

Handläggare  
Ida Sverkersson

Datum  
2016-08-12

Diarienummer  
OSN-2016-0108

Omsorgsnämnden

## **Ekonomiskt bokslut per juli 2016**

### **Förslag till beslut**

Omsorgsnämnden föreslås besluta

**att** godkänna ekonomiskt bokslut per juli 2016 om 12 722 tkr.

### **Sammanfattning**

Nämnden redovisar ett julibokslut på 12 722 tkr, vilket är 1,42 procent lägre än budget.

Det positiva resultatet beror till viss del på att kostnader för bostadsanpassning i juni och juli inte har fakturerats från äldrenämnden. Uppskattningsvis medför detta att resultatet är cirka 3,1 mnkr bättre i juli än om fakturering skett som tidigare. Bostadsanpassningen kommer att flyttas över till plan- och byggnadsnämnden (PBN) under augusti.

Tabell 1

**Nämnden nettokostnader totalt tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
Nettokostnader	-887 365	-899 044	11 406	1,3%	-1 542 918	-1 543 007
Kommunbidrag	900 087	900 087			1 543 007	-1 543 007
Resultat	12 722	1 316			89	0

Omsorgsnämnden totalt redovisar ett julibokslut på 12 722 tkr, vilket är 1,42 procent lägre än budget. Nettokostnaderna är 11 406 tkr lägre i förhållande till ackumulerad budget.

**Nämndens resultat per verksamhetsområde**

Tabell 2

**Nämndkostnader, tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-705	-656	-49	-7,5%	-1 125	-1 125

Nämndens nettokostnader är 49 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	-18 248	-18 723	475	2,5%	-31 443	-32 097

Nettokostnaderna för förebyggande insatser är 475 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)	-17 993	-23 113	5 119	22,1%	-39 855	-39 622
5411 Hemtjänst/hemvård	-28 183	-27 823	-360	-1,3%	-46 856	-47 696
5412 Anhöriganställning	-5 492	-6 395	902	14,1%	-11 509	-10 962
5413 Personlig assistans SoL	-9 302	-8 740	-561	-6,4%	-15 480	-14 983
5414 Ledsagarservice, SoL	-5 408	-5 884	476	8,1%	-10 763	-10 086
5415 Avlösarservice, SoL	-661	-682	21	3,1%	-1 380	-1 169

5416 Kontaktperson, SoL	-5 008	-5 584	577	10,3%	-9 534	-9 573
5417 Boendestöd	-26 942	-26 204	-738	-2,8%	-44 814	-43 058
5418 Korttidsvård (växelvård, avlastn)	-5 897	-3 980	-1 916	-48,1%	-11 844	-6 823
<b>Vård och omsorg i ordinärt boende</b>	<b>-104 886</b>	<b>-108 405</b>	<b>3 519</b>	<b>3,2%</b>	<b>-192 036</b>	<b>-183 974</b>

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

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för åldersgruppen 0-64 år är 3,5 mnkr lägre än budgeterat.

I verksamhet 5410 ingår bostadsanpassning som kommer att föras över till plan- och byggnadsnämnden (PBN) enligt beslut av kommunfullmäktige 2016-03-21. Ingen fakturering har skett från äldrenämnden i juni eller juli eftersom bostadsanpassningen ska flyttas över till PBN nu i augusti. Om fakturering hade skett som vanligt hade resultatet per juli uppskattningsvis varit 3,1 mnkr sämre.

Från och med juni 2016 har äldrenämnden 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 prognos 2016.

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 fortsatt höga i förhållande till budget. Detta beror på volymökningar inom korttidsvård rehabilitering, både när det gäller antal brukare och antal dagar. Nämnden avser att vidta åtgärder i syfte att återställa antal dagar och brukare till tidigare nivåer.

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	-15 390	-14 076	-1 314	-9,3%	-29 452	-24 131
5212 Anhöriganställning	-146	-447	301	67,3%	-365	-767
5213 Personlig assistans SoL	-785	-602	-183	-30,3%	-1 580	-1 033
5214 Ledsagarservice, SoL	-996	-25	-971	-3878,7%	-206	-43
5216 Kontaktperson, SoL	-121	-394	273	69%	-725	-675
5219 Boendestöd	-2 716	-2 600	-116	-4,5%	-4 384	-4 250
<b>Vård och omsorg i ordinärt boende</b>	<b>-20 154</b>	<b>-18 145</b>	<b>-2 009</b>	<b>-11,1%</b>	<b>-36 712</b>	<b>-30 898</b>

Nettokostnaden för vård och omsorg i ordinärt boende för personer över 65 år inom nämnden ansvarområde är 2 mnkr högre än budgeterat.

