
feb	3 953 712 kr	658 910 kr	4 612 622 kr	14%
mar	4 201 281 kr	768 117 kr	4 969 398 kr	15%
apr	4 135 692 kr	774 694 kr	4 910 386 kr	16%
maj	4 181 970 kr	784 045 kr	4 966 015 kr	16%
jun	3 368 612 kr	697 533 kr	4 066 145 kr	17%
jul	3 355 375 kr	823 366 kr	4 178 741 kr	20%
aug	3 557 631 kr	827 291 kr	4 384 922 kr	19%
sep	3 367 630 kr	767 329 kr	4 134 959 kr	19%

Delegerad HSL bedöms av utförarna och kan inte kontrolleras av omsorgsförvaltningen. Vård och omsorg är den största utföraren inom hemvården, och från och med maj görs månatliga avstämningar tillsammans med vård och omsorg när det gäller hemvårdens kostnadsutveckling.

Tabell 7

## Socialpsykiatriboende 0-64 år, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget	Årsprognos	Årsbudget
5423 Psykiatriboende	-119 206	-129 976	10 770 8,3%	-169 432	-173 360

Nettokostnaden för boenden socialpsykiatri är 10,7 mnkr lägre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är kostnaderna 4 mnkr lägre per september.

Den positiva avvikelser beror framför allt på att lokalkostnaderna har varit lägre än budgeterat. Ökade kostnader är att också att vänta på grund av nya placeringar med individavtal.

Tabell 8

## Socialpsykiatriboende 65 år och äldre, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget	Årsprognos	Årsbudget
5223 Psykiatriboende	-49 652	-47 305	-2 346 -5,0%	-66 485	-63 101

Nettokostnaden för boenden socialpsykiatri för 65 år och äldre är 2,4 mnkr högre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är kostnaderna 513 tkr högre per september.

Tabell 9

**Vård och omsorg i särskilt boende 0-64 år, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-2 513	-1 886	-627	-33,2%	-3 955	-2 515
5422 Demensboende	-10 434	-8 275	-2 158	-26,1%	-15 862	-10 672
5424 Omvårdnadsboende	-10 253	-11 038	785	7,1%	-14 534	-14 369
<b>Vård och omsorg i särskilt boende</b>	<b>-23 200</b>	<b>-21 199</b>	<b>-2 000</b>	<b>-9,4%</b>	<b>-34 351</b>	<b>-27 555</b>

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende för personer 0-64 år är 2 mnkr högre än budget. I jämförelse med ackumulerad prognos är kostnaderna 3 mnkr högre per september.

Tabell 10

**Vård och omsorg i särskilt boende 65 år och äldre, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5222 Demensboende	-3 331	-4 371	1 040	23,8%	-5 025	-5 834
5224 Omvårdnadsboende	-6 539	-5 223	-1 316	-25,2%	-8 797	-6 971
<b>Vård och omsorg i särskilt boende</b>	<b>-9 870</b>	<b>-9 595</b>	<b>-276</b>	<b>-2,9%</b>	<b>-13 822</b>	<b>-12 805</b>

Nettokostnaderna för särskilt boende för personer 65 år och äldre inom nämndens ansvarsområde är 276 tkr lägre än budget.

Enligt en överenskommelse mellan omsorgsnämnden och äldrenämnden står omsorgsnämnden för kostnaden för vissa brukare som tillhör äldrenämnden och som bor på särskilt boende. OSN betalar för just dessa brukare så länge de bor på boende. Detta innebär att kostnaden för dessa brukare bara kan bli lägre under årets gång. Vid årets början betalade OSN för 19 personer till ÄLN, i september var det 16.

Tabell 11

**Boende enligt LSS vuxna, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5511 Bostad med särskild service vuxna	-332 876	-345 675	12 798	3,7%	-446 202	-462 292

Nettokostnaden för boende enligt LSS vuxna är 12,8 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror framför allt på att lokalkostnaderna har varit lägre än budgeterat. Det planerade LSS-boendet med inriktning socialpsykiatri som finns med i budgeten kommer inte att bli klart under 2016. Inte heller LSS-boendet för personer med demenssjukdom som är budgeterat kommer att starta under innevarande år. Jämfört med ackumulerad prognos är nettokostnaderna per september 1,4 mnkr högre.

