

Handläggare
Marie Öberg

Datum
2015-09-18

Diarienummer
OSN-2015-0153

Omsorgsnämnden

Delårsbokslut med helårsprognos per augusti 2015

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

- att** godkänna delårsbokslut och helårsprognos per augusti 2015,
- att** överlämna delårsbokslut och helårsprognos per augusti 2015 till kommunstyrelsen,
- att** uppdra till direktören att vidta nödvändiga åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans, samt
- att** uppdra till direktören att löpande följa upp och till nämnden återrapportera uppnådda effekter av åtgärderna.

Sammanfattning

Nämnden ska enligt kommunfullmäktiges beslut upprätta delårsbokslut för perioden 2015-01-01 – 2015-08-31. Nettokostnaden är 17,1 mnkr högre än kommunbidraget. Nämndens prognos för helåret är 1 484,8 mnkr vilket visar ett minus på 30,5 mnkr. Det negativa resultatet i augusti 2015 samt den ökade avvikelserna jämför med prognos per april 2015 beror främst på ökade kostnader inom hemvården.

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin
Förvaltningsdirektör

Bilaga

Uppföljning per augusti 2015 med
Bilaga 1. Lönekostnadsutveckling
Bilaga 2. Uppdrag i IVE 2015-2018

Uppföljning per augusti 2015

Omsorgsnämnden

Belopp i miljoner kronor	KF-budget nettokostnad	Resultat perioden	Nettokostnad årsprognos	Resultat augusti- prognos	Resultat april- prognos
Nämnden totalt	1 454,3	-17,1	1 484,8	-30,5	-14,5
Politisk verksamhet	1,1	0,0	1,1	0,0	0,0
Vård och omsorg om funktionshindrade	1 448,1	-17,2	1 486,7	-38,6	-14,5
varav öppna insatser	22,4	0,4	23,7	-1,4	1,1
varav SoL och HSL	427,6	-37,0	487,7	-60,1	-45,4
varav LSS och ASS	998,2	19,4	975,3	22,9	29,8
Övriga verksamheter	5,1	0,0	-3,0	8,1	0,0
Nettoinvesteringar	2,0	0,0	0,0		
Resultatrisk	Försämring -10,0	Förbättring 5,0	Prognosspann -30,5		

Analys av augustibokslut och helårsprognos

Ovanstående tabell visar utfall och prognos i relation till kommunfullmäktiges ramtilldelning per verksamhetsområde. Den första juli i år överfördes sysselsättning från arbetsmarknadsnämnden därav utökningen av kommunbidraget med 5,1 mnkr. I sammanfattningen framgår det att nämnden redovisar ett negativt resultat per augusti, 17,1 mnkr. Prognosen per helår minus 30,5 mnkr.

Nämnden har i förhållande till kommunfullmäktiges budget valt att lägga en kostnadsbudget för 2015 efter förväntat utfall per verksamhetsområde. Nämnden har förstärkt förebyggande verksamhet med ca 3,5 mnkr, minskat ordinärt boende med ca 51,9 mnkr, ökat särskilt boende med 90,4 mnkr samt minskat LSS och ASS med ca 42 mnkr. Se tabell 1.

Tabell 1

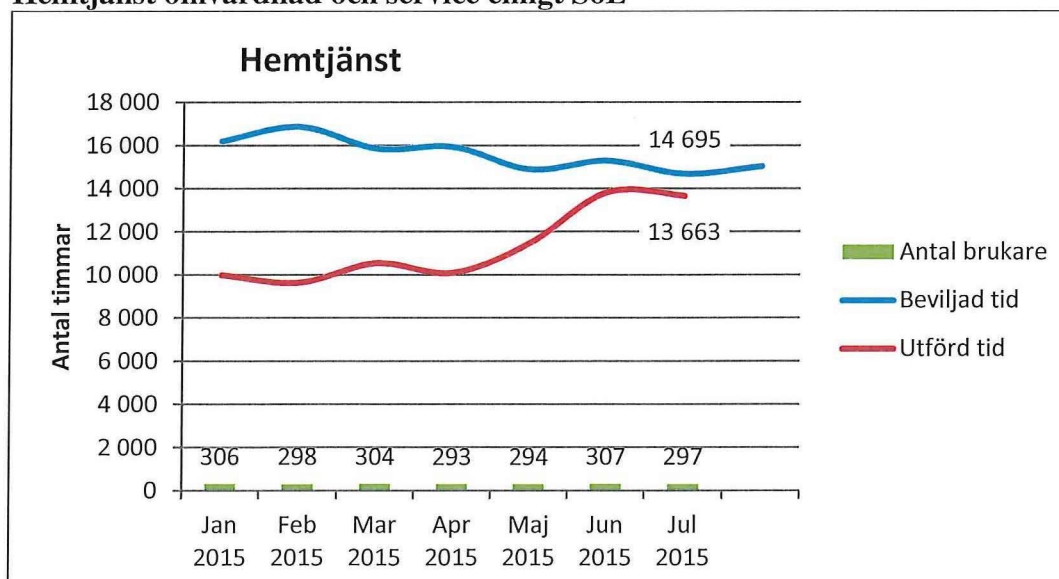
Budget/prognos 2015 per verksamhetsområde, tkr

