

Handläggare
Ida Sverkersson

Datum
2016-11-11

Diarienummer
OSN-2016-0108

Omsorgsnämnden

Ekonomiskt bokslut per oktober 2016

Förslag till beslut

Omsorgsnämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt bokslut per oktober 2016 om 17 610 tkr.

Sammanfattning

Nämnden redovisar ett septemberbokslut på 17 610 tkr, vilket är 1,3 procent lägre än budget.

Nämnden fortsätter att redovisa ett positivt resultat. Detta beror till viss del på att volymerna inom exempelvis hemvård och socialpsykiatriboenden har varit lägre än förväntat. I budgeten fanns en utökning i form av två LSS-boenden vilka inte kommer att starta under 2016. I resultatet för oktober saknas kostnader på 1,4 mnkr för sex gruppboendestäder som under oktober har gått över till externa utförare.

Tabell 1

Nämnden nettokostnader totalt tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
Nettokostnader	-1 257 130	-1 273 561	16 416	1,3%	-1 528 808	-1 529 591
Kommunbidrag	1 274 659	1 274 659			1 529 591	-1 543 007
Resultat	17 610	1 194			783	0

Omsorgsnämnden totalt redovisar ett septemberbokslut på 17 610 tkr, vilket är 1,3 procent lägre än budget. Nettokostnaderna är 16 416 tkr lägre i förhållande till ackumulerad budget. Nämndens helårsprognos ligger på 783 tkr.

Nämndens resultat per verksamhetsområde

Tabell 2

Nämndkostnader, tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-967	-938	-29	-3,1%	-1 146	-1 125

Nämndens nettokostnader är 29 tkr högre än budget.

Tabell 3

Övrig förebyggande verksamhet, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
539 Övrig förebyggande verksamhet	-26 212	-26 748	536	2,0%	-32 372	-32 097

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är 536 tkr lägre än budgeterat. I förebyggande insatser ingår föreningsbidrag, anhörigstöd, demensstöd, träffpunkter, personliga ombud och arbetsmarknadsinsatser.

Tabell 4

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

	Utfall ack	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5410 Övriga insatser ordinärt boende 1)	-21 347	-21 838	491	2,2%	-26 465	-26 205
5411 Hemtjänst/hemvård	-41 020	-39 747	-1 273	-3,2%	-49 664	-47 696
5412 Anhöriganställning	-8 675	-9 135	461	5,0%	-10 854	-10 962
5413 Personlig assistans SoL	-13 448	-12 486	-962	-7,7%	-15 843	-14 983
5414 Ledsagarservice, SoL	-7 962	-8 405	443	5,3%	-9 502	-10 086
5415 Avlösarservice, SoL	-899	-974	75	7,7%	-1 453	-1 169

5416 Kontaktperson, SoL	-6 484	-7 978	1 493	18,7%	-9 614	-9 573
5417 Boendestöd	-36 614	-36 316	-298	-0,8%	-43 175	-43 058
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-8 610	-5 686	-2 923	-51,4%	-10 243	-6 823
Vård och omsorg i ordinärt boende	-145 059	-142 566	-2 493	-1,7%	-176 814	-170 558

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 2,5 mnkr högre än budgeterat.

Från och med juni 2016 har äldregruppen och vård och omsorg förändrat ersättningsmodell för natthemtjänsten som också påverkar omsorgsnämndens kostnader för nämndens ansvarområde hemtjänst natt. För omsorgsnämnden ger det en lägre kostnad 2016 med 500 tkr som finns med i prognosen för helåret.

Från och med 2016 tillämpas en ny ersättningsmodell för boendestöd. En fast ersättning ges till utföraren vård och omsorg varje månad. Ersättningen är högre månaderna under första halvåret för att sedan minska något.

Nettokostnaderna för korttidsvård är som tidigare månader höga i förhållande till budget, per oktober 51,4% högre. Nämnden har dock debiterats ca 400 tkr för mycket i oktober. Detta kommer att korrigeras under november.

