

Handläggare
Susanna Hjorth

Datum
2017-11-17

Diarienummer
OSN-2017-0186

Omsorgsnämnden

Ekonomiskt bokslut per oktober 2017

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per oktober om 713 tkr.

Sammanfattning

Nämnden redovisar ett oktoberbokslut på 713 tkr, vilket är 2,1 mnkr sämre än budget och 0,9 mnkr bättre än prognosticerat.

Hemtjänst/hemvård avviker negativt mot budget med 2,2 mnkr och ligger i linje med prognos. Assistansersättning från försäkringskassan fortsätter att visa ett sämre resultat mot budget med 10,1 mnkr men ligger även den i linje med prognos.

Nämnden vidtar fortlöpande åtgärder för en ekonomi i balans och gör bedömningen att årets utfall ligger i spannet 0 till -5 mnkr.

Resultaträkning per oktober, tkr

Konto	Utfall ack jan - Okt 2017	Varav egen regi	Prog jan - Okt 2017	Ack. Utf/Pr Diff	Bud ack jan - Okt 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Verksamhetens intäkter	769 809,2	702 577,3	768 742,9	1 066,3	766 632,6	3 176,5
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-1 221 202,9	-6 467,4	-1 216 519,7	-4 683,2	-1 244 886,5	23 683,5
Personalkostnader	-638 995,6	-600 868,1	-642 002,3	3 006,7	-660 048,8	21 053,2
Övriga kostnader	-114 830,4	-62 420,4	-116 387,4	1 557,0	-56 641,7	-58 188,7
Avskrivningar	-542,0	-470,3	-530,6	-11,4	-535,0	-7,0
Finansnetto	-34,1	-33,1	-41,4	7,2	-46,0	11,9
Resultat före indirekta kostnader	-1 205 795,9	32 318,0	-1 206 738,5	942,6	-1 195 525,3	-10 270,6
Indirekta kostnader	-22 815,8	-10 038,9	-22 815,8	0,0		-22 815,8
Resultat före gemensamma kostnader	-1 228 611,7	22 279,0	-1 229 554,3	942,6	-1 195 525,3	-33 086,4
Gemensamma kostnader	-37 220,7	-17 162,7	-37 220,7	-0,0	-68 238,1	31 017,4
Resultat före kommunbidrag	-1 265 832,4	5 116,4	-1 266 775,0	942,6	-1 263 763,4	-2 069,0
Kommunbidrag, skatt mm	1 266 545,8	5 116,4	1 266 545,5	0,3	1 266 544,3	1,5
Resultat	713,4	5 116,4	-229,5	942,9	2 780,9	-2 067,5

Omsorgsnämnden redovisar ett oktoberbokslut på 0,7 mnkr, vilket är 0,9 mnkr bättre än prognos och 2,1 mnkr sämre än budget. Verksamheterna inom den egna regin redovisar ett positivt resultat på 5,1 mnkr, detta beror främst på lägre personalkostnader än prognosticerat.

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

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>		Prognos ack	<i>Differens mot ack prognos</i>	
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-1 160	-1 309	149	11,4%	-1 198	39	3,2%

Nettokostnaderna för nämndverksamheten är 149 tkr lägre än budget.

Nettokostnad övrig förebyggande verksamhet, tkr

	Utfall ack	Budget ack	<i>Differens mot ack budget</i>		Prognos ack	<i>Differens mot ack prognos</i>	
539 Övrig förebyggande verksamhet	-25 847	-23 930	-1 917	-8,0%	-26 671	823	3,1%

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

Nettokostnaderna för förebyggande insatser per september är 25,8 mnkr, vilket är 1,9 mnkr högre än budget.