	Budget	Prognos	Prognos	Förändring	Förändring
	2015	15-aug	15-apr	Augusti/budget	Augusti/april
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-1 102	-1102	-1102	0	0
539 Övrig förebyggande verksamhet	-25 871	-23 648	-21 241	2 223	-2 407
541 Vård & omsorg i ordinärt boende	-208 892	-222 390	-215 670	-13 498	-6 720
542 Vård & omsorg i särskilt boende	-257 209	-262 757	-257 356	-5 548	-5 401
551 Boende enligt LSS	-462 252	-475 625	-473 129	-13 373	-2 496
552 Personlig assistans enligt LSS och ASS	-193 987	-194 244	-193 361	-257	-883
553 Daglig verksamhet enligt LSS	-177 833	-184 263	-183 970	-6 430	-293
554 Övriga insatser enligt LSS	-122 074	-115 655	-117 937	6 419	2 282
6231 Sysselsättning	-5 075	-5 075		0	
TOTALT	-1 454 295	-1 484 759	-1 463 766	-30 464	-15 918

Det negativa resultatet i augusti samt den ökade avvikelsen jämfört mot aprilprognosen beror främst på ökade kostnader inom hemvård, särskilt boende enligt SoL samt boende enligt LSS.

Från april till augusti har den negativa avvikelsen inom hemvård ökat från 0,6 till 7,4 mnkr. Under de senaste fyra månaderna har hemvården därmed i genomsnitt kostat 1,7 mnkr mer per månad än budget. Förvaltningen har under året arbetat med att minska den beviljade tiden. Antalet beviljade timmar har minskat med ca 10 procent. Trots det har antalet utförda timmar inom hemtjänst från januari till juli har ökat med 3 671 timmar. Det motsvarar en ökning med 23 heltidsanställda. De faktiskt utförda timmarna och kostnaderna för augusti har inte hunnit inkomma innan stängning av ekonomisystemet, utan augusti-kostnaderna är ett antagande utifrån föregående månads kostnad. Augusti är därför inte med i nedanstående tabell.

Tabell 2

Hemtjänst omvårdnad och service enligt SoL

Inom vård och omsorg i särskilt boende enligt SoL har prognosen försämrats med 5,4 mnkr sedan april. Merparten av detta, ca 4 mnkr, förklaras av att nämnden har övertagit kostnadsansvaret från äldrenämnden för ett antal personer över 65 år som bor i omvårdnads- och demensboenden. Det är rätt att omsorgsnämnden tar kostnaderna, men då de inte var kända när aprilprognosen upprättades så medför övertagandet en försämring av prognosen.

De ökade kostnaderna inom LSS-boenden var prognosticerade redan i april. Kostnadsökningen förklaras av att antalet platser har ökat i syfte att minska antalet ej verkställda beslut. Ökningen fortgår enligt plan vilket gör att nämnden redovisar en ekonomi som inte är i balans beroende på att budget för den satsningen saknas.

Riskkällor och osäkerhet

Omsorgsnämnden är en nämnd som har ett övergripande ansvar som tidigare var uppdelat på tre nämnder, nämnden för hälsa och omsorg, äldrenämnden samt barn- och ungdomsnämnden. Nedanstående tabell visar andelen brukare som är 65 år och äldre, med insatser som traditionellt är äldrenämndens ansvarområde.

