

Handläggare  
Marie Öberg

Datum  
2015-11-16

Diarienummer  
OSN-2015-0153

Omsorgsnämnden

## **Ekonomiskt bokslut och prognos per oktober 2015**

### **Förslag till beslut**

Omsorgsnämnden föreslås besluta,

**att** godkänna föreliggande resultat på minus 25 044 tkr för oktober 2015.

### **Sammanfattning**

Nämnden redovisar ett negativt resultat per september 2015 på minus 25 044 tkr, vilket är 2,1 procent högre än budget.

Kostnadsökningen under 2015 beror främst på att nämnden beslutat att utöka antalet platser för bostad med särskild service enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade, LSS 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 saknades. Nämnden har för att nå en ekonomi i balans för bostad med särskild service, LSS förändrat ersättningarna utifrån nivåbedömningar av enskildas omvårdnadsbehov i samband med ramavtalsupphandlingen vilket kommer att påverka resultatet mindre negativt. Nämnden har inte heller budgeterat för kostnadsutvecklingen inom hemvården där antalet utförda timmar ökat med 12,2 procent sedan januari. Arbete pågår för att se över biståndbesluten för varje individ.

## Ärendet

Tabell 1

### Nämnden nettokostnader totalt Tkr

	Utfall ackumulerat			
	2015	Budget ack 2015	Differens mot ack budget	
Omsorgsnämnden	-1 236 113	-1 053 072	-25 044	-2,1%

Nämnden redovisar ett negativt resultat per oktober 2015 på minus 25 044 tkr, vilket är 2,1 procent högre än budget.

Tabell 2

### Budget/prognos 2015 per verksamhetsområde, tkr

	Budget	Prognos	Prognos	Förändring	Förändring
	2015	aug-15	apr-15	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	-222 437	-215 670	-13 545	-6 767
542 Vård & omsorg i särskilt boende	-257 209	-262 880	-257 356	-5 671	-5 524
551 Boende enligt LSS	-462 252	-475 607	-473 129	-13 355	-2 478
552 Personlig assistans enligt LSS och ASS	-193 987	-194 299	-193 361	-312	-938
553 Daglig verksamhet enligt LSS	-177 833	-183 703	-183 970	-5 870	267
554 Övriga insatser enligt LSS	-122 074	-115 705	-117 937	6 369	2 232
6231 Sysselsättning	-5 075	-5 075		0	
<b>TOTALT</b>	<b>-1 454 295</b>	<b>-1 484 456</b>	<b>-1 463 766</b>	<b>-30 161</b>	<b>-15 543</b>

Den negativa augustiprognosen kvarstår. Kostnadsökningen under 2015 beror främst på att nämnden beslutat att utöka antalet platser för bostad med särskild service enligt Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade 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 satsningen saknas. Däremot har nämnden för att nå en ekonomi i balans för bostad med särskild service förändrat ersättningarna utifrån nivåbedömningar av enskildas omvårdnadsbehov i samband med ramavtalsupphandlingen vilket kommer att påverka resultatet positivt. Nämnden har inte heller budgeterat för kostnadsutvecklingen inom hemvården där antalet utförda timmar ökat med 12,2 procent sedan januari. Arbeta pågår för att se över biståndbesluten för varje individ.

## Nämndens resultat per verksamhetsområde

Tabell 3

### Nämndkostnader, tkr

	Utfall ackumulerat		Differens mot ack budget	
	2015	Budget ack 2015		
Nämndenskostnader	-897	-918	21	2,3%

Nämndens nettokostnader är 21 tkr lägre än budget.

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

Tabell 4

### Övrig förebyggande verksamhet, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Differens mot ack budget	
	2015	Budget ack 2015		
Övrigt förebyggande verksamhet	-18 072	-21 559	3 488	16,2%

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är 3,5 mnkr lägre än budgeterat.

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

Nämndens nettokostnadsprognos för helåret är 4,6 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror främst på en överbudgetering av föreningsbidrag då fördelningen mellan nämnderna inte var klar när budgeten upprättades.

