

Omsorgsförvaltningen
Månadsrapport

Datum:
2019-05-17

Diarienummer:
OSN-2019-0178

Handläggare:
Susanna Hjorth

Version/DokumentID:

Omsorgsnämnden – bokslut per april 2019

Innehåll

Förslag till beslut.....	2
Sammanfattning.....	2
Nämndens totala resultat.....	2
Nämndens resultat per avdelning	3
Avdelning ledning.....	3
Avdelning systemledning	3
Avdelning ordinärt boende	4
Avdelning socialpsykiatri.....	6
Avdelning arbete & bostad	6
Avdelning hälso- och sjukvård	8
Jämförelser med kommunerna i R9.....	9
Boende enligt LSS	10
Daglig verksamhet.....	11
Personlig assistans	12

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per mars om -11,9 mnkr.

Sammanfattning

Resultatet för omsorgsnämnden per april uppgår till -11,9 mnkr. Det är 9,6 mnkr sämre än budget på -2,3 mnkr. I aprils resultat ingår jämförelsestörande poster med 5,1 mnkr. Dessa inräknade ger ett resultat per april på -17 mnkr.

Det är verksamheter inom avdelningen för ordinärt boende och då främst personlig assistans som står för det stora underskottet, totalt för avdelningen ordinärt boende -12,9 mnkr. Verksamheten har ökade kostnader för externa köp vilket har sin grund i ökade volymer och detta är den enskilt största avvikelserna, 6,3 mnkr, jämfört budget. Därutöver avviker personalkostnader jämfört budget med 4,0 mnkr. Denna avvikelse beror på svårigheter att ställa om och anpassa personalbemanning vid förändrade behov.

Andra utmaningar som nämnden ser är fortsatt ökade kostnader för korttidsplaceringar som delvis har sin grund i den nya utskrivningslagen. Framåt ser även nämnden som nämnts tidigare utmaningar i hemtjänsten vars volymer ökar samt ökade utmaningar inom socialpsykiatri där antalet komplicerade fall ökar och där lösningarna blir kostsamma och svåra att förutse och prognosticera.

Förutsatt samma resultatutveckling i enlighet med justerat aprilresultat (-17 mnkr) ger ett årsresultat på ca -51 mnkr.

Nämndens totala resultat

Resultaträkning april, miljoner kronor

RESULTATRÄKNING Omsorgsnämnden						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	334,5	326,7	7,8	336,1	-1,6	323,1
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-507,6	-502,6	-5,0	-509,3	1,7	-500,3
Personalkostnader	-297,2	-286,7	-10,5	-297,4	0,2	-277,4
Övriga kostnader	-54,9	-53,2	-1,7	-56,4	1,5	-52,2
Avskrivningar	-0,4	-0,2	-0,2	-0,4	-0,1	-0,2
Resultat före indirekta kostnader	-525,6	-516,0	-9,6	-527,4	1,8	-507,0
Indirekta kostnader	-2,6	-2,6	0,0	-2,6	0,0	-10,3
Resultat före gemensamma kostnader	-528,2	-518,6	-9,6	-530,0	1,8	-517,3
Gemensamma kostnader	-22,9	-22,9	-0,0	-22,9	-0,0	-16,4
Resultat före kommunbidrag	-551,1	-541,6	-9,6	-552,9	1,8	-533,6
Kommunbidrag, skatt mm	539,3	539,3	0,0	539,3	0,0	525,9
Intern resultaträkning	-11,9	-2,3	-9,6	-13,6	1,8	-7,7

Omsorgsnämnden redovisar ett aprilbokslut på -11,9 mnkr, vilket är 6,6 mnkr sämre än budget och 1,7 mnkr bättre än prognos. Den negativa avvikelsen mot budget motsvarar 1,8 procent.

Nämndens resultat per avdelning

Avdelning ledning

Avdelning Ledning innehåller nämndkostnader, kostnader för förvaltningsdirektör samt kostnader för hjälpmedel och för Regional och kommunal samverkan. Här ligger också kommunbidraget för hela nämnden.