Tabell 4

SoL och HSL-insatser brukare över 65 år

Insatser augusti 2015	<i>Antal brukare över 65år</i>	<i>Totalt antal</i>	<i>Andel av förvaltnings brukare</i>
Särskilt boende demens	8	33	24%
Särskilt boende omvårdnad	16	40	40%
Hemtjänst service	53	321	17%
Hemtjänst omvårdnad	52	225	23%
HSL	86	339	25%
TOTALT	215	958	22%

Tabellen ovan visar att 22 procent av omsorgsnämndens insatser inom hemvården och särskilt boende är brukare som är 65 år och äldre. De risker vi ser är att denna grupp kommer att öka och att omsorgsnämnden kommer att bli en nämnd som kommer att växa. Enligt reglemente ansvarar omsorgsnämnden för:

1. Uppgifter enligt socialtjänstlagen (2001:451) i form av service, vård och omsorg i ordinärt och särskilt boende för personer under 65 år i de fall personerna har behov av sådana insatser på grund av funktionsnedsättning eller sjukdom samt för personer över 65 år med psykisk funktionsnedsättning,
2. Uppgifter enligt hälso- och sjukvårdslagen (1982:763) för personer under 65 år samt även för personer över 65 år som omfattas av lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade eller har en psykisk funktionsnedsättning,
3. Uppgifter enligt lagen (1992:1574) om bostadsanpassningsbidrag m.m. för personer under 65 år,
4. Uppgifter enligt lagen (1993:387) om stöd och service till vissa funktionshindrade.

I de fall psykisk funktionsnedsättning och missbruk förekommer i kombination har nämnden ansvar för att tillgodose behov där den psykiska funktionsnedsättningen utgör den huvudsakliga problematiken.

Nämndens resultat och prognos per verksamhetsområde

Tabell 5

Nämndkostnader, tkr

	Utfall ackumulerat			
	2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
Nämndenskostnader	-715	-735	19	2,6%

Nämndens nettokostnader är 19 tkr högre än budget.

Nämndens nettokostnadsprognos för helåret är precis som budget 1,1 mnkr.

Tabell 6

Övrig förebyggande verksamhet, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat			
	2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
Övrigt förebyggande verksamhet	-14 452	-17 248	2 796	16,2%

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är 2,8 mnkr lägre än budgeterat.

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

Nämndens nettokostnadsprognos för helåret är 23,6 mnkr vilket är 2,2 mnkr lägre än budget.

Tabell 7

Vård och omsorg i ordinärt boende, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Differens mot ack	
	2015	Budget ack 2015	budget	
5410 Övriga insatser ordinärt boende 1)	-22 657	-21 638	-1 019	-4,7%
5411 Hemtjänst/hemvård 2)	-49 981	-42 588	-7 392	-17,4%
5412 Anhöriganställning	-7 368	-7 760	391	5,0%
5413 Stöd i Assistansliknande former	-11 552	-8 006	-3 546	-44,3%
5414 Ledsagarservice, SoL	-5 380	-5 974	594	9,9%
5415 Avlösarservice, SoL	-792	-616	-176	-28,6%
5416 Kontaktperson, SoL	-6 997	-7 467	470	6,3%
5417 Boendestöd	-35 893	-36 316	423	1,2%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-8 664	-8 897	232	2,6%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-149 284	-139 261	-10 023	-7,2%

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

Nettokostnaderna för vård och omsorg i ordinärt boende är 10 mnkr högre än budgeterat.

De största negativa avvikelserna från budget i augusti finns inom hemtjänst/hemvård, stöd i

assistansliknande form och övriga insatser ordinärt boende. Hjälpmedel är den insats inom övriga insatser ordinärt boende som kostnaderna har ökat och prognosen ökar jämfört mot budget och aprilprognosen med 3 mnkr.

Tabell 8

Boendestöd

	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti
Ack Kostnad Tkr		8 393	13 390	17 985	22 542	27 108	31 412	35 982
Total antal brukare 2015	582	594	605		604	606	600	609
Antal brukare 21år-	573	584	596	603	597	599	593	604
Kvinna	314	314	318	324	324	322	321	325
Man	259	271	278	279	273	277	272	279
Antal brukare 0-20 år	9	9	9	8	7	7	7	5
Kvinna	6	6	6	5	4	4	4	2
Man	3	3	3	3	3	3	3	3

Boendestöd är ett område nämnden följer då det skett en stor ökning senaste åren och tabell 8 visar att den fortsätter att öka men följer lagd budget.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet vård och omsorg i ordinärt boende är för helåret 222,4 mnkr vilket är en ökning med 13,5 mnkr jämfört mot budget.

Tabell 9

Socialpsykiatriboende, vuxna, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack	Förändring jämfört		Differens mot ack	
	2015	2014	2015	föreg år		budget	
5423 Psykiatriboende	-144 070	-135 543	-141 945	-8 527	-6,3%	-2 126	-1,5%

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende är 2,1 mnkr högre än budgeterat. Det har tillkommit en engångskostnad på 1,3 mnkr som tillhörde äldrenämnden 2014 men där kostnaden bokfördes 2015. Därmed fördes kostnaden över på nämnden då man övertagit hela ansvaret för psykiatriboenden. Det har även bokats upp 1,1 mnkr då IVO ansökt om särskild avgift.