Tabell 5

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

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5211 Hemtjänst/hemvård	-20 709	-20 109	-600	-3,0%	-24 266	-24 131
5212 Anhöriganställning	-219	-639	420	65,7%	-439	-767
5213 Personlig assistans SoL	-1 061	-861	-200	-23,2%	-1 353	-1 033
5214 Ledsagarservice, SoL	-133	-36	-97	-271,1%	-125	-43
5216 Kontaktperson, SoL	-219	-563	344	61%	-668	-675
5219 Boendestöd	-3 818	-3 590	-228	-6,3%	-4 656	-4 250
Vård och omsorg i ordinärt boende	-26 158	-25 797	-361	-1,4%	-31 507	-30 898

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för personer över 65 år inom nämnden ansvarområde är 361 tkr högre än budgeterat.

Nettokostnaderna för hemvården bedöms följa prognosen som gjordes i augusti, och kostnaderna har totalt sett inte ökat på samma sätt som skedde under föregående år. Dock har förhållandet förändrats mellan hur stor andel som är beviljad tid (biståndsbedömd) och hur stor andel som är delegerad HSL. Tabellen nedan visar hur stor andel av hemvårdens kostnad per månad som utgörs av delegerad HSL. Andelen delegerad HSL har ökat från runt 15% i början av året till 19% i september. I oktober utgör andelen delegerad HSL 18% av hemvårdens kostnad.

Tabell 6

	Kostnad biståndsbedömd hemtjänst	Kostnad delegerad HSL	Totalt biståndsbedömd hemtjänst samt delegerad HSL	Andel delegerad HSL av total kostnad
jan	4 185 163 kr	740 660 kr	4 925 823 kr	15%
feb	3 953 712 kr	658 910 kr	4 612 622 kr	14%
mar	4 201 281 kr	768 117 kr	4 969 398 kr	15%
apr	4 135 692 kr	774 694 kr	4 910 386 kr	16%
maj	4 181 970 kr	784 045 kr	4 966 015 kr	16%
jun	3 368 612 kr	697 533 kr	4 066 145 kr	17%
jul	3 355 375 kr	823 366 kr	4 178 741 kr	20%
aug	3 557 631 kr	827 291 kr	4 384 922 kr	19%
sep	3 367 630 kr	767 329 kr	4 134 959 kr	19%
okt	3 634 006 kr	784 405 kr	4 418 411 kr	18%

Delegerad HSL bedöms av utförarna och kan inte kontrolleras av omsorgsförvaltningen. Vård och omsorg är den största utföraren inom hemvården, och från och med maj görs månatliga avstämningar tillsammans med vård och omsorg när det gäller hemvårdens kostnadsutveckling.

Tabell 7

Socialpsykiatriboende 0-64 år, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5423 Psykiatriboende	-132 643	-144 429	11 785	8,2%	-169 432	-173 360

Nettokostnaden för boenden socialpsykiatri är 11,8 mnkr lägre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är kostnaderna 6 mnkr lägre per oktober.

Den positiva avvikelsen beror framför allt på att lokalkostnaderna har varit lägre än budgeterat.

Tabell 8

Socialpsykiatriboende 65 år och äldre, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5223 Psykiatriboende	-55 319	-52 569	-2 751	-5,2%	-66 485	-63 101

Nettokostnaden för boenden socialpsykiatri för 65 år och äldre är 2,7 mnkr högre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är kostnaderna 400 tkr högre.

Tabell 9

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-3 063	-2 096	-967	-46,1%	-3 955	-2 515
5422 Demensboende	-11 454	-9 088	-2 366	-26,0%	-15 862	-10 672
5424 Omvårdnadsboende	-11 508	-12 225	716	5,9%	-14 534	-14 369
Vård och omsorg i särskilt boende	-26 025	-23 408	-2 616	-11,2%	-34 351	-27 555

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende för personer 0-64 år är 2,6 mnkr högre än budget. I prognosen finns ett mer realistiskt utfall av verksamheterna per helår. I jämförelse med ackumulerad prognos är kostnaderna 3 mnkr lägre i oktober.

