

Handläggare
Susanna Hjorth

Datum
2018-03-13

Diarienummer
OSN-2018-0189

Omsorgsnämnden

Ekonomiskt bokslut per februari 2018

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per februari om -979,1 tkr.

Sammanfattning

Nämnden redovisar ett februaribokslut på -1 mnkr, vilket är 1,7 mnkr sämre än budget.

Det är framförallt verksamheterna personlig assistans LSS och assistansersättning enligt SFB samt daglig verksamhet som har högre nettokostnader än budget per februari. Den egna regin har haft ett antal brukare med större beslut som avlidit sedan budgetläggningen men har inte lyckats anpassa personalkostnaderna tillräckligt snabbt. Den personliga assistans som utförs av externa aktörer och som föregående år eskalerade till följd av Försäkringskassans mer restriktiva beslut har stagnerat något och kostnaderna är i närheten av det förväntade. Att nettokostnaderna för daglig verksamhet är högre än budgeterat beror till stor del på att transportkostnaderna är fortsatt högre än budgeterat.

Nämnden vidtar fortlöpande åtgärder för en ekonomi i balans.

Resultaträkning per februari, tkr

Konto	Utfall jan - feb 2018	Bud jan - feb 2018	Utfall/Budget diff
Verksamhetens intäkter	160 230,6	163 256,4	-3 025,8
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-249 499,0	-250 777,0	1 278,0
Personalkostnader	-137 758,1	-139 416,5	1 658,5
Övriga kostnader	-23 493,1	-21 793,4	-1 699,7
Avskrivningar	-104,5	-116,0	11,5
Finansnetto	-5,8	-13,5	7,7
Resultat före indirekta kostnader	-250 629,8	-248 860,0	-1 769,8
Indirekta kostnader	-5 115,6	-5 933,0	817,4
Resultat före gemensamma kostnader	-255 745,4	-254 793,0	-952,4
Gemensamma kostnader	-8 193,7	-7 383,2	-810,5
Resultat före kommunbidrag	-263 939,1	-262 176,2	-1 762,9
Kommunbidrag, skatt mm	262 960,0	262 960,0	0,0
Resultat	-979,1	783,8	-1 762,9

Omsorgsnämnden redovisar ett februaribokslut på -1 mnkr, vilket är 1,7 mnkr sämre än budget.

Nämndens nettokostnad per verksamhetsområde**Nettokostnad nämndverksamhet, tkr**

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-221	-263	42	16,0%
140 Övrig politisk verksamhet	-111	0	-111	-

Nettokostnaderna för nämndverksamheten per februari är 221 tkr vilket är något lägre än budget. Under verksamhetskod 140 har KLK valt att kontera kostnader för nämndsekreterare, vilket tidigare och i vår budget ligger fördelat ut på samtliga verksamheter.

Nettokostnad övrig förebyggande verksamhet, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
539 Övrig förebyggande verksamhet	-5 156	-5 700	544	9,5%

* I förebyggande insatser ingår föreningsbidrag, anhörigstöd, demensstöd, träffpunkter, personliga ombud och arbetsmarknadsinsatser.

Nettokostnaderna för förebyggande insatser per februari är 5,2 mnkr, vilket är 0,5 mnkr lägre än budget.

Nettokostnad vård och omsorg i ordinärt boende 0-64 år, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5410 Övriga insatser ordinärt boende	-1 006	-1 245	238	19,1%
5411 Hemtjänst/hemvård	-8 534	-7 745	-789	-10,2%
5412 Anhöriganställning	-1 295	-1 225	-70	-5,7%
5413 Personlig assistans SoL	-4 113	-3 281	-832	-25,4%
5414 Ledsagarservice, SoL	-1 389	-1 413	24	1,7%
5415 Avlösarservice, SoL	-357	-344	-13	-3,8%
5416 Kontaktperson, SoL	-1 050	-940	-109	-11,6%
5417 Boendestöd	-6 880	-6 790	-90	-1,3%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-1 116	-1 302	186	14,3%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-25 740	-24 285	-1 455	-6,0%

- 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 knappt 26 mnkr, vilket är 1,5 mnkr högre än budget.

Nettokostnad vård och omsorg i ordinärt boende 65 år och äldre, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5211 Hemtjänst/hemvård	-1 182	-2 311	1 129	48,8%
5212 Anhöriganställning	237	190	-47	-24,8%
5213 Personlig assistans SoL	190	-10	200	2081,6%
5214 Ledsagarservice, SoL	-74	5	-78	-1660,4%
5215 Avlösarservice, SoL	10	2	8	398,2%
5216 Kontaktperson, SoL	-51	-79	28	35,9%
5219 Boendestöd	-589	-668	79	11,9%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-1 458	-2 871	1 319	45,9%

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för personer över 65 år inom nämndens ansvarsområde är 1,5 mnkr vilket är 1,3 mnkr lägre än budget.

Avvikelsena inom anhöriganställning, personlig assistans SoL, ledsagarservice och kontaktperson, boendestöd beror på fördelningen mellan dessa verksamheter och motsvarande 521-verksamheter. Se nedan för en total bild av vård och omsorg i ordinärt boende.