Tabell 12

**Boende enligt LSS, barn och unga nettokostnad tkr**

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5512 Bostad med särskild service	-31 245	-30 200	-1 046	-3,5%	-41 663	-42 038
5513 Familjehem, vuxna	0	-13	13	100,0%	0	-17
5514 Familjehem, barn och ungdom	-1	-39	39	100,0%	0	-118
<b>Boende enligt LSS</b>	<b>-31 246</b>	<b>-30 251</b>	<b>-994</b>	<b>-3,3%</b>	<b>-41 664</b>	<b>-42 173</b>

Nettokostnaderna för boende enligt LSS barn och unga är knappt 1 mnkr högre än budget. Jämfört med ackumulerad prognos är nettokostnaderna 365 tkr högre.

Tabell 13

**Personlig assistans enligt LSS samt ASS, nettokostnad tkr**

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5520 Personlig assistans enligt LSS	-77 895	-74 304	-3 590	-4,8%	-100 310	-98 799
5521 Assistansersättning enligt SFB	-79 582	-78 523	-1 059	-1,3%	-104 829	-104 697
<b>Personlig assistans</b>	<b>-157 477</b>	<b>-152 827</b>	<b>-4 650</b>	<b>-3,0%</b>	<b>-205 139</b>	<b>-203 496</b>

Nettokostnaden för personlig assistans är 4,6 mnkr högre än budgeterat. Nettokostnaderna jämfört med ackumulerad prognos är 1,9 mnkr högre än budget.

Tabell 14

Antal brukare									
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep
Assistansersättning 2016	338	338	334	333	330	331	330	331	332
Assistansersättning 2015	311	314	317	319	319	327	330	328	332

Kommunen är betalningsansvarig för de 20 första timmarna assistansersättning per vecka, dvs 87 timmar per månad. Tabell 13 visar att antalet personer med assistansersättning från Försäkringskassan har minskat från januari till september i år. Nämnden erfar att det har tillkommit fler personer där kommunen får fatta beslut om personlig assistans i och med att Försäkringskassan har blivit mer restriktiva i sina bedömningar. Detta gäller framför allt mindre barn. Det här innebär att kommunen får bära hela kostnaden för assistansen. I och med avgöranden från högsta förvaltningsdomstolen vars utslag är till Försäkringskassans fördel, ser nämnden en risk i att kostnaderna för personlig assistans kommer att fortsätta öka. Även Försäkringskassans långa handläggningstid kan göra att kommunen får fatta fler beslut om tillfällig utökning av personlig assistans.

Tabell 15

Timmar	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep
	1-200	59	62	61	58	56	62	63	56
201-400	35	35	36	38	40	36	35	42	43
401-	22	18	19	19	21	23	23	21	22
<b>Total antal brukare</b>	<b>116</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>117</b>	<b>121</b>	<b>121</b>	<b>119</b>	<b>126</b>

Tabell 15 visar att antalet brukare med personlig assistans har ökat med 10 personer från januari till september i år. Den visar också att antalet som har 201 timmar eller mer utfört per månad har ökat från 57 till 65 personer under samma tidsperiod.

Statistik från Socialstyrelsen visar att timmarna inom personlig assistans har ökat under de senaste åren, såväl i Uppsala som i övriga kommuner. Regeringen har tillsatt en utredning för att se över kostnadsutvecklingen inom LSS och då framförallt personlig assistans, även assistansersättningen. Utredningen ska vara klar under hösten 2018.

Kommunens grundersättning för personlig assistans har höjts 2016 från tidigare 253 kr/timme till 258 kr/timme. För brukare som har beslut om vaken natt eller sovande jour hela natten har ersättningen höjts från 284 kr till 288 kr/timme i enlighet med Försäkringskassans schablonersättning. Kommunen har ett ärende som har fått prövningstillstånd i kammarrätten, som gäller vilken ersättning som ska betalas ut till personer med personlig assistans. En dom som går emot kommunens bedömning om ersättning kan innebära att fler personer har rätt till den högre ersättningen, dvs 288 kr/timme istället för 258 kr/timme. Idag har ungefär 75% av de som har personlig assistans från kommunen den lägre ersättningen. Om samtliga skulle få 288 kr/timme skulle det innebära ökade kostnader för kommunen med uppskattningsvis 5-6 mnkr per helår.