Nämndens kostnader för hemtjänst/hemvård för personer över 65 år överstiger budget med 1,3 mnkr per juli. I denna verksamhet ingår biståndsbedömda timmar enligt socialtjänstlagen i form av hemtjänst, samt hemsjukvård. Hemsjukvårdens insatser bedöms av utförarna och kan inte kontrolleras av omsorgsförvaltningen. Ett arbete har påbörjats för att tillsammans med äldreförvaltningen och vård & omsorg som är den största utföraren göra en genomlysning av hemsjukvården. Inriktningen är att finna en modell för ersättning av hemsjukvården som inte är kostnadsdrivande och som är möjlig att kontrollera.

Från och med maj görs månatliga avstämningar tillsammans med vård och omsorg när det gäller vissa insatser, t ex hemvården.

Tabell 6

**Socialpsykiatriboende 0-64 år, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5423 Psykiatriboende	-94 310	-101 071	6 761	6,7%	-169 311	-173 360

Nettokostnaden för boenden socialpsykiatri är 6,7 mnkr lägre än budgeterad.

Den positiva avvikelser beror framför allt på att lokalkostnaderna har varit lägre än budgeterat. Redan under våren är höjd tagen i budgeten för ytterligare placeringar inom ramavtal, då det tidigare år blivit fler sådana placeringar framåt sommaren. Ökade kostnader är att också att vänta på grund av nya placeringar med individavtal. Dessa placeringar beräknas kosta 3,5 mnkr under hela året.

Tabell 7

**Socialpsykiatriboende 65 år och äldre, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5223 Psykiatriboende	-38 132	-36 778	-1 354	-3,7%	-69 816	-63 101

Nettokostnaden för boenden socialpsykiatri för 65 år och äldre är 1 354 tkr högre än budgeterat.

Tabell 8

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

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5421 Boende särskilt vårdbehövande	-2 299	-1 467	-832	-56,7%	-3 930	-2 515
5422 Demensboende	-9 703	-6 651	-3 052	-45,9%	-12 275	-10 672
5424 Omvårdnadsboende	-8 134	-8 664	530	6,1%	-13 786	-14 369
<b>Vård och omsorg i särskilt boende</b>	<b>-20 136</b>	<b>-16 782</b>	<b>-3 354</b>	<b>-20,0%</b>	<b>-29 991</b>	<b>-27 555</b>

Nettokostnaderna för vård och omsorg i särskilt boende för personer 0-64 år är 3,4 mnkr högre än budget.

Området boende för särskilt vårdbehövande avser personer upp till 21 år med placeringar på HVB. Kostnader för dessa placeringar har ökat för varje månad under året i förhållande till budget, och risk finns att ökningen fortsätter. Två brukare har tidigare funnits inom socialnämndens ansvarsområde, men tillhör sedan början av året omsorgsnämnden.

Kostnadsansvaret för en person boende på demensboende har på grund av ålder i juni flyttats över till äldrenämnden. Denna kostnadsminskning finns inte med i månadsbokslut juli vilket ger 150 tkr lägre kostnad för området.

Tabell 9

**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	-2 685	-3 398	713	21,0%	-5 074	-5 834
5224 Omvårdnadsboende	-4 677	-4 060	-616	-15,2%	-7 051	-6 971
<b>Vård och omsorg i särskilt boende</b>	<b>-7 362</b>	<b>-7 458</b>	<b>96</b>	<b>1,3%</b>	<b>-12 125</b>	<b>-12 805</b>

Nettokostnaderna för särskilt boende för personer 65 år och äldre inom nämndens ansvarsområde är 96 tkr lägre 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 just 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 juli var det 16.

Tabell 10

**Boende enligt LSS vuxna, nettokostnad tkr**

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5511 Bostad med särskild service v	-258 012	-268 907	10 896	4,1%	-445 483	-462 292

Nettokostnaden för boende enligt LSS vuxna är nästan 11 mnkr lägre än budgeterat. Avvikelsen beror framför allt på att lokalkostnaderna har varit lägre än budgeterat.

Tabell 11

**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	-24 266	-23 160	-1 106	-4,8%	-39 570	-42 038
5513 Familjehem, vuxna	0	-10	10	100,0%	0	-17
5514 Familjehem, barn och ungdom	0	-39	39	100,0%	0	-118
<b>Boende enligt LSS</b>	<b>-24 266</b>	<b>-23 209</b>	<b>-1 057</b>	<b>-4,6%</b>	<b>-39 570</b>	<b>-42 173</b>

Nettokostnaderna för boende enligt LSS barn och unga är knappt 1,1 mnkr högre än budget.

Tabell 12

**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	-60 522	-57 975	-2 548	-4,4%	-103 145	-98 799
5521 Assistansersättning enligt SFB	-61 924	-61 073	-850	-1,4%	-106 447	-104 697
<b>Personlig assistans</b>	<b>-122 446</b>	<b>-119 048</b>	<b>-3 398</b>	<b>-2,9%</b>	<b>-209 593</b>	<b>-203 496</b>

Nettokostnaden för personlig assistans är 3,4 mnkr högre än budgeterat.