Nettokostnad vård och omsorg i ordinärt boende totalt, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5410 Övriga insatser ordinärt boende	-1 006	-1 245	238	19,1%
5411/5211 Hemtjänst/hemvård	-9 716	-10 056	340	3,4%
5412/5212 Anhöriganställning	-1 058	-1 035	-117	-11,4%
5413/5213 Personlig assistans SoL	-3 922	-3 291	-632	-19,2%
5414/5214 Ledsagarservice, SoL	-1 463	-1 408	-54	-3,9%
5415/5215 Avlösarservice, SoL	-347	-342	-5	-1,5%
5416/5216 Kontaktperson, SoL	-1 100	-1 019	-81	-7,9%
5417/5219 Boendestöd	-7 469	-7 458	-11	-0,1%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-1 116	-1 302	186	14,3%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-27 198	-27 156	-136	-0,5%

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende totalt, för personer 0-64 år och äldre tillsammans, är 27,2 mnkr vilket är helt i nivå med budget. De högre kostnaderna inom personlig assistans SoL beror på nya elever på Sjöviks folkhögskola.

Nettokostnad vård och omsorg i särskilt boende 0-64 år, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-1 196	-1 236	40	3,2%
5422 Demensboende	-2 045	-1 734	-310	-17,9%
5423 Psykiatriboende	-25 378	-25 384	6	0,0%
5424 Omvårdnadsboende	-3 116	-3 493	377	10,8%
Vård och omsorg i särskilt boende	-31 735	-31 847	112	0,4%

Nettokostnaden för vård och omsorg i särskilt boende 0-64 år är 31,7 mnkr, vilket är i nivå med budget.

Nettokostnad vård och omsorg i särskilt boende 65 år och äldre, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5222 Demensboende	-540	-316	-224	-70,7%
5223 Psykiatriboende	-10 344	-12 196	1 852	15,2%
5224 Omvårdnadsboende	-806	-1 291	486	37,6%
Vård och omsorg i särskilt boende	-11 689	-13 803	2 114	15,3%

Nettokostnad för särskilt boende för personer 65 år och äldre inom nämndens ansvarsområde är 11,7 mnkr, vilket är 2,1 mnkr lägre än budget.

Avvikelserna inom 542-verksamheter beror delvis på fördelningen mellan dessa verksamheter och motsvarande 522-verksamheter. Se nedan för en total bild av vård och omsorg i särskilt boende.

Nettokostnad vård och omsorg i särskilt boende totalt, tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-1 196	-1 236	40	3,2%
5422/5222 Demensboende	-2 584	-2 050	-534	-26,0%
5423/5223 Psykiatriboende	-35 722	-37 579	1 858	4,9%
5424/5224 Omvårdnadsboende	-3 921	-4 784	862	18,0%
Vård och omsorg i särskilt boende	-43 424	-45 649	2 226	4,9%

Nettokostnaden för särskilt boende, för personer 0-64 år samt 65 år och äldre sammantaget, är 43,4 mnkr vilket är 2,2 mnkr lägre än budget. Av de 1,9 mnkr lägre kostnader för psykiatriboenden består en stor del av de lägre kostnaderna av ej genomförda reparationer av lokaler.

Boende enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget	
5511 Bostad m särskild service vuxna grb	-75 823	-77 387	1 564	2,0%
5512 Bostad m särskild service barn	-5 946	-5 068	-878	-17,3%
5515 Bostad m särskild service vuxna sb	-5 734	-6 154	420	6,8%
Boende enligt LSS	-87 503	-88 609	1 106	1,2%

Nettokostnaden för boende enligt LSS är 87,5 mnkr, vilket är 1,1 mnkr lägre än budget. Den lägre nettokostnaden beror till största delen på lägre lönekostnader på nystartade boenden med särskild service.

Personlig assistans samt assistansersättning, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget	
5520 Personlig assistans enligt LSS	-21 026	-20 241	-785	-3,9%
5521 Assistansersättning enligt SFB	-23 016	-19 656	-3 361	-17,1%
Personlig assistans	-44 043	-39 896	-4 146	-10,4%

Nettokostnaderna för personlig assistans och assistansersättning är 44 mnkr, vilket är 4,1 mnkr högre än budget.

Personlig assistans enligt LSS redovisar 800 tkr högre nettokostnader än budget till följd av något högre volymer än väntat samt högre kostnader för sjuklöner i ordinarie assistents frånvaro.

Egen regi har tappat drygt 3 000 timmar assistansersättning enligt SFB på brukare som avlidit vilket motsvarar nästan 900 tkr i intäkter. I samband med detta har verksamheten inte lyckats ställa om personalen i samma mån utan har snarare ökade personalkostnaderna jämfört budgeterad nivå. Övrig differens mot budget avser till stor del utbetalda semesterlöner till assistenter avseende år 2017 på 1,3 mnkr.

Daglig verksamhet, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-36 443	-34 045	-2 397	-7,0%

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 36,4 mnkr, vilket är 2,4 mnkr högre än budget. Avvikelsen mot budget består till stor del av högre transportkostnader än budgeterat.

Övriga insatser enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
5541 Ledsagarservice	-1 848	-2 211	362	16,4%
5542 Kontaktperson, LSS	-1 394	-1 537	143	9,3%
5543 Avlösarservice, LSS	-971	-1 074	103	9,6%
5544 Korttidsvistelse	-10 244	-10 282	38	0,4%
5545 Korttidstillsyn	-2 995	-3 106	110	3,6%
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-2 265	-2 786	521	18,7%
Övriga öppna insatser	-19 718	-20 995	1 277	6,1%

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är 19,7 mnkr, vilket är 1,3 mnkr lägre än budget. Generellt har den egna regin inom ordinärt boende lägre volymer inom samtliga insatser inom LSS under årets första månader i jämförelse med budget.

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin
Förvaltningsdirektör