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5410 Övriga insatser ordinärt boende	-21 887	-23 031	1 144	5,0%	-21 647	-240	-1,1%
5411 Hemtjänst/hemvård	-36 979	-34 922	-2 058	-5,9%	-36 705	-274	-0,7%
5412 Anhöriganställning	-7 562	-3 405	-4 157	-122,1%	-7 376	-186	-2,5%
5413 Personlig assistans SoL	-11 593	-12 217	624	5,1%	-11 634	40	0,3%
5414 Ledsagarservice, SoL	-4 327	-9 056	4 729	52,2%	-6 268	1 941	31,0%
5415 Avlösarservice, SoL	-1 401	-3 094	1 693	54,7%	-1 475	74	5,0%
5416 Kontaktperson, SoL	-3 127	-6 333	3 205	50,6%	-3 989	861	21,6%
5417 Boendestöd	-32 992	-35 174	2 181	6,2%	-32 433	-560	-1,7%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-6 331	-9 175	2 845	31,0%	-6 891	561	8,1%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-126 200	-136 406	10 206	7,5%	-128 417	2 218	1,7%

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 126,2 mnkr, vilket är 10,2 mnkr bättre än budget.

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5211 Hemtjänst/hemvård	-14 635	-14 477	-158	-1,1%	-14 883	249	1,7%
5212 Anhöriganställning	2 109	-2 628	4 736	180,2%	1 828	281	-15,4%
5213 Personlig assistans SoL	-1 888	-1 222	-666	-54,5%	-2 842	954	33,6%
5214 Ledsagarservice, SoL	-2 876	48	-2 924	6063,1%	-2 145	-732	-34,1%
5215 Avlösarservice, SoL	-138	-31	-107	-340,4%	-96	-42	-44,0%
5216 Kontaktperson, SoL	-2 260	-371	-1 889	-509,1%	-1 633	-627	-38,4%
5219 Boendestöd	-3 225	-3 635	411	11,3%	-3 978	753	18,9%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-22 914	-22 316	-598	-2,7%	-23 749	835	3,5%

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för personer över 65 år inom nämnden ansvarsområde är 22,9 mnkr vilket är 0,6 mnkr sämre än budget.

Avvikelserna 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	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5410 Övriga insatser ordinärt boende	-21 887	-23 031	1 144	5,0%	-21 647	-240	-1,1%
5411/5211 Hemtjänst/hemvård	-51 614	-49 398	-2 216	-4,5%	-51 588	-26	-0,1%
5412/5212 Anhöriganställning	-5 453	-6 032	579	9,6%	-5 548	95	1,7%
5413/5213 Personlig assistans SoL	-13 482	-13 439	-42	-0,3%	-14 476	994	6,9%
5414/5214 Ledsagarservice, SoL	-7 203	-9 008	1 805	20,0%	-8 412	1 209	14,4%
5415/5215 Avlösarservice, SoL	-1 539	-3 126	1 587	50,8%	-1 571	32	2,0%
5416/5216 Kontaktperson, SoL	-5 388	-6 704	1 316	19,6%	-5 621	234	4,2%
5417/5219 Boendestöd	-36 217	-38 809	2 592	6,7%	-36 411	194	0,5%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-6 331	-9 175	2 845	31,0%	-6 891	561	8,1%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-149 114	-158 722	9 609	6,1%	-152 166	3 053	2,0%

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende totalt, för personer 0-64 år och äldre tillsammans, är 149,1 mnkr vilket är 9,6 mnkr lägre än budget.

Boendestödet har 2,6 mkr lägre nettokostnader än budget, vilket beror på att tillfälliga vakanser inte har tillsatts och att man klarat av att möta stödbehovet med mindre personal.

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-7 966	-3 724	-4 242	-113,9%	-5 943	-2 023	-34,0%
5422 Demensboende	-10 825	-13 046	2 221	17,0%	-9 874	-951	-9,6%
5423 Psykiatriboende	-128 118	-154 597	26 479	17,1%	-128 881	762	0,6%
5424 Omvårdnadsboende	-13 282	-12 690	-592	-4,7%	-14 386	1 104	7,7%
Vård och omsorg i särskilt boende	-160 191	-184 057	23 866	13,0%	-159 084	-1 107	-0,7%

Nettokostnaden för vård och omsorg i särskilt boende 0-64 år är 160,2 mnkr, vilket är 23,8 mnkr bättre än budget.

