

Handläggare
Ylva Opard

Datum
2014-08-28

Diarienummer
NHO-2013-0198.10

Nämnden för hälsa och omsorg

Ekonomiskt bokslut och prognos per juni 2014

Förslag till beslut

Nämnden för hälsa och omsorg föreslås besluta,

att godkänna föreliggande resultat i månadsbokslut för juni, -2 277 tkr.

Nämnden nettokostnader totalt Tkr

Utfall ackumulerat			Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
2014	2013	Budget Ack 2014				
-585 250	-555 670	-582 974	-29 580	-5,3%	-2 277	-0,4%

Nämnden redovisar -2 277 tkr mer i nettokostnader än budgeterat. Jämfört föregående år är det en nettokostnadsökning om 5,3 procent.

Nämnden ser resultat av arbetet med att säkerställa rätt ersättning till utförarna och rätt placering för brukare med beslut om bostad med särskild service enligt LSS och socialpsykiatri samt personlig assistans. Kostnadsökningstakten har minskat jämfört med 2013.

Från och med år 2014 flyttar brukare från BUN över till NHO månaden efter att brukaren har fyllt 21 år. På samma sätt flyttar brukare över från NHO till ÄLN månaden efter att brukaren fyllt 65 år. Detta medför en förskjutning av kostnader jämfört med tidigare år samt vid budgetjämförelse som är lagd med tolftedelsutfall.

Budget/Prognos 2014 per verksamhetsområde, tkr

	Budget	Prognos	Förändring	
	2014	April 2014		
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-2 207	-2 207	0	0,0%
539 Övrig förebyggande verksamhet	-26 278	-25 178	1 100	4,2%
541 Vård & omsorg i ordinärt boende	-167 644	-179 644	-12 000	-7,2%
542 Vård & omsorg i särskilt boende	-160 438	-162 438	-2 000	-1,2%
551 Boende enligt LSS	-372 434	-382 234	-9 800	-2,6%
552 Personlig assistans enligt LSS och ASS	-117 348	-117 348	0	0,0%
553 Daglig verksamhet enligt LSS	-162 649	-172 649	-10 000	-5,8%
554 Övriga insatser enligt LSS	-41 245	-41 245	0	0,0%
571 Missbrukarvård för vuxna	-92 774	-96 074	-3 300	-3,6%
572 Övrig vuxenvård	-21 280	-18 680	2 600	12,2%
581 Familjerådgivning	-1 650	-1 650	0	0,0%
TOTALT	-1 165 947	-1 197 140	-33 400	-4,0%

Kostnadsökningarna kommer succesivt att öka under året i takt med att fler brukare kommer till nämnden, den årliga OPI uppräknigen (omsorgsprisindex) av ersättning till utförarna (beroende på avtalsperiod) samt 42 nya boendepplatser.

I nämndens budget finns verksamhetsanpassningar motsvarande 27 mnkr samt ej identifierade åtgärder om 15 mnkr dvs totalt 42 mnkr. Om nämnden inte kan bryta kostnadsutvecklingstrenden ytterligare, med redan beslutade åtgärder, kommer årsprognosen att hamna på ett underskott om 25-40 mnkr. Den prognos som nu ligger 1 197 mnkr motsvarar en nettokostnadsökning om 62 mnkr, 5,5%, jämfört med 2013.

Ovanstående prognos i tabellen är den prognos som beslutades i samband med tertial 1 bokslutet. En ny prognos kommer att tas fram i samband med tertial 2 bokslutet.

Nämndkostnader, tkr

Utfall ackumulerat			Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
2014	2013	Budget Ack 2014				
-836	-724	-1 103	-112	-15,5%	268	24,3%

Nettokostnaderna för nämndens egna kostnader följer de budgeterade.

Övrig förebyggande verksamhet, nettokostnad tkr

Utfall ackumulerat			Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
2014	2013	Budget Ack 2014				
-11 476	-11 911	-13 139	435	3,7%	1 663	12,7%

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är 1,7 mnkr lägre de budgeterade.

Nämndens nettokostnadsprognos för helåret är 25,2 mnkr vilket är 1,4 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelser avser ej budgeterade intäkter från länsstyrelsen för personliga ombud.

Vård och omsorg i ordinärt boende, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2014	2013	2014				
5410 Övriga insatser ordinärt boende 1)	-36 561	-28 065	-34 483	-8 495	0,0%	-2 077	-6,0%
5411 Hemtjänst/hemvård 2)	-25 657	-21 981	-21 666	-3 677	-16,7%	-3 992	-18,4%
5412 Anhöriganställning	-6 083	-6 394	-7 130	311	4,9%	1 047	14,7%
5413 Stöd i Assistansliknande former	-6 346	-4 547	-5 763	-1 799	-39,6%	-582	-10,1%
5414 Ledsagarservice, SoL	-4 008	-3 991	-3 738	-17	-0,4%	-270	-7,2%
5415 Avlösarservice, SoL	-5	-22	-139	17	0,0%	134	96,3%
5416 Kontaktperson, SoL	-4 428	-4 385	-4 148	-44	-1,0%	-281	-6,8%
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-5 672	-6 649	-6 754	977	14,7%	1 082	16,0%
Vård och omsorg i ordinärt boende	-88 760	-76 034	-83 822	-12 726	-16,7%	-4 938	-5,9%

- 1) I verksamhet 5410 Övriga insatser ordinärt boende redovisas nettokostnader för hjälpmedel, boendestöd, bassängträning, utskrivningsklara och sjukvårdsteamet.
- 2) I verksamhet 5411 Hemtjänst/hemvård redovisas nettokostnader för hemtjänst/hemvård enligt LOV.