Tabell 6

### Arbetsträning och sysselsättning nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Differens mot ack budget	
	2015	Budget ack 2015		
6231 Arbetsträning & Sysselsättning	-3 413	-3 385	-28	-0,8%

Nämnden övertog verksamheter för arbetsträning och sysselsättning den 1 juli 2015 från arbetsmarknadsnämnden.

Tabell 7

**Vård och omsorg i ordinärt boende, nettokostnad tkr**

	Utfall	Budget ack	Differens mot ack	
	ackumulerat 2015	2015	budget	
5410 Övriga insatser ordinärt boende 1)	-29 003	-27 047	-1 956	-7,2%
5411 Hemtjänst/hemvård	-62 744	-53 235	-9 509	-17,9%
5412 Anhöriganställning	-9 117	-9 700	583	6,0%
5413 Personlig assistans, SoL	-14 133	-10 007	-4 125	-41,2%
5414 Ledsagarservice, SoL	-6 815	-7 468	653	8,7%
5415 Avlösarservice, SoL	-1 004	-770	-234	-30,4%
5416 Kontaktperson, SoL	-8 604	-9 334	729	7,8%
5417 Boendestöd	-44 784	-45 395	611	1,3%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-10 247	-11 121	874	7,9%
<b>Vård och omsorg i ordinärt boende</b>	<b>-186 450</b>	<b>-174 077</b>	<b>-12 373</b>	<b>-7,1%</b>

- 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 12,4 mnkr högre än budgeterat. Det är främst kostnader för HSL och personlig omvårdnad som ökar jämfört mot budget. Personlig assistans enligt socialtjänstlagen, visar också ett negativt utfall jämfört mot budget vilket kan förklaras av att i slutet av förgående år tillkom det tre omfattande ärenden som har den högre ersättningen. Behovet av bostadsanpassning har även ökat och som inte finns med i budgeten men däremot i prognosen.

Tabell 8

**Boendestöd**

Månad	April	Augusti	September	Oktober
Ack Kostnad Tkr	17 985	35 893	40 365	44 784
<b>Total antal brukare 2015</b>	<b>611</b>	<b>609</b>	<b>594</b>	<b>603</b>
Antal brukare 21år-	603	604	587	595
Kvinna	324	325	318	322
Man	279	279	269	273
Antal brukare 0-20 år	8	5	7	8
Kvinna	5	2	3	4
Man	3	3	4	4

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet vård och omsorg i ordinärt boende är för helåret 215,7 mnkr vilket är 13,5 mnkr högre än budget. Avvikelserna avser främst stöd i assistansliknande form som är 5,9 mnkr och hemtjänsten som är 8,2 mnkr samt bostadsanpassningen 1,5 mnkr högre än budget. Ledsagning och kontaktperson har tillsammans en prognos 1,8 mnkr lägre än budget.

Tabell 9

**Socialpsykiatriboende, vuxna, nettokostnad tkr**

	Utfall ackumulerat		Budget Ack	Förändring jämfört		Differens mot ack	
	2015	2014	2015	föreg år		budget	
5423 Psykiatriboende	-182 254	-172 017	-177 431	-10 237	-6,0%	-4 823	-2,7%

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende är 4,8 mnkr högre än budgeterat. Det har tillkommit en engångskostnad på 1,3 mnkr som tillhörde äldrenämnden 2014 men där kostnaden bokfördes 2015 och därmed fördes kostnaden över på nämnden då man övertagit hela ansvaret för psykiatriboenden.

Under rubriken psykiatriboende redovisas också kostnader för placeringar på HVB-hem. Förvaltningen har konstaterat att nämnden betalar för 6-7 personer som sedan många år bor på HVB-hem i andra kommuner. De personerna har idag väsentligt starkare anknytning till vistelsekommunerna och flertalet vill inte flytta tillbaka till Uppsala. Förvaltningen har därför inlett projekt i syfte att säkerställa att nämnden inte betalar för personer som andra kommuner egentligen skulle bära kostnaderna för. Det finns inget nationellt register med statistik över volymer och kostnader för endast psykiatriboenden vilket gör det omöjligt att jämföra Uppsala med andra kommuner.