RESULTATRÄKNING Ledning						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	1,7	0,4	1,3	1,3	0,4	1,7
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-3,9	-3,2	-0,7	-3,6	-0,2	-4,4
Personalkostnader	-3,4	-2,6	-0,8	-3,2	-0,2	-2,3
Övriga kostnader	-4,8	-5,1	0,3	-4,6	-0,2	-4,1
Resultat före gemensamma kostnader	-10,3	-10,5	0,1	-10,2	-0,2	-13,4
Gemensamma kostnader	-12,8	-12,8	-0,0	-12,8	-0,0	-9,3
Resultat före kommunbidrag	-23,2	-23,3	0,1	-23,0	-0,2	-22,7
Kommunbidrag, skatt mm	539,3	539,3	0,0	539,3	0,0	525,9
Intern resultaträkning	516,1	515,9	0,1	516,3	-0,2	503,2

Resultatet för avdelning ledning är i enlighet med såväl budget som prognos.

Analys

Att avdelningen har differenser inom intäkter och kostnader beror primärt på att projektmedel till stor del hanteras inom avdelningen och dessa påverkar intäkts- och kostnadsrader men inte resultatet.

Avdelning systemledning

Avdelning systemledning innehåller kostnader för enheten strategi och avtal, enheten boendesamordning och administration samt avdelningen kvalitet och utveckling. Avdelningen bär också kostnaderna för nämndens föreningsbidrag/IOP samt de flesta av nämndens lokaler.

RESULTATRÄKNING Systemledning						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	4,0	4,7	-0,8	4,1	-0,1	4,3
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-1,4	-1,8	0,4	-1,6	0,2	-3,0
Personalkostnader	-6,4	-5,8	-0,6	-6,3	-0,0	-4,9
Övriga kostnader	-20,6	-22,7	2,1	-21,5	0,9	-15,0
Resultat före indirekta kostnader	-24,4	-25,5	1,1	-25,3	0,9	-18,6
Indirekta kostnader	-2,6	-2,6	0,0	-2,6	0,0	-2,5
Intern resultaträkning	-27,0	-28,1	1,1	-27,9	0,9	-21,1

Resultatet för avdelning systemledning är 1,1 mnkr bättre än budget och 0,9 mnkr bättre än prognos.

Analys

Hela den positiva avvikelser beror på lägre lokalkostnader än väntat, bland annat till följd av att nämnden ännu inte tagit över betalningsansvaret för nya lokaler.

Avdelning ordinärt boende

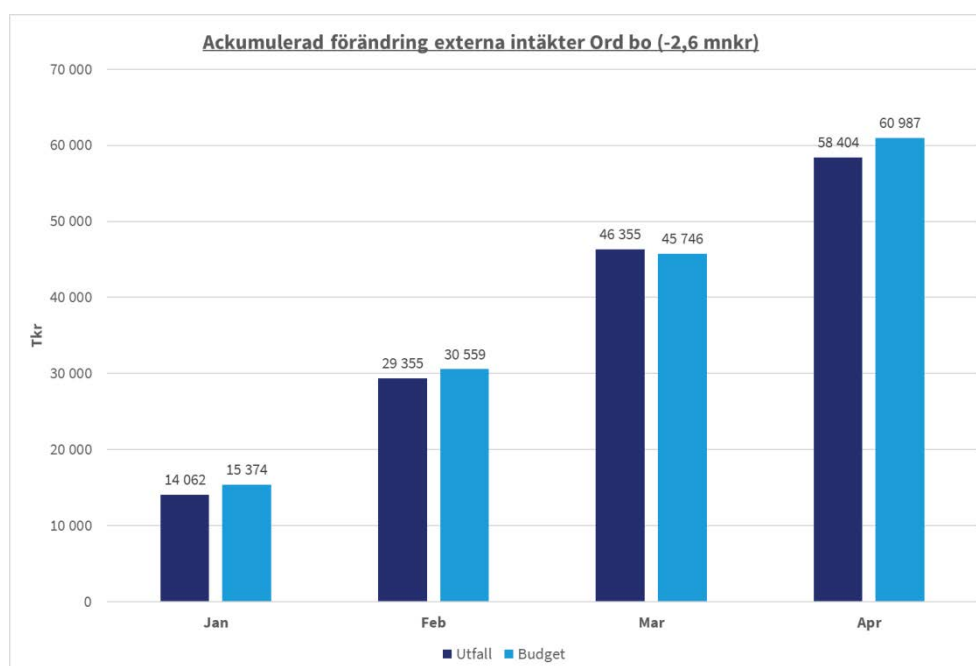
Avdelning ordinärt boende innehåller kostnader för personlig assistans, ledsagning, kontaktpersoner, avlösarservice i hemmet, korttidsvistelse samt korttidsstillsyn för skolungdom över 12 år, särskilt boende yngre, korttidsvistelse vuxna, hemtjänst samt särskilt boende enligt SoL för yngre än 65.

