

Handläggare
Susanna Hjort
Ida Sverkersson

Datum
2017-03-16

Diarienummer
OSN-2017-0186

Omsorgsnämnden

Ekonomiskt bokslut per februari 2017

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per februari om 7 185 tkr.

Sammanfattning

Nämnden redovisar ett februaribokslut på 7 185 tkr, vilket är 2 procent positiv avvikelse från budget.

Utfallet för de kommungemensamma kostnaderna blev för perioden 1,2 mnkr lägre än budget. Samtidigt har inte alla kända kostnader ännu fakturerats, bland annat lokalkostnader, vilket innebär att de inte finns med i resultatet. Budgeten är även lagd för att möta kostnader som kommer senare under året, vilket gör att det i början av året ger ett positivt resultat.

Från att tidigare enbart ha varit en uppdragsnämnd inkluderar omsorgsnämnden från och med 1 januari även verksamhet i egen regi. Den nya förvaltningsorganisationen innebär ett förändrat arbetssätt och arbete pågår för att säkerställa samtliga ekonomiska rutiner och processer.

Resultaträkning per februari, tkr

Konto	Utfall ack	Bud ack	Ack. utf/Bud Diff
Verksamhetens intäkter	146 811	150 553	-3 742
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet	-240 102	-249 127	9 025
Personalkostnader	-129 031	-128 778	-253
Övriga kostnader	-16 633	-15 382	-1 250
Avskrivningar	-111	-107	-4
Finansnetto	-9	-9	1
Resultat efter direkta verksamhetskostnader	-239 076	-242 851	3 776
Indirekta kostnader KLK	-4 563		-4 563
Resultat efter indirekta verksamhetskostnader	-243 639	-242 851	-788
Gemensamma kostnader KLK, ÄLN	-7 710	-13 517	5 808
Resultat efter kommungemensamma verksamhetskostnader	-251 348	-256 368	5 020
Kommunbidrag	258 533	258 533	0
RESULTAT	7 185	2 165	5 020

Omsorgsnämnden redovisar ett februaribokslut på 7,2 mnkr vilket är 5 mnkr lägre än budget. En orsak till detta är att kostnaden för köp av huvudverksamhet har varit lägre än budget. Detta gäller både köp av externa leverantörer och av annan nämnd (ÄLN). Även de förvaltningsinterna köpen är lägre än budgeterat, men detta motsvaras till viss del av en lägre intäkt i raden ovanför. Från att tidigare enbart ha varit en uppdragsnämnd inkluderar omsorgsnämndens från och med 1 januari även verksamhet i egen regi. Den nya förvaltningsorganisationen innebär ett förändrat arbetssätt, och arbete pågår för att säkerställa samtliga ekonomiska rutiner och processer.

En annan orsak till differensen mot budget är att de gemensamma stabskostnaderna för KLK samt kostnaden för kvalitetsenheten från ÄLN har varit 1,2 mnkr lägre än budgeterat. I resultatet för februari saknas dock förväntade kostnader avseende fakturering av hyror om ca 3,4 mnkr.

Nämndens nettokostnad per verksamhetsområde**Nämndkostnader, tkr**

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>	
	2017	2017		
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-199	-262	62	23,8%

Nämndens nettokostnader är 62 tkr lägre än budget.

Övrig förebyggande verksamhet, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2017	Budget ack 2017	Differens mot ack budget	
539 Övrig förebyggande verksamhet	-6 483	-5 120	-1 363	-26,6%

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är knappt 1,4 mnkr högre än budget. I förebyggande insatser ingår föreningsbidrag, anhörigstöd, demensstöd, träffpunkter, personliga ombud och arbetsmarknadsinsatser. De högre nettokostnaderna beror på att föreningsbidraget som betalats ut i januari och februari inte har periodiserats över året.