I syfte att minska kostnaderna inom området planeras följande kostnadsbesparingar:

- att starta ett LSS-boende och ta hem dyra HVB-placeringar till ett personkrets 3 LSS-boende.
- att försöka flytta ut personer som inte har behov av stöd/inte tar emot stöd och fortsätta flytta hem dyra placeringar till våra befintliga boenden.
- att överföra ärenden till andra kommuner
- att försöka få in nivåbedömningar på vår HVB-ramupphandling
- att fortsätta dela på kostnader för HVB-hem med landstinget

Tabell 10

Vård och omsorg i särskilt boende, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat 2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-3 479	-2 119	-1 360	-64,2%
5422 Demensboende	-11 070	-12 056	987	8,2%
5424 Omvårdnadsboende	-14 173	-15 352	1 179	7,7%
Vård och omsorg i särskilt boende	-28 722	-29 528	806	-2,7%

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende är 800 tkr lägre än budgeterat.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet Socialpsykiatriboende samt vård och omsorg i ordinärt boende är för helåret 262,8 mnkr vilket är en ökning med 5,5 mnkr jämfört mot budget.

Tabell 11

Boende enligt LSS vuxna, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2015	2014	2015				
5511 Bostad med särsk service vuxna	-288 629	-290 573	-279 083	1 944	0,7%	-9 546	-3,4%

Nettokostnaderna för boende enligt LSS är 9,5 mnkr högre än budgeterat. Jämfört med föregående år är det en kostnadsminskning med 1,9 mnkr. Kostnaden för den planerade utbyggnaden av boenden 2015 beräknas till 12,5 mnkr.

Nämnden har upphandlat och påbörjat utbyggnad av boenden för att möta upp behov och minska antalet ej verkställda beslut. I april startade ett boende med 6 platser på Banérgatan, i juni ett boende med 5 platser i Jälla, i augusti ett boende med 5 platser i Jälla. Två ytterligare platser beräknas till hösten i Björkbacka och Norby. Ett gruppboende med 6 platser planeras i Fullerö av Vård & omsorg där beräknad start varit nov/dec 2015. Vård & omsorg har informerat att en förskjutning av planerad start har skett till våren 2016. Fler boenden föreslås i kommande bostadsförsörjningsplan för att tillgodose ytterligare behov av platser.

Genom utbyggnaden och verkställigheten beräknas kostnaderna för särskild avgift för ej verkställda beslut till IVO minska med 2 miljoner kronor 2015.

Tabell 12

Boende enligt LSS, barn och unga nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat 2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
5512 Bostad med särsk.service för barn och unga	-27 625	-27 317	-308	-1,1%
5513 Familjehem, vuxna	-33	-759	726	95,6%
5514 Familjehem, barn och ungdom	-61	-1 009	948	93,9%
Boende enligt LSS	-27 719	-29 085	1 366	-4,7%

Nettokostnaderna för boende enligt LSS är 1,4 mnkr lägre än budgeterat.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet boende enligt LSS för vuxna och barn och unga är för helåret 475,6 mnkr vilket är 13,4 mnkr högre än budget.

Tabell 13

Personlig assistans enligt LSS och ASS, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2015	Förändring jämfört föregående år		Differens mot ack budget	
	2015	2014					
5520 Personlig assistans enligt LSS	-62 709	-57 192	-61 625	-5 845	-19,5%	-1 084	-1,8%
5521 Personlig assistans enligt ASS	-66 972	-64 082	-67 699	-2 080	-2,9%	727	1,1%
Personlig assistans total	-129 682	-121 274	-129 325	-7 925	-6,5%	-357	-0,3%

Nettokostnaderna för personlig assistans är 0,4 mnkr högre än budgeterat. Jämfört med föregående år har kostnaden ökat med 8 mnkr, 6,5 procent.

Kommunens ersättning till utförare av personlig assistans enligt LSS, dvs beslut som fattas av omsorgsförvaltningen, har inte höjts för ärenden som utförs dagtid utan är också detta år 253kr/timme. Ersättningen för brukare som har beslut om vaken natt eller jour nattetid har höjts med 4 kr till 284 kr/timme i enlighet med försäkringskassans schablonersättning. Den lägre ersättning som tillämpas för LSS-assistans dagtid har överklagats av några brukare. I dessa fall har ersättningen justerats uppåt av domstol. Inom personlig assistans enligt LSS finns därför en risk för höjning av ersättningsnivån och medföljande kostnadsökning.