Nämndens nettokostnadsprognos för socialpsykiatriboende är för helåret 216 mnkr vilket är 3,1 mnkr högre än budget. Avvikelsen avser främst nyöppnade träningslägenheter i Salabacke 1,1 mnkr samt den oväntade kostnaden som överfördes ifrån äldrenämnden på 1,3 mnkr.

Tabell 10

**Vård och omsorg i särskilt boende, nettokostnad tkr**

	Utfall ackumulerat		Budget ack	Differens mot ack	
	2015	2014	2015	budget	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-3 529		-2 649	-880	-33,2%
5422 Demensboende	-13 991		-15 071	1 079	7,2%
5424 Omvårdnadsboende	-17 351		-19 191	1 840	9,6%
<b>Vård och omsorg i särskilt boende</b>	<b>-34 871</b>		<b>-36 910</b>	<b>2 039</b>	<b>-5,5%</b>

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende är 2 mnkr lägre än budgeterat. Äldrenämnden har tagit kostnaden på ca 4,5 mnkr, för brukare över 65 år men som tillhör omsorgsnämnden.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet vård och omsorg i särskilt boende är för helåret 41,4 mnkr vilket är 2,9 mnkr lägre än budget.

Tabell 11

**Boende enligt LSS vuxna, nettokostnad tkr**

	Utfall ackumulerat		Budget Ack	Förändring jämfört		Differens mot ack	
	2015	2014	2015	föreg år		budget	
5511 Bostad med särsk service vuxna	-361 110	-363 828	-348 854	2 718	0,1%	-12 256	-3,5%

Nettokostnaderna för boende enligt LSS är 12,3 mnkr högre än budgeterat.

En förutsättning för att nå en ekonomi i balans för bostad med särskild service är att ersättningar utifrån nivåbedömningar av enskildas omvårdnadsbehov tillämpas i samband med ramavtalsupphandlingen vilket kommer att påverka resultatet positivt.

Nya platser har upphandlats i den nyss avslutade ramupphandlingen. Det är positivt såtillvida att den ”kö” som idag finns kommer att minska när de nya platserna börjar avropas. I budgeten finns dock inget utrymme för utökning av platser.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet boende vuxna enligt LSS är för helåret 433 mnkr vilket är 14,3 mnkr högre än budget. Avvikelserna beror främst på antaganden om utökningen av platsantalet som beräknas till 12,5 mnkr.

Tabell 12

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

	Utfall ackumulerat		Budget ack	Differens mot ack	
	2015	2015	2015	budget	
5512 Bostad med särsk.service för barn och unga	-34 271		-34 146	-125	-0,4%
5513 Familjehem, vuxna	-42		-949	906	95,5%
5514 Familjehem, barn och ungdom	-79		-1 261	1 182	93,7%
<b>Boende enligt LSS</b>	<b>-34 393</b>		<b>-36 356</b>	<b>1 963</b>	<b>-5,4%</b>

Nettokostnaderna för boende enligt LSS är 2 mnkr lägre än budgeterat.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet boende enligt LSS för barn och unga är för helåret 40,2 mnkr vilket är 3,4 mnkr lägre än budget. Den positiva avvikelsen beror främst på att man bokför familjehem på verksamhet 5544 utifrån att besluten avser korttidsvistelse i form av stödfamilj.

Tabell 13

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

	Utfall ackumulerat		Budget Ack	Förändring jämfört		Differens mot	
	2015	2014	2015	föreg år		ack budget	
5520 Personlig assistans enligt LSS	-80 397	-74 127	-77 032	-6 270	-8,5%	-3 365	-4,4%
5521 Personlig assistans enligt ASS	-84 425	-79 258	-84 624	-5 167	-5,9%	199	0,2%
<b>Personlig assistans total</b>	<b>-164 821</b>	<b>-153 385</b>	<b>-161 656</b>	<b>-11 436</b>	<b>-7,5%</b>	<b>-3 165</b>	<b>-2,0%</b>

Nettokostnaderna för personlig assistans är 3,2 mnkr högre än budgeterat. Jämfört med föregående år har kostnaden ökat med 11 mnkr, 7,5 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 natttid 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

dess 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			
	April	Augusti	Oktober
År 2015	319	329	333
År 2014	302	310	307
Skillnad i antal mellan åren	17	19	26
Andel ökning	5,6%	6,1%	8,5%

Antalet brukare som tillhör Försäkringskassan har sedan 2014 ökat med 8,5 procent. Kostnaden har ökat med 5,2 mnkr sedan föregående år.