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

	Utfall ack 2017	Budget ack 2017	Differens mot ack budget	
5410 Övriga insatser ordinärt boende 1)	-3 434	-4 606	1 172	25,4%
5411 Hemtjänst/hemvård	-7 435	-6 958	-477	-6,9%
5412 Anhöriganställning	-1 303	-491	-812	-165,5%
5413 Personlig assistans SoL	-2 160	-2 332	172	7,4%
5414 Ledsagarservice, SoL	-1 472	-1 809	337	18,6%
5415 Avlösarservice, SoL	-364	-619	254	41,1%
5416 Kontaktperson, SoL	-1 196	-1 265	69	5,4%
5417 Boendestöd	-6 409	-7 452	1 043	14,0%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-1 334	-1 949	615	31,6%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-25 107	-27 481	2 373	8,6%

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 2,4 mnkr lägre än budgeterat. Inom verksamhet 5410 Övriga insatser har kostnaderna för sjukvårdsteamet varit lägre än budget. Inom verksamhet boendestöd har personalkostnaderna varit lägre än budgeterat. Detta beror på att flera av enheterna har haft vakanser på grund av föräldraledighet, sjukskrivningar etc. som delvis eller inte alls har tillsatts under januari och februari.

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

	Utfall ack 2017	Budget ack 2017	Differens mot ack budget	
5211 Hemtjänst/hemvård	-3 800	-2 784	-1 016	-36,5%
5212 Anhöriganställning	3	-628	632	100,6%
5213 Personlig assistans SoL	-525	-136	-389	-285,0%

5214 Ledsagarservice, SoL	-142	11	-154	1338,6%
5215 Avlösarservice, SoL	38	-6	-16	-265%
5216 Kontaktperson, SoL	-90	-74	-16	-22%
5219 Boendestöd	-640	-727	87	12,0%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-5 155	-4 345	-855	-19,7%

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för personer över 65 år inom nämnden ansvarsområde är 855 tkr högre än budgeterat.

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack	
	2017	2017	budget	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-2 690	-861	-1 829	-212,4%
5422 Demensboende	-2 460	-2 718	258	9,5%
5423 Psykiatriboende	-25 270	-30 595	5 326	17,4%
5424 Omvårdnadsboende	-2 983	-2 603	-379	-14,6%
Vård och omsorg i särskilt boende	-33 402	-36 778	3 375	9,2%

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende för personer 0-64 år är 3,4 mnkr lägre än budget. Verksamhet boende för särskilt vårdbehövande har väsentligt högre nettokostnader än budget, vilket beror på att kostnader som tillhör tre socialpsykiatriboenden har konterats på denna verksamhet istället för på 5423 psykiatriboende. Inom verksamhet psykiatriboende saknas förväntade lokalkostnader om 1,2 mnkr.

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack	
	2017	2017	budget	
5222 Demensboende	-744	-1 002	258	25,7%
5223 Psykiatriboende	-11 869	-11 693	-177	-1,5%
5224 Omvårdnadsboende	-1 312	-1 575	263	16,7%
Vård och omsorg i särskilt boende	-13 925	-14 269	344	2,4%

Nettokostnaderna för särskilt boende för personer 65 år och äldre inom nämndens ansvarsområde är 344 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 specifikt dessa brukare så länge de bor på boende. Detta innebär att denna kostnad endast kan bli lägre under årets gång. För ett år sedan betalade OSN för 19 personer till ÄLN, per februari i år var det 15.

Boende enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack	
	2017	2017	budget	
5511 Bostad med särskild service vuxna grb	-65 946	-73 074	7 128	9,8%
5512 Bostad med särskild service barn	-6 570	-7 230	660	9,1%
5515 Bostad med särskild service vuxna sb	-5 811	-5 570	-241	-4,3%
Boende enligt LSS	-78 327	-85 874	7 546	8,8%

Nettokostnaderna för boende enligt LSS är 7,5 mnkr lägre än budget.

Från och med i år redovisas nettokostnaderna för servicebostäder på en egen verksamhetskod, 5515. Tidigare låg detta inom verksamhet 5511 som numera endast redovisar nettokostnaden för gruppboende. Nettokostnaderna för gruppboende är 7,1 mnkr lägre än budget. Till viss del beror detta på saknade lokalkostnader.

Personlig assistans enligt LSS samt ASS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack	
	2017	2017	budget	
5520 Personlig assistans enligt LSS	-17 698	-18 679	981	5,3%
5521 Assistansersättning enligt SFB	-22 109	-17 416	-4 693	-26,9%
Personlig assistans	-39 807	-36 095	-3 712	-10,3%

Nettokostnaden för personlig assistans är 3,7 mnkr högre än budgeterat. Nettokostnaderna för verksamhet 5521 Assistansersättning från Försäkringskassan är 4,7 mnkr högre än budget. Till viss del beror detta på högre lönekostnader i form av timlöner, OB och övertid. Det finns även en säkerhetsmarginal i intäkten från Försäkringskassan som motsvarar ca 1 mnkr.