Tabell 14

Assistansersättning Försäkringskassan

Antal brukare	Utfall juni		Förändring mot föregående år
	2015	2014	
Assistansersättning FK	327	309	18

En ökning av brukare som tillhör Försäkringskassan har sedan 2014 ökat med 5,8 procent.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet personlig assistans är för helåret 194,2 mnkr vilket är 0,9 mnkr högre än budget.

Tabell 15

Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2015	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2015	2014					
5530 Daglig verksamhet	-121 587	-115 475	-118 555	-6 112	-5,3%	-3 032	-2,6%

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 3 mnkr högre än budgeterat. Jämfört med föregående år har det skett en kostnadsökning med 6,1 mnkr. Inom daglig verksamhet kommer nya ärenden i augusti beroende på att personer slutar sarskola i juni. Samtidigt är det få personer som fyller 67 år och därmed slutar på daglig verksamhet.

Tabell 16

Daglig verksamhet

Månad	feb-15	mar-15	apr-15	maj-15	jun-15	jul-15	aug-15
Totalt antal	809	805	812	808	825	821	827
Utan nivå heltid	2	4	5	1	0	0	0
Utan nivå halvtid	3	6	6	3	0	0	0
Nivå 1 heltid	69	70	70	70	64	64	63
Nivå 1 halvtid	11	11	11	11	14	14	16
Nivå 2 heltid	217	207	205	204	203	201	202
Nivå 2 halvtid	57	57	61	65	76	77	79
Nivå 3 heltid	134	133	135	134	139	139	141
Nivå 3 halvtid	18	19	19	21	21	21	20
Nivå 4 heltid	109	107	106	104	107	107	106
Nivå 4 halvtid	6	6	6	7	7	7	7
Nivå 5 heltid	77	78	79	79	80	80	80
Nivå 5 halvtid	5	6	6	5	5	4	5
Nivå 6 heltid	70	70	72	71	73	72	72
Nivå 6 halvtid	1	1	1	1	2	1	2
Nivå 7 heltid	20	20	20	22	24	24	24
Nivå 7 halvtid	1	1	1	1	1	1	1
Nivå 8 heltid	2	2	2	2	2	2	2
Ej eget val	7	7	7	7	7	7	7

Förvaltningen har startat ett projekt med Vård & Omsorg där Vård & omsorg har uppdrag att med befintliga bilar och bussar inom verksamheten öka samordningen av resor till och från daglig verksamhet och på så vis sänka kostnaderna för dessa resor. Detta beräknas ge 500 tkr i minskade kostnader 2015 och 2 mnkr i minskade kostnader 2016.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet daglig verksamhet är för helåret 184,3 mnkr vilket är 6,4 mnkr högre än budget men följer aprilprognosen.

Tabell 17

Övriga öppna insatser enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat 2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
5541 Ledsagarservice	-8 609	-8 691	82	9,0%
5542 Kontaktperson, LSS	-5 472	-5 791	319	4,9%
5543 Avlösarservice, LSS	-4 380	-4 470	89	-2,6%
5544 Korttidsvistelse utanför hemmet	-48 163	-46 366	-1 796	-3,2%
5545 Korttidstillsyn ungd över 12 år	-10 983	-14 170	3 187	20,7%
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-820	-1 894	1 075	56,1%
Övriga öppna insatser enligt LSS	-78 427	-81 383	2 956	-3,6%

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är 3 mnkr lägre än budgeterat.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet övriga öppna insatser enligt LSS är för helåret 115,7 mnkr vilket är 6,4 mnkr lägre än budget. I prognosen är medräknat kostnader för beviljade ledsagarinsatser för brukare med vistelse vid Tallkrogen sommaren 2015 och den nya ersättningsnivå för ledsagarservice som genomfördes av nämnden fr o m juli 2015.

Tabell 18

Arbetsmarknad och sysselsättning, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat 2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
6231 Arbetsträning & Sysselsättning	-1 659	-1 695	36	2,1%

Nettokostnaden för verksamhetsområdet sysselsättning är för helåret 5,1 mnkr vilket följer budget.

Tomas Odín
Förvaltningsdirektör

Investeringar

Inga investeringar är planerade.

Bilagor

Bilaga 1 Lönekostnadsutveckling

LÖNEKOSTNADSUTVECKLING	
Belopp i tusen kronor	
	Årsprognos
Lönekostnad (konto 50-51)	28 210

Bilaga 2 Uppföljning av inriktningsmål i IVE 2015-2018 (webbformulär)