Avvikelsena 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 65 år och äldre, tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5222 Demensboende	-3 655	-5 009	1 354	27,0%	-3 621	-35	-1,0%
5223 Psykiatriboende	-56 709	-58 495	1 786	3,1%	-57 740	1 031	1,8%
5224 Omvårdnadsboende	-5 821	-8 200	2 378	29,0%	-5 707	-115	-2,0%
Vård och omsorg i särskilt boende	-66 186	-71 704	5 518	7,7%	-67 067	881	1,3%

Nettokostnad för särskilt boende för personer 65 år och äldre inom nämndens ansvarsområde är 66,2 mnkr, vilket är 5,5 mnkr bättre än budget.

Nettokostnad vård och omsorg i särskilt boende totalt, tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-7 966	-3 724	-4 242	-113,9%	-5 943	-2 023	-34,0%
5422/5222 Demensboende	-14 481	-18 055	3 574	19,8%	-13 495	-985	-7,3%
5423/5223 Psykiatriboende	-184 827	-213 093	28 266	13,3%	-186 620	1 793	1,0%
5424/5224 Omvårdnadsboende	-19 103	-20 890	1 787	8,6%	-20 093	989	4,9%
Vård och omsorg i särskilt boende	-226 377	-255 761	29 384	11,5%	-226 151	-226	-0,1%

Nettokostnaden för särskilt boende, för personer 0-64 år samt 65 år och äldre sammantaget, är 226,4 mnkr vilket är 29,4 mnkr bättre än budget.

Boende enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5511 Bostad m särskild service vuxna grb	-350 930	-364 819	13 890	3,8%	-351 176	246	0,1%
5512 Bostad m särskild service barn	-33 389	-34 957	1 568	4,5%	-32 906	-483	-1,5%
5515 Bostad m särskild service vuxna sb	-28 809	-27 132	-1 677	-6,2%	-29 138	329	1,1%
Boende enligt LSS	-413 127	-426 909	13 781	3,2%	-413 219	92	0,0%

Nettokostnaden för boende enligt LSS är 413,1 mnkr, vilket är 13,8 mnkr bättre än budget.

Personlig assistans samt assistansersättning, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5520 Personlig assistans enligt LSS	-96 681	-95 015	-1 666	-1,8%	-93 902	-2 779	-3,0%
5521 Assistansersättning enligt SFB	-101 952	-91 893	-10 060	-10,9%	-101 293	-659	-0,7%
Personlig assistans	-198 633	-186 907	-11 726	-6,3%	-195 195	-3 438	-1,8%

Nettokostnaderna personlig assistans och assistansersättning är 198,6 mnkr, vilket är 11,7 mnkr sämre än budget. Nettokostnaderna inom personlig assistans är 2,8 mnkr sämre än prognos, vilket beror på att antalet brukare har ökat.

Daglig verksamhet, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-163 790	-159 546	-4 243	-2,7%	-163 444	-346	-0,2%

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 163,8 mnkr, vilket är 4,2 mnkr högre än budget.

Övriga insatser enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack budget		Prognos ack	Differens mot ack prognos	
5541 Ledsagarservice	-11 294	-11 865	571	4,8%	-10 618	-677	-6,4%
5542 Kontaktperson, LSS	-6 979	-7 655	676	8,8%	-7 142	163	2,3%
5543 Avlösarservice, LSS	-4 525	-5 226	701	13,4%	-4 868	343	7,1%
5544 Korttidsvistelse	-48 922	-54 947	6 025	11,0%	-48 731	-190	-0,4%
5545 Korttidstillsyn	-14 940	-14 627	-313	-2,1%	-16 483	1 543	9,4%
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-1 100	-1 929	829	43,0%	-1 069	-31	-2,9%
Övriga öppna insatser	-87 760	-96 249	8 488	8,8%	-88 911	1 151	1,3%

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är 87,7 mnkr, vilket är 8,5 mnkr lägre än budget.

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin
Förvaltningsdirektör