Tabell 10

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5222 Demensboende	-3 728	-4 859	1 131	23,3%	-5 025	-5 834
5224 Omvårdnadsboende	-7 532	-5 805	-1 728	-29,8%	-8 797	-6 971
Vård och omsorg i särskilt boende	-11 260	-10 663	-597	-5,6%	-13 822	-12 805

Nettokostnaderna för särskilt boende för personer 65 år och äldre inom nämndens ansvarsområde är 597 tkr högre 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 kostnaden för dessa brukare bara kan bli lägre under årets gång. Vid årets början betalade OSN för 19 personer till ÄLN, i oktober var det 16.

Tabell 11

Boende enligt LSS vuxna, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5511 Bostad med särskild service vuxna	-365 580	-384 513	18 933	4,9%	-446 202	-462 292

Nettokostnaden för boende enligt LSS vuxna är nästan 19 mnkr lägre än budgeterat. I redovisningen saknas kostnader på 1,4 mnkr för sex gruppboendestäder som under oktober har gått över till externa utförare. Att kostnaderna inte finns med beror på att företagen fakturerar i efterskott. Om denna kostnad funnits med skulle differensen mot budget varit 17,6 mnkr eller 4,5 %. Därutöver beror den positiva avvikelserna framför allt på att lokalkostnaderna har varit lägre än budgeterat. Det planerade LSS-boendet med inriktning socialpsykiatri som finns med i budgeten kommer inte att bli klart under 2016. Inte heller LSS-boendet för personer med demenssjukdom som är budgeterat kommer att starta under innevarande år. Jämfört med ackumulerad prognos är nettokostnaderna 4 mnkr lägre per oktober.

Tabell 12

Boende enligt LSS, barn och unga nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5512 Bostad med särskild service	-34 882	-34 092	-790	-2,3%	-41 663	-42 038
5513 Familjehem, vuxna	0	-14	14	100,0%	0	-17
5514 Familjehem, barn och ungdom	-1	-39	39	100,0%	0	-118
Boende enligt LSS	-34 883	-34 145	-737	-2,2%	-41 664	-42 173

Nettokostnaderna för boende enligt LSS barn och unga är 737 tkr högre än budget. Jämfört med ackumulerad prognos är nettokostnaderna 500 tkr högre.

Tabell 13

Personlig assistans enligt LSS samt ASS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5520 Personlig assistans enligt LSS	-88 189	-82 469	-5 720	-6,9%	-100 310	-98 799
5521 Assistansersättning enligt SFB	-88 389	-87 247	-1 142	-1,3%	-104 829	-104 697
Personlig assistans	-176 578	-169 717	-6 862	-4,0%	-205 139	-203 496

Nettokostnaden för personlig assistans är 6,8 mnkr högre än budgeterat. Nettokostnaderna jämfört med ackumulerad prognos är 4,5 mnkr högre. Det är framförallt verksamhet 5520 Personlig assistans enligt LSS där kostnaderna är högre än budget och prognos.

Tabell 14

Utfall 5520 Personlig assistans enligt LSS									
	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt
Ack utfall	-17 695	-26 032	-35 103	-42 936	-52 358	-60 522	-68 410	-77 895	-88 189
Differens mot ack budget tkr	-1 213	-1 268	-2 058	-1 609	-2 707	-2 548	-2 271	-3 590	-5 720
Differens mot ack budget %	-7,4%	-5,1%	-6,2%	-3,9%	-5,5%	-4,4%	-3,4%	-4,8%	-6,9%
Differens mot ack prognos tkr							-1 537	-1 510	-3 829
Differens mot ack prognos %							-2,3%	-2,0%	-4,5%

Tabell 14 visar utfallet för personlig assistans under året i förhållande till ackumulerad budget, och från och med augusti även i förhållande till ackumulerad prognos. Fram till oktober har nettokostnaderna varit ungefär 4-5% högre än budgeterat per månad. I oktober är nettokostnaderna 6,9 % högre än budget. I augusti var nettokostnaderna 2,3 % högre än prognosticerat, och i oktober 4,5 % högre. Denna utveckling indikerar att kostnaderna för personlig assistans ökar mer och snabbare än vad nämnden antog i augusti.