Kommunens grundersättning för personlig assistans har höjts 2017 från tidigare 258 kr/timme till 261 kr/timme. För brukare som har beslut om vaken natt eller sovande jour hela natten har ersättningen höjts från 288 kr till 291 kr/timme i enlighet med Försäkringskassans schablonersättning.

Tabellen nedan visar antal brukare med personlig assistans, december – februari. Från och med i år tas statistiken fram uppdelad på kön. Antal brukare har ökat något under årets första början, framför allt inom det lägre tidsintervallet 1-200 timmar. Av 125 personer med personlig assistans i januari var 36% kvinnor och 64% män. Uppgifter för februari finns ännu ej tillgängliga.

Antal brukare med personlig assistans

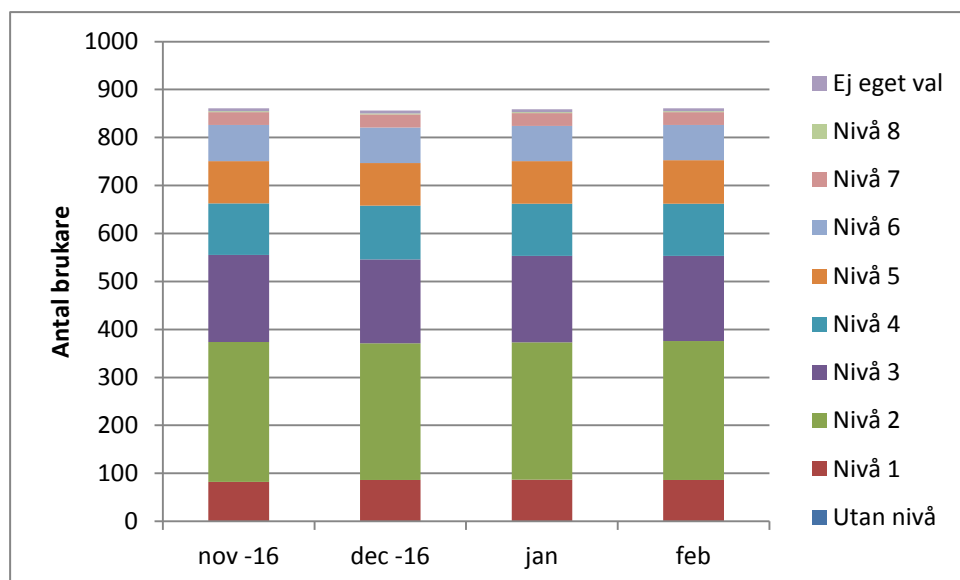
Antal timmar	Dec -16	Jan		
	Totalt	Kvinnor	Män	Totalt
1-200	54	23	34	57
201-400	40	13	28	41
401-	28	9	18	27
Totalt	122	45	80	125

Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2017	Budget ack 2017	Differens mot ack budget	
5530 Daglig verksamhet	-27 123	-27 120	-3	0,0%
5530 Habiliteringsersättning	-1 281	-1 195	-86	-7,2%
5530 Resor (externa)	-3 207	-4 201	994	23,7%
Daglig verksamhet enligt LSS	-31 611	-32 517	906	2,8%

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 900 tkr lägre än budgeterat.

Diagrammet nedanför visar antal brukare inom daglig verksamhet november-februari per de olika nivåerna. I februari var antalet brukare 861, samma antal som i november.



Övriga öppna insatser enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack	
	2017	2017	budget	
5541 Ledsagarservice	-2 139	-2 193	54	2,4%
5542 Kontaktperson, LSS	-1 450	-1 529	79	5,2%
5543 Avlösarservice, LSS	-863	-1 043	180	17,3%
5544 Korttidsvistelse	-9 747	-10 390	643	6,2%
5545 Korttidstillsyn	-2 952	-2 856	-96	-3,3%
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-176	-397	221	55,6%
Övriga öppna insatser	-17 327	-18 408	1 081	5,9%

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är sammantaget 1,1 mnkr lägre än budgeterat.

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin
Förvaltningsdirektör