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.

Under juli inkom en återbetalning från Försäkringskassan på 546 tkr för en person som haft personlig assistans av kommunen och fått assistansersättning retroaktivt från december 2015. Denna intäkt finns inte med i månadsbokslutet juli och förbättrar resultatet med motsvarande summa.

Tabell 13

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

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 juli 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 mindre 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.

Tabell 14

Timmar							
	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli
1-200	59	62	61	58	56	62	63
201-400	35	35	36	38	40	36	35
401-	22	18	19	19	21	23	23
<b>Total antal brukare</b>	<b>116</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>115</b>	<b>117</b>	<b>121</b>	<b>121</b>

Antal brukare med personlig assistans har ökat med fem personer från januari till juli i år.

Tabell 15

**Daglig verksamhet enligt LSS, nettokostnad tkr**

	Utfall ack 2016	Budget ack 2016	Differens mot ack budget		Årsprognos	Årsbudget
5530 Daglig verksamhet	-92 628	-91 428	-1 201	-1,3%	-159 672	-157 865
5530 Habiliteringsersättning	-4 618	-4 322	-295	-6,8%	-7 372	-7 410
5530 Resor	-15 230	-13 417	-1 813	-13,5%	-24 279	-23 000
<b>Daglig verksamhet enligt LSS</b>	<b>-112 476</b>	<b>-109 167</b>	<b>-3 309</b>	<b>-3,0%</b>	<b>-191 323</b>	<b>-188 275</b>

Nettokostnaderna för daglig verksamhet är 3,3 mnkr högre än budgeterat.

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.

Beslut har tagits att avgifter för resor till och från daglig verksamhet med vård och omsorgs bilar ska upphöra från och med april. Cirka 140 individer får då avgiftsfria resor till och från daglig verksamhet resterande del av året vilket innebär en förlorad intäkt för nämnden med ca 500 tkr år 2016.

Kostnaden för detta verksamhetsområde ökar alltid på hösten då de som slutar i särskola i juni börjar inom daglig verksamhet i augusti. Under 2016 rör detta sig om 13 personer. Samtidigt går de som fyller 67 år i pension från daglig verksamhet, vilket är ett tiotal personer under året.

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

Tabell 16

**Antal brukare daglig verksamhet**

Månad	jan -16	feb -16	mar -16	apr -16	maj -16
<b>Totalt antal</b>	<b>838</b>	<b>838</b>	<b>843</b>	<b>835</b>	<b>835</b>
Utan nivå heltid	2	0	0	0	0
Utan nivå halvtid	1	0	0	0	2
Nivå 1 heltid	58	66	65	61	62
Nivå 1 halvtid	26	19	20	21	15
Nivå 2 heltid	203	196	193	191	192
Nivå 2 halvtid	82	88	89	86	88

Nivå 3 heltid	142	140	141	143	147
Nivå 3 halvtid	24	27	29	29	26
Nivå 4 heltid	103	101	101	100	99
Nivå 4 halvtid	7	8	9	9	9
Nivå 5 heltid	77	78	77	75	74
Nivå 5 halvtid	5	6	8	8	10
Nivå 6 heltid	74	74	75	75	74
Nivå 6 halvtid	0	1	1	2	2
Nivå 7 heltid	25	25	25	25	25
Nivå 7 halvtid	1	1	2	2	2
Nivå 8 heltid	2	2	2	2	2
Ej eget val	6	6	6	6	6

Fullständiga uppgifter om antal brukare inom daglig verksamhet juni och juli saknas.

Tabell 17

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

	Utfall ack	Budget ack	Differens mot ack		Årsprognos	Årsbudget
	2016	2016	budget			
5541 Ledsagarservice	-7 119	-9 045	1 926	21,3%	-14 132	-15 506
5542 Kontaktperson, LSS	-5 045	-4 989	-56	-1,1%	-8 852	-8 552
5543 Avlösarservice, LSS	-3 803	-3 855	53	1,4%	-6 302	-6 609
5544 Korttidsvistelse	-39 415	-41 468	2 053	5,0%	-67 161	-71 822
5545 Korttidstillsyn	-9 737	-10 173	435	4,3%	-16 089	-17 439
5549 Övriga öppna insatser, LSS	-1 113	-1 095	-18	-1,6%	-1 820	-1 862
<b>Övriga öppna insatser</b>	<b>-66 232</b>	<b>-70 625</b>	<b>4 394</b>	<b>6,2%</b>	<b>-114 356</b>	<b>-121 790</b>

Nettokostnaderna för övriga öppna insatser enligt LSS är sammantaget 4,4 mnkr lägre än budgeterat.

Ledsagarservicen är budgeterad för att möta kostnader för ca 60 individers sommarvistelse vid Tallkrogen vilket beräknats till 800 tkr.

Omsorgsförvaltningen

Tomas Odin  
Förvaltningsdirektör