RESULTATRÄKNING Ordinärt boende						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	126,2	126,8	-0,6	129,3	-3,1	126,6
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-175,7	-169,3	-6,4	-176,4	0,7	-172,3
Personalkostnader	-111,9	-108,0	-4,0	-111,6	-0,3	-109,5
Övriga kostnader	-5,6	-3,7	-1,9	-5,7	0,1	-5,9
Resultat före gemensamma kostnader	-167,0	-154,2	-12,9	-164,4	-2,7	-162,5
Gemensamma kostnader	-4,0	-4,0	0,0	-4,0	0,0	-2,9
Intern resultaträkning	-171,1	-158,2	-12,9	-168,4	-2,7	-165,4

Resultatet för avdelning ordinärt boende är 12,9 mnkr sämre än budget och 2,7 mnkr sämre än prognos.

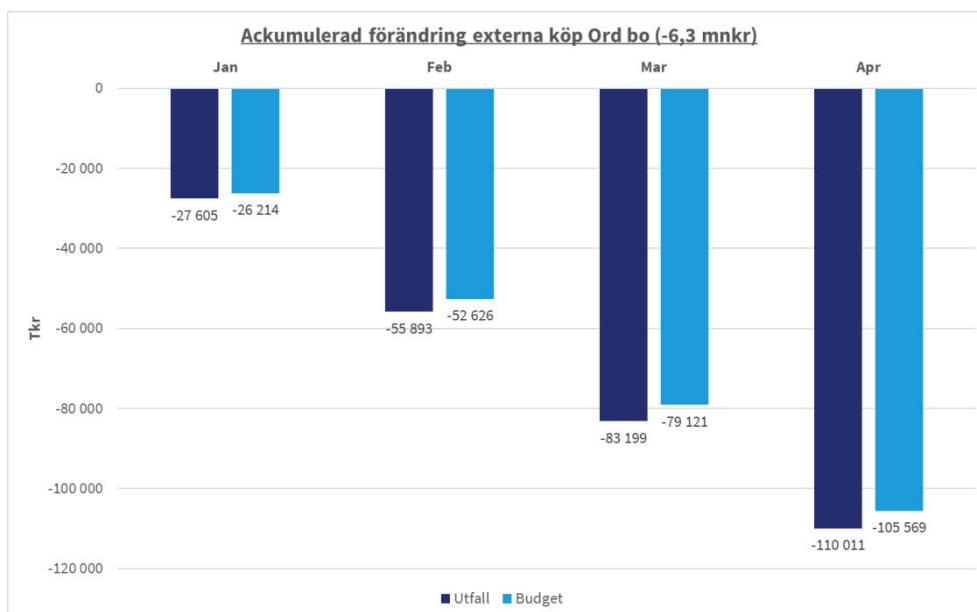
Analys

Det negativa utfallet mot budget är en effekt av minskade externa intäkter, ökade volymer som ger ökade externa köp och högre personalkostnader.