Tabell 15

**Personlig assistans**

Timmar 2015			
	April	Augusti	Oktober
1-200	65	53	60
201-400	33	46	36
401-	16	15	19
<b>Total antal brukare</b>	<b>114</b>	<b>114</b>	<b>115</b>

Antalet brukare som har personlig assistans där nämnden är myndighetsutövare har det skett en ökning av brukare med behov av 401 timmar och uppåt.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet personlig assistans är för helåret 193,4 mnkr vilket är 0,6 mnkr lägre än budget.

Tabell 16

**Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr**

	Utfall		Differens mot ack	
	ackumulerat 2015	Budget Ack 2015	budget	
5530 Dagligverksamhet	-126 789	-121 519	-5 269	-4,3%
5530 Habiliteringsersättning	-6 204	-6 291	87	1,4%
5530 Resor	-20 066	-20 383	317	1,6%
<b>5530 Daglig verksamhet enligt LSS</b>	<b>-153 059</b>	<b>-148 194</b>	<b>-4 865</b>	<b>-3,3%</b>

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 4,9 mnkr högre än budgeterat. 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.

Förvaltningen känner därför en oro för att kostnaderna kommer att stiga ännu mer under andra halvan av 2015. För att få ner kostnaderna har förvaltningen tillsammans med Vård & omsorg påbörjat omläggning av transporter daglig verksamhet.

Tabell 17

Månad	feb-15	apr-15	aug-15	sep-15
<b>Totalt antal</b>	<b>809</b>	<b>812</b>	<b>827</b>	<b>830</b>
Utan nivå heltid	2	5	0	0
Utan nivå halvtid	3	6	0	0
Nivå 1 heltid	69	70	63	63
Nivå 1 halvtid	11	11	16	16
Nivå 2 heltid	217	205	202	199
Nivå 2 halvtid	57	61	79	80
Nivå 3 heltid	134	135	141	141
Nivå 3 halvtid	18	19	20	22
Nivå 4 heltid	109	106	106	110
Nivå 4 halvtid	6	6	7	7
Nivå 5 heltid	77	79	80	80
Nivå 5 halvtid	5	6	5	4
Nivå 6 heltid	70	72	72	73
Nivå 6 halvtid	1	1	2	2
Nivå 7 heltid	20	20	24	24
Nivå 7 halvtid	1	1	1	1
Nivå 8 heltid	2	2	2	2
Ej eget val	7	7	7	6

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet daglig verksamhet är för helåret 184 mnkr vilket är 6,1 mnkr högre än budget. Det är främst fler deltagare som är orsaken till avvikelsen.



Tabell 18

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

	<b>Utfall ackumulerat 2015</b>	<b>Budget ack 2015</b>	<b>Differens mot ack budget</b>	
5541 Ledsagarservice	-10 331	-10 864	534	4,9%
5542 Kontaktperson, LSS	-6 911	-7 238	328	4,5%
5543 Avlösarservice, LSS	-5 545	-5 587	42	0,8%
5544 Korttidsvistelse utanför hemmet	-58 963	-57 958	-1 004	-1,7%
5545 Korttidstillsyn ungd över 12 år	-13 995	-17 713	3 718	21,0%
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-1 029	-2 368	1 339	56,5%
<b>Övriga öppna insatser enligt LSS</b>	<b>-96 773</b>	<b>-101 729</b>	<b>4 956</b>	<b>-4,9%</b>

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är 5 mnkr lägre än budgeterat.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet övriga öppna insatser enligt LSS är för helåret 118 mnkr vilket är 4,1 mnkr lägre än budget. I prognosen är medräknat kostnader för beviljade ledsagarinsatser för brukare med vistelse vid Tallkrogen sommaren 2015.

Tomas Odin  
Förvaltningsdirektör