Tabell 15 visar att antalet brukare med personlig assistans har ökat med 14 personer från januari till oktober i år. Ökningen från september till oktober är fyra personer inom tidsspännet 1-200 timmar. Antal personer som har 201 timmar eller mer utfört per månad har ökat från 57 personer i januari till 65 i oktober.

Tabell 15

Timmar	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt
1-200	59	62	61	58	56	62	63	56	61	65
201-400	35	35	36	38	40	36	35	42	43	40
401-	22	18	19	19	21	23	23	21	22	25
Total antal brukare	116	115	115	115	117	121	121	119	126	130

Statistik från Socialstyrelsen visar att timmarna inom personlig assistans har ökat under de senaste åren, såväl i Uppsala som i övriga kommuner. Regeringen har tillsatt en utredning för att se över kostnadsutvecklingen inom LSS och då framförallt personlig assistans, även assistansersättningen. Utredningen ska vara klar under hösten 2018.

Kommunens grundersättning för personlig assistans har höjts 2016 från tidigare 253 kr/timme till 258 kr/timme. För brukare som har beslut om vaken natt eller sovande jour hela natten har ersättningen höjts från 284 kr till 288 kr/timme i enlighet med Försäkringskassans schablonersättning. Kommunen har ärende som har fått prövningstillstånd i kammarrätten, som gäller vilken ersättning som ska betalas ut till personer med personlig assistans. En dom som går emot kommunens bedömning om ersättning kan innebära att fler personer har rätt till den högre ersättningen, dvs 288 kr/timme istället för 258 kr/timme. Idag har ungefär 75% av de som har personlig assistans från kommunen den lägre ersättningen. Om samtliga skulle få 288 kr/timme skulle det innebära ökade kostnader för kommunen med uppskattningsvis 5-6 mnkr per helår.

Tabell 16

Antal brukare	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt
Assistansersättning 2016	338	338	334	333	330	331	330	331	332	332
Assistansersättning 2015	311	314	317	319	319	327	330	328	332	333

Kommunen är betalningsansvarig för de 20 första timmarna assistansersättning per vecka, dvs 87 timmar per månad. Tabell 13 visar att antalet personer med assistansersättning från Försäkringskassan har minskat från januari till september i år. Nämnden erfar att det har tillkommit fler personer där kommunen får fatta beslut om personlig assistans i och med att Försäkringskassan har blivit mer restriktiva i sina bedömningar. Detta gäller framför allt yngre barn. Det här innebär att kommunen får bära hela kostnaden för assistansen. I och med avgöranden från högsta förvaltningsdomstolen vars utslag är till Försäkringskassans fördel, ser nämnden en risk i att kostnaderna för personlig assistans kommer att fortsätta öka. Även Försäkringskassans långa handläggningstid kan göra att kommunen får fatta fler beslut om tillfällig utökning av personlig assistans.

Tabell 17

Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5530 Daglig verksamhet	-133 418	-131 315	-2 103	-1,6%	-159 865	-157 865
5530 Habiliteringsersättning	-5 993	-6 175	182	3,0%	-7 315	-7 410
5530 Resor	-21 561	-19 167	-2 394	-12,5%	-26 710	-23 000
Daglig verksamhet enligt LSS	-160 972	-156 657	-4 315	-2,8%	-193 890	-188 275

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 4,3 mnkr högre än budgeterat. I prognosen finns ett mer realistiskt utfall av verksamhetsområdet för hela året. I förhållande till ackumulerad prognos är nettokostnaderna 47 tkr högre.