Nettokostnaderna för vård och omsorg i ordinärt boende är 4,9 mnkr högre än de budgeterade. Den största kostnadsutvecklingen inom verksamhet 5411 Hemtjänst/hemvård avser först och främst ökade kostnader för hemtjänst där utfallet är 4,3 mnkr över budget, avgifter från enskilda är 0,3 mnkr högre än budget varför nettokostnaden är 4 mnkr högre.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet vård och omsorg i ordinärt boende är för helåret 179,6 mnkr vilket är 12 mnkr högre än budget. Avvikelsena avser främst 4 mnkr högre kostnader för boendestöd samt 8 mnkr för hemtjänst. Det finns en positiv kostnadstrend inom anhöriganställning och korttidsvård som ännu inte medräknats i prognos, om trenden fortsätter kommer prognosen att ändras.

Vård och omsorg i särskilt boende, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2014	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2014	2013					
5422 Demensboende	-6 169	-4 547	-5 180	-1 622	-35,7%	-989	-19,1%
5423 Psykiatriboende	-67 740	-72 275	-66 967	4 536	6,3%	-772	-1,2%
5424 Omvårdnadsboende	-7 238	-6 720	-8 072	-518	-7,7%	834	10,3%
Vård och omsorg i särskilt boende	-81 146	-83 542	-80 219	2 396	2,9%	-927	-1,2%

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende är 0,9 mnkr högre än de budgeterade. Kontoret arbetar med en översyn av LSS och psykiatriboenden för att säkerställa att brukare får adekvat beslut, verkställighet samt att det hänger ihop med volym och kostnadsredovisning, detta innebär att korrigeringar av utfall mellan dessa verksamhetslag kan påverka utfallet under året.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet vård och omsorg i särskilt boende är för helåret 162,4 mnkr vilket är 2 mnkr högre än budget. Avvikelsen avser främst fler demensvårdsplatser.

Boende enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2014	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2014	2013					
5511 Bostad med särskild service	-186 352	-176 513	-185 797	-9 839	-5,6%	-555	-0,3%
5513 Familjehem, vuxna	-200	-370	-420	170	45,9%	220	52,3%
	-186 552	-176 883	-186 217	-9 669	-5,5%	-335	-0,2%

Nettokostnaderna för boende enligt LSS är 0,3 mnkr högre än de budgeterade. Jämfört med föregående år 9,7 mnkr högre nettokostnad, vilket motsvarar 5,5 %.

Kontoret arbetar med en översyn av LSS och psykiatriboenden för att säkerställa att brukare får adekvat beslut, verkställighet samt att det hänger ihop med volym och kostnadsredovisning, detta innebär att korrigeringar av utfall mellan dessa verksamhetslag kan påverka utfallet under året. Nämnden kan se att översynen inneburit att kostnadsutvecklingen avtagit jämfört med tertial 3 2013.

Upphandlingen av gruppboendestäder har inneburit att ersättningen minskat med ca 0,5 mnkr per månad från och med november 2013.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet boende enligt LSS är för helåret 382,2 mnkr vilket är 9,8 mnkr högre än budget. Ett nytt boende i Ekensberg startade i april.

Personlig assistans enligt LSS och ASS, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2014	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2014	2013					
5520 Personlig assistans enligt LSS	-24 050	-27 728	-28 819	3 678	13,3%	4 769	16,5%
5521 Personlig assistans enligt ASS	-30 921	-25 995	-29 855	-4 926	-18,9%	-1 066	-3,6%
	-54 971	-53 723	-58 674	-1 249	-2,3%	3 703	6,3%

Nettokostnaderna för personlig assistans är 3,7 mnkr lägre än de budgeterade.

Nämndens arbete med förbättrad kontroll samt att stödja brukare med stora behov att ansöka om personlig assistans från försäkringskassan har minskat nämndens kostnader för verksamhet 5520 personlig assistans enligt LSS.

Kommunens ersättning till utförarna för personlig assistans höjdes per 1 januari med 5 kr/timme, 2%, till 253 kr/timme, samtidigt ändrades ersättningen för brukare som har beslut om vaken natt eller jour nattetid till 280 kr/timme, 1,8%.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet personlig assistans är för helåret 117,3 mnkr vilket motsvarar budget. Under året kommer brukare att flyttas över från barn och ungdomsnämnden (BUN), det finns även en risk att det kommer nya brukare exempelvis trafikskadade med stora behov.

Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2014	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2014	2013					
5530 Daglig verksamhet	-84 890	-79 674	-81 324	-5 216	-6,5%	-3 566	-4,4%

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 3,6 mnkr högre än de budgeterade. Nämndens kostnader för transporter kommer med stor sannolikhet att öka under året, förhandlingar pågår med utföraren Vård & Bildning. Nämnden tog i februarinämnden beslut om att öka habiliteringsersättningen till brukarna med 16 kr från och med april, vilket kommer att medföra kostnadsökningar med 2,5 mnkr på helårsbasis. Personer från särskolan börjar på Daglig verksamhet efter sommaren.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet daglig verksamhet är för helåret 172,6 mnkr vilket är 10 mnkr högre än budget. Det är främst transportkostnaderna, den ökade habiliterings-ersättningen samt fler deltagare med bedömt behov i nivå sex och sju som gör att prognosen är högre än budget.

Övriga öppna insatser enligt LSS, nettokostnad tkr

	Utfall		Budget Ack 2014	Förändring		Differens mot ack budget	
	ackumulerat 2014	2013		jämfört	föreg år		
5541 Ledsagarservice	-3 446	-3 539	-3 826	93	2,6%	380	9,9%
5542 Kontaktperson, LSS	-2 754	-3 016	-3 139	262	8,7%	385	12,3%
5543 Avlösarservice, LSS	-199	0	0	-199	0,0%	-199	0,0%
5544 Korttidsvistelse utanför hemmet	-10 408	-11 172	-12 778	764	6,8%	2 370	18,5%
5545 Korttidstillsyn ungd över 12 år	-646	-325	-294	-321	-98,6%	-352	-119,8%
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-396	-326	-396	-71	-21,6%	-0	0,0%
Övriga öppna insatser enligt LSS	-17 850	-18 378	-20 433	529	2,9%	2 583	12,6%

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är 2,6 mnkr lägre än de budgeterade. Från och med detta år flyttar brukare från BUN månaden efter att de fyllt 21 år vilket innebär att kostnaderna för korttidsvistelse utanför hemmet kommer att öka succesivt under året.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet övriga öppna insatser enligt LSS är för helåret 41,2 mnkr vilket motsvarar budget.

Missbrukarvård för vuxna, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2014	Förändring		Differens mot ack budget	
	2014	2013		jämfört	föreg år		
5711 Institutionsvård vuxna missbrukare	-22 581	-21 196	-22 228	-1 385	-6,5%	-353	-1,6%
5712 Familjehemsvård vuxna missbrukare	-322	-1 009	-814	686	68,0%	491	60,4%
5713 Bistånd som avser boende	-16 781	-15 767	-15 835	-1 014	-6,4%	-946	-6,0%
5714 Öppenvård	-4 982	-4 272	-3 755	-710	-16,6%	-1 227	-32,7%
5719 Råd och stöd	-3 817	-1 920	-3 755	-1 897	-98,8%	-62	-1,6%
	-48 484	-44 164	-46 387	-4 320	-9,8%	-2 097	-4,5%

Nettokostnaderna för missbrukarvård för vuxna är 2,1 mnkr högre än de budgeterade.

Kostnaden jämfört med föregående år har ökat med 7,3 mnkr, 9,8%.

Jämförelsen mellan föregående år är till viss del missvisande då omklassificering av verksamheter skett mellan 5713, 5714 och 5719.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet missbrukarvård för vuxna är för helåret 96,1 mnkr vilket är 3,3 mnkr högre än budget. Det är framförallt kostnader för LVM besluten som ökat jämfört med budget.

Övrig vuxenvård, nettokostnad tkr

	Utfall ackumulerat		Budget Ack 2014	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
	2014	2013					
5721 Institutionsvård övriga vuxna	-404	-439	-626	35	7,9%	221	35,4%
5722 Familjehemsvård övriga vuxna	77	1	0	76	0,0%	77	0,0%
5723 Bistånd som avser boende övr	-6 916	-9 059	-7 878	2 143	23,7%	963	12,2%
5724 Öppenvård övriga vuxna	-140	-297	-313	157	52,8%	173	55,2%
5729 Råd och stöd övriga vuxna	-2 049	0	-1 823	-2 049	0,0%	-226	-12,4%
	-9 431	-9 794	-10 640	362	3,7%	1 209	11,4%

Nettokostnaderna för övrig vuxenvård är 1,2 mnkr lägre än de budgeterade.

Under juni har kostnader om sammanlagt 1,6 mnkr fakturerats i samband med flytten av kvinnoboendet Siri. Dessa kostnader påverkar bokslutet tom juni.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet övrig vuxenvård är för helåret 18,7 mnkr vilket är 2,6 mnkr lägre än budget.

Familjerådgivning, nettokostnad tkr

Utfall ackumulerat			Budget Ack 2014	Förändring jämfört föreg år		Differens mot ack budget	
2014	2013						
-854	-848	-825	-6	-0,7%	-29	-3,5%	

Nettokostnaderna för familjerådgivningen följer budget.

Nämndens nettokostnadsprognos för verksamhetsområdet familjerådgivning är för helåret 1,7 mnkr vilket är densamma som budget.

Tomas Odin
Tf Direktör