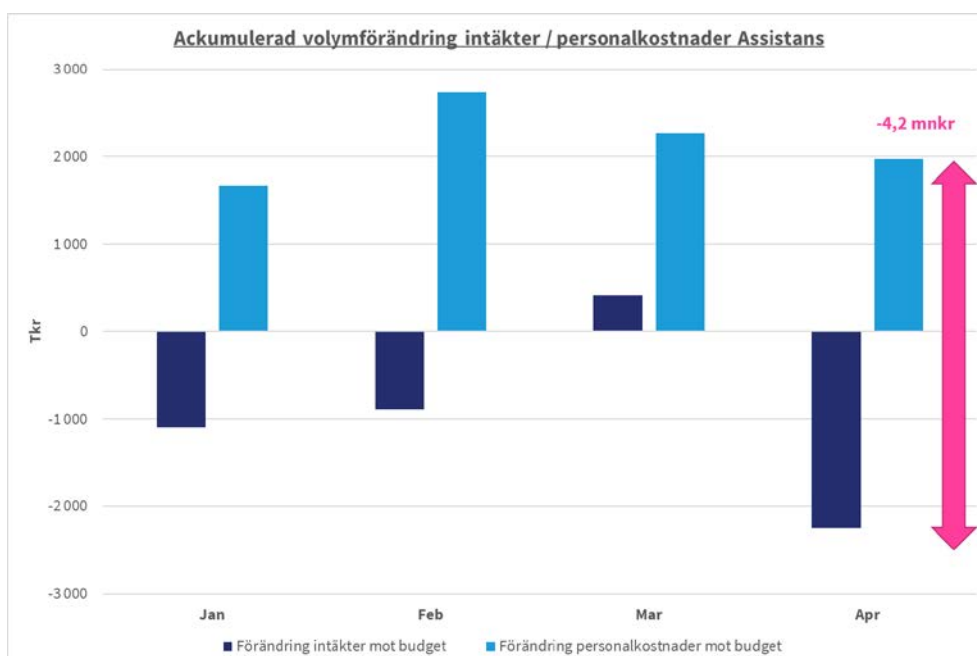


Externa intäkter har minskat med 2,6 mnkr mot budget då två brukare med omfattande beslut gått bort under våren. Dessutom har en brukare som förväntats gått

över till Försäkringskassan inte gjort så ännu. Detta kan fortfarande ske under året vilket då innebär retroaktiva intäkter.



Avdelningens externa köp har ökat med 6,3 mnkr mot budget. I budgeten ligger ett sparkrav på 1,9 mnkr. Utöver det har avdelningen fått in nya ärenden inom personlig assistans, korttidsvård, korttidstillsyn och hemtjänst.



Slutligen har avdelningens personalkostnader inte kunnat anpassas till aktuell budget. Den sammanlagda intäktsvolymen för egen regi är i nivå med budget, men personalkostnaderna redovisar ett underskott 4 mnkr. Det är i huvudsak personlig assistans och barnboenden som blivit dyrare än budgeterat. Assistansen har svårt att ställa om personalstyrkan utifrån volymer. Två individer med stora beslut har gått bort

under våren och detta genererar kostnader för oplacerad personal på kort sikt. Utöver detta så är assistansens sparkrav på 1,5 mnkr för personal extremt svårt att nå.

Det negativa utfallet mot prognos beror på lägre intäkter än förväntat inom assistans. Det är i huvudsak en effekt av att intäkterna för flera nya stass-ärenden inte redovisats ännu, en brukare med omfattande beslut gått bort och att brukare varit inlagd på sjukhus.

Avdelning socialpsykiatri

Avdelning socialpsykiatri innehåller främst kostnader för särskilt boende yngre och äldre än 65 år som psykiatri- demens- och omvårdnadsboende samt boendestöd och förebyggande insatser.

RESULTATRÄKNING Socialpsykiatri						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	71,4	70,2	1,2	70,9	0,5	69,9
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-110,7	-110,5	-0,2	-110,3	-0,4	-108,9
Personalkostnader	-62,6	-60,9	-1,7	-62,9	0,3	-59,4
Övriga kostnader	-6,1	-5,6	-0,5	-6,2	0,1	-8,4
Avskrivningar	-0,2	-0,1	-0,0	-0,2	-0,0	-0,2
Resultat före gemensamma kostnader	-108,2	-107,0	-1,2	-108,8	0,6	-107,6
Gemensamma kostnader	-2,2	-2,2	0,0	-2,2	0,0	-1,6
Intern resultaträkning	-110,4	-109,2	-1,2	-111,0	0,6	-109,2

Resultatet för avdelning socialpsykiatri är 1,2 mnkr sämre än budget och 0,6 mnkr bättre än prognos.

Analys

Personalkostnaderna är 1,7 mnkr sämre än budget och beror bland annat på övertagandet av Sandgropsgatan som övergått från extern utförare till egen regi och därmed har personalkostnaderna mot budget ökat med 0,6 mnkr.

Avdelning arbete & bostad

Avdelning arbete & bostad innehåller kostnader för LSS-bostäder och daglig verksamhet.

RESULTATRÄKNING Arbete & Bostad						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	130,5	123,9	6,6	130,1	0,4	119,9
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-215,9	-217,7	1,9	-217,3	1,4	-211,7
Personalkostnader	-107,2	-103,7	-3,5	-107,5	0,3	-98,1
Övriga kostnader	-15,2	-14,3	-1,0	-16,0	0,8	-15,9
Avskrivningar	-0,2	-0,1	-0,1	-0,2	-0,0	0,0
Resultat före gemensamma kostnader	-208,0	-211,9	3,9	-210,9	2,9	-207,1
Gemensamma kostnader	-3,9	-3,9	0,0	-3,9	0,0	-2,7
Intern resultaträkning	-211,9	-215,8	3,9	-214,8	2,9	-209,8

Resultatet för avdelning arbete & bostad är 3,9 mnkr bättre än budget och 2,9 mnkr bättre än prognos.