Tabell 16

**Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr**

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5530 Daglig verksamhet	-120 552	-118 032	-2 520	-2,1%	-159 865	-157 865
5530 Habiliteringsersättning	-5 252	-5 557	305	5,5%	-7 315	-7 410
5530 Resor	-19 197	-17 250	-1 947	-11,3%	-26 710	-23 000
<b>Daglig verksamhet enligt LSS</b>	<b>-145 002</b>	<b>-140 840</b>	<b>-4 162</b>	<b>-3,0%</b>	<b>-193 890</b>	<b>-188 275</b>

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 4,1 mnkr högre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är nettokostnaderna 600 tkr högre.

Det är framförallt inom området resor till och från daglig verksamhet som nettokostnaderna är högre än budget. Omsorgsnämnden har tillsammans med vård och omsorg arbetat med att överföra resor med taxi till resor med befintliga bilar inom vård och omsorg, i syfte att sänka kostnaderna. Detta projekt har för tillfället stannat av. Under året har beslut fattats om att

avgifter som tidigare tagits ut för resor till och från daglig verksamhet ska upphöra. Detta innebär en förlorad intäkt för nämnden med ca 850 tkr år 2016.

Kostnaden för detta verksamhetsområde ökar alltid efter sarskolans vårterminsslut. I tabell 18 syns denna ökning i juni, då antalet brukare ökade med 17 personer jämfört med månaden innan. Mellan augusti och september har antalet brukare ökat med totalt fem personer. Antal personer inom nivå 2 deltid har ökat med 11. Samtidigt har fler personer än tidigare fått anställning på den reguljära arbetsmarknaden.

Tabell 17

Månad	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep
<b>Totalt antal</b>	<b>838</b>	<b>838</b>	<b>843</b>	<b>835</b>	<b>835</b>	<b>852</b>	<b>849</b>	<b>852</b>	<b>857</b>
Utan nivå heltid	2	0	0	0	0	1	1	1	0
Utan nivå halvtid	1	0	0	0	2	0	0	1	0
Nivå 1 heltid	58	66	65	61	62	63	62	64	63
Nivå 1 halvtid	26	19	20	21	15	16	16	19	18
Nivå 2 heltid	203	196	193	191	192	199	197	196	193
Nivå 2 halvtid	82	88	89	86	88	89	88	89	100
Nivå 3 heltid	142	140	141	143	147	148	145	146	146
Nivå 3 halvtid	24	27	29	29	26	28	28	26	29
Nivå 4 heltid	103	101	101	100	99	100	103	103	100
Nivå 4 halvtid	7	8	9	9	9	9	9	8	10
Nivå 5 heltid	77	78	77	75	74	77	78	78	77
Nivå 5 halvtid	5	6	8	8	10	11	11	11	10
Nivå 6 heltid	74	74	75	75	74	73	73	73	74
Nivå 6 halvtid	0	1	1	2	2	2	2	2	3
Nivå 7 heltid	25	25	25	25	25	26	26	26	26
Nivå 7 halvtid	1	1	2	2	2	2	2	1	1
Nivå 8 heltid	2	2	2	2	2	2	2	2	1
Ej eget val	6	6	6	6	6	6	6	6	6

En översyn har startats upp mellan omsorgsförvaltningen och vård och omsorg för att se över bedömnings- och ersättningsystem inom daglig verksamhet samt kostnadseffektiviteten inom verksamheten

Tabell 18

**Övriga öppna insatser enligt LSS, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5541 Ledsagarservice	-9 410	-11 630	2 220	19,1%	-13 487	-15 506
5542 Kontaktperson, LSS	-7 052	-6 414	-638	-9,9%	-9 001	-8 552
5543 Avlösarservice, LSS	-4 502	-4 957	455	9,2%	-6 487	-6 609



5544 Korttidsvistelse	-50 486	-53 581	3 095	5,8%	-67 893	-71 822
5545 Korttidstillsyn	-12 354	-13 079	725	5,5%	-17 174	-17 439
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-1 429	-1 392	-37	-2,7%	-1 924	-1 862
<b>Övriga öppna insatser</b>	<b>-85 233</b>	<b>-91 053</b>	<b>5 820</b>	<b>6,4%</b>	<b>-115 966</b>	<b>-121 790</b>

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är sammantaget 5,8 mnkr lägre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är nettokostnaderna 1,3 mnkr lägre.

Inom 5541 Ledsagarservice förväntas ökade kostnader om ca 800 tkr för 60 personers sommarvistelse vid Tallkrogen som i augusti ännu ej fakturerats. Inom verksamhet 5544 Korttidsvistelse väntas ökade kostnader på grund av ett individavtal som sedan i somras kostar 420 000 kr per månad

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin  
Förvaltningsdirektör