Det är framförallt inom området resor till och från daglig verksamhet som nettokostnaderna är högre än budget. Omsorgsnämnden har tillsammans med vård och omsorg arbetat med att överföra resor med taxi till resor med befintliga bilar inom vård och omsorg, i syfte att sänka kostnaderna. Detta projekt har för tillfället stannat av. Under året har beslut fattats om att avgifter som tidigare tagits ut för resor till och från daglig verksamhet ska upphöra. Detta innebär en förlorad intäkt för nämnden med ca 850 tkr år 2016.

Kostnaden för detta verksamhetsområde ökar alltid efter särskolans vårterminsslut. I tabell 18 syns denna ökning i juni, då antalet brukare ökade med 17 personer jämfört med månaden innan. Mellan augusti och oktober har antalet brukare ökat med totalt tio personer. Det är inom nivå 2 och 3 som ökningen har skett. Samtidigt har fler personer än tidigare fått anställning på den reguljära arbetsmarknaden.

Tabell 18

Månad	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt
Totalt antal	838	838	843	835	835	852	849	852	857	862
Utan nivå heltid	2	0	0	0	0	1	1	1	0	0
Utan nivå halvtid	1	0	0	0	2	0	0	1	0	0
Nivå 1 heltid	58	66	65	61	62	63	62	64	63	64
Nivå 1 halvtid	26	19	20	21	15	16	16	19	18	16
Nivå 2 heltid	203	196	193	191	192	199	197	196	193	196
Nivå 2 halvtid	82	88	89	86	88	89	88	89	100	98
Nivå 3 heltid	142	140	141	143	147	148	145	146	146	148
Nivå 3 halvtid	24	27	29	29	26	28	28	26	29	33
Nivå 4 heltid	103	101	101	100	99	100	103	103	100	100
Nivå 4 halvtid	7	8	9	9	9	9	9	8	10	10
Nivå 5 heltid	77	78	77	75	74	77	78	78	77	77
Nivå 5 halvtid	5	6	8	8	10	11	11	11	10	10
Nivå 6 heltid	74	74	75	75	74	73	73	73	74	73

Nivå 6 halvtid	0	1	1	2	2	2	2	2	3	3
Nivå 7 heltid	25	25	25	25	25	26	26	26	26	26
Nivå 7halvtid	1	1	2	2	2	2	2	1	1	0
Nivå 8 heltid	2	2	2	2	2	2	2	2	1	2
Ej eget val	6	6	6	6	6	6	6	6	6	6

En översyn har startats upp mellan omsorgsförvaltningen och vård och omsorg för att se över bedömnings- och ersättningssystem inom daglig verksamhet samt kostnadseffektiviteten inom verksamheten

Tabell 19

Övriga öppna insatser enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5541 Ledsagarservice	-11 297	-12 922	1 625	12,6%	-13 487	-15 506
5542 Kontaktperson, LSS	-7 795	-7 126	-669	-9,4%	-9 001	-8 552
5543 Avlösarservice, LSS	-5 021	-5 508	486	8,8%	-6 487	-6 609
5544 Korttidsvistelse	-56 178	-59 661	3 483	5,8%	-67 893	-71 822
5545 Korttidstillsyn	-13 594	-14 532	938	6,5%	-17 174	-17 439
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-1 589	-1 549	-40	-2,6%	-1 924	-1 862
Övriga öppna insatser	-95 474	-101 299	5 825	5,8%	-115 966	-121 790

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är sammantaget 5,8 mnkr lägre än budgeterat. I jämförelse med ackumulerad prognos är nettokostnaderna 900 tkr lägre. Inom verksamhet 5544 Korttidsvistelse finns i oktober en engångspost i form av återbetalning av hyra för två korttidsboenden. Denna återbetalning uppgår till 700 tkr. Ytterligare en bidragande orsak till det positiva utfallet är en avslutad individplacering på korttidsboende som kostat 420 tkr per månad.

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin
Förvaltningsdirektör