Analys

Interna intäkter och personalkostnader ökar i förhållande till budget på grund av att sju enheter har övergått från externa utförare till egen regi i februari och mars. Kostnader för detta uppgår till ca -1,3 mnkr. Nämnden tappar också momsintäkter för förhyrda lokaler gällande de enheter som övergått till egen regi.

Avdelningen har ökade kostnader på 1,1 mnkr för kostsamma externa placeringar och omförhandlade priser.

Avdelning hälso- och sjukvård

Avdelningen för hälso- och sjukvård är stödfunktion till övriga avdelningar och innehåller kostnader för legitimerad personal, såsom sjuksköterskor och rehabiliteringspersonal.

RESULTATRÄKNING HS						
Belopp i miljoner kronor	Utfall april 2019	Budget april 2019	Diff utfall/ budget 2019	Prognos april	Diff utfall/ prognos 2019	Utfall april 2018
Verksamhetens intäkter	0,7	0,6	0,1	0,5	0,2	0,7
Personalkostnader	-5,7	-5,8	0,1	-5,8	0,1	-3,2
Övriga kostnader	-2,6	-1,8	-0,8	-2,5	-0,1	-2,9
Resultat	-7,6	-7,0	-0,6	-7,8	0,2	-5,4

Analys

Resultatet för avdelning hälso- och sjukvård är 0,6 mnkr sämre än budget och 0,2 mnkr bättre än prognos.

Övriga kostnader visar 0,8 mnkr sämre än budget och beror på att avdelningen har använt sig av inhyrd personal på grund av personalbrist. En inhyrd sjuksköterska är i snitt ca 50 procent dyrare än en anställd sjuksköterska.

Omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund

Förvaltningsdirektör

Jämförelser med kommunerna i R9

(Uppgifter hämtade från Kolada, ett analysverktyg framtaget av Rådet för främjande av kommunala analyser, RKA.)

Ekonomidirektörerna i åtta kommuner, Eskilstuna, Gävle, Jönköping, Linköping, Norrköping, Uppsala, Västerås och Örebro, beslutade år 2012 att det skulle skapas ett nätverk för kommunernas resultatjämförelser. Under 2016 tillkom Södertälje kommun i samarbetet, och nätverket fick då namnet R9. Kommunerna i R9-nätverket anses likna varandra utifrån storlek, demografi invånarantal och så vidare.

Invånare med (verkställda) insatser enl. LSS, andel (%)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<i>Resultatnätverket R9 (ovägt medel)</i>	0,78	0,79	0,80	0,80	0,80	
Eskilstuna	0,72	0,73	0,72	0,74	0,74	
Gävle	0,75	0,77	0,76	0,78	0,78	
Jönköping	0,70	0,69	0,70	0,72	0,74	
Linköping	0,69	0,71	0,70	0,71	0,70	
Norrköping	0,82	0,84	0,87	0,87	0,86	
Södertälje	1,02	1,02	1,00	0,99	0,98	
Uppsala	0,67	0,70	0,72	0,70	0,71	
Västerås	0,71	0,73	0,78	0,80	0,81	
Örebro	0,92	0,93	0,94	0,92	0,92	

Andelen invånare med insatser enligt LSS är relativt statisk, det vill säga följer demografin, så när Uppsala växer ökar även antalet individer inom omsorgsnämnden i samma takt. Det är inte specifikt för Uppsala utan gäller för samtliga kommuner inom R9. I relation till övriga har Uppsala kommun relativt få verkställda LSS-beslut per invånare.

Boende enligt LSS

Personer med boende enligt LSS, antal/10 000 inv						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	32	32	32	32	32	
Eskilstuna	26	27	27	27	26	
Gävle	25	27	28	28	28	
Jönköping	33	32	33	32	33	
Linköping	34	34	34	33	33	
Norrköping	37	38	39	40	39	
Södertälje	43	43	43	43	41	
Uppsala	30	31	31	30	29	
Västerås	22	23	24	24	24	
Örebro	34	33	34	34	34	

Uppsala kommun har färre verkställda beslut per invånare än snittet i R9. Det kan delvis förklaras av att kommunen har en av landets längsta köer av ej verkställda beslut av boende enligt LSS 9:9.

Kostnad funktionsnedsättning LSS boende, kr/brukare						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	863 684	902 852	903 461	932 195	951 318	
Eskilstuna	740 169	768 647	776 520	808 768	848 892	
Gävle	846 294	878 966	906 716	961 993		
Jönköping	775 178	845 353	838 577	885 747	955 952	
Linköping	759 723	818 019	848 676	878 176	873 300	
Norrköping	833 359	817 701	837 271	900 853	931 555	
Södertälje	950 663	999 291	1 051 020	1 091 523	1 098 770	
Uppsala	806 692	788 645	783 553	817 112		
Västerås	991 868	971 664	932 112	940 356	999 438	
Örebro	1 069 206	1 237 385	1 156 702	1 105 230		

Kostnaden per brukare med boende enligt LSS är i relation till övriga låg i Uppsala kommun även om nämnden ser en tydlig trend att kostnaderna per brukare kommer att öka. Ibland saknas uppgifter för vissa kommuner för 2018, vilket kan bero på att kommunen begärt uppskov eller lämnar in kompletterande uppgifter.

Daglig verksamhet

Personer med daglig verksamhet enligt LSS, antal/10 000 inv						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	40	41	42	42	42	
Eskilstuna	40	39	39	40	40	
Gävle	37	37	38	40	40	
Jönköping	32	33	33	33	33	
Linköping	38	39	39	39	39	
Norrköping	33	38	41	41	40	
Södertälje	57	55	55	56	57	
Uppsala	39	40	41	41	41	
Västerås	38	41	44	44	46	
Örebro	43	43	45	45	45	

Antalet personer med insatsen daglig verksamhet inom Uppsala kommun är i nivå med övriga kommuner i nätverket.

Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/inv						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	730	773	773	792	838	
Eskilstuna	594	654	570	582	613	
Gävle	594	653	678	695		
Jönköping	594	603	606	621	633	
Linköping	608	610	644	720	750	
Norrköping	714	755	724	743	760	
Södertälje	1 329	1 346	1 339	1 321	1 403	
Uppsala	912	911	923	942		
Västerås	676	718	710	792	867	
Örebro	548	705	762	713		

Kostnad funktionsnedsättning LSS daglig verksamhet, kr/brukare						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	182 408	187 696	182 387	186 222	194 049	
Eskilstuna	149 608	167 226	144 597	145 160	155 000	
Gävle	160 829	175 326	178 981	174 027		
Jönköping	185 033	183 959	181 882	191 114	191 700	
Linköping	159 588	154 394	165 533	183 655	194 603	
Norrköping	213 351	198 132	175 080	180 434	188 796	
Södertälje	233 413	243 505	242 808	234 963	246 623	
Uppsala	234 535	228 530	223 414	229 746		
Västerås	177 516	175 343	160 834	177 961	187 570	
Örebro	127 802	162 846	168 354	158 935		

Uppsala kommun har den näst högsta kostnaden per invånare och brukare inom R9. En stor del av förklaringen ligger i att verksamhetsdeltagarna har den högsta Habiliteringsersättningen ("lön") av kommunerna i urvalet och att nämnden har transportkostnader för deltagare till och från sina dagliga verksamheter som långt överskrider övriga kommuners.

Personlig assistans

Personer med personlig assistans enligt LSS, antal/10 000 inv						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	5	5	5	6	6	
Eskilstuna	4	6	5	6	7	
Gävle	5	4	4	4	5	
Jönköping	4	5	5	7	8	
Linköping	4	5	5	5	5	
Norrköping	5	5	6	6	7	
Södertälje	7	8	6	6	6	
Uppsala	5	5	5	6	6	
Västerås	2	3	4	4	5	
Örebro	6	6	6	6	6	

Antalet personer med personlig assistans enligt LSS per invånare i Uppsala kommun är i nivå med övriga kommunernas. Noterbart är att antalet brukare som får den kommunala personliga assistansen har en liten ökande trend för de flesta kommuner runt år 2017 då Försäkringskassan blev mer restriktiva med sina beslut och gjorde en ny bedömning gällande vad som skulle anses vara grundläggande behov.

Personer med personlig assistans enligt SFB, antal/10 000 inv						
	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Resultatnätverket R9 (ovägt medel)	17	17	16		15	
Eskilstuna	23	23	23		21	
Gävle	17	17	16		14	
Jönköping	17	15	14		11	
Linköping	15	15	14		13	
Norrköping	17	16	15		14	
Södertälje	20	21	19		19	
Uppsala	15	16	16		14	
Västerås	15	15	15		14	
Örebro	15	16	15		14	

Antalet personer med personlig assistans enligt SFB per invånare i Uppsala kommun är i nivå med övriga kommunernas. Här ser vi det motsatta förhållandet, att volymerna blir lägre runt år 2017 av anledningen given ovan.