

Frida Wennermark  
Controller

## Ekonomisk uppföljning per den 31 mars, Vård- och omsorgsnämnden

### Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - MAR			
	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<u>Verksamhetens intäkter</u>								
Avgifter	24 235	24 735	500	23 533	6 059	3 469	-2 590	57%
Övriga intäkter	46 065	45 735	-330	47 553	11 516	9 392	-2 124	82%
<b>Summa intäkter</b>	<b>70 300</b>	<b>70 470</b>	<b>170</b>	<b>71 085</b>	<b>17 575</b>	<b>12 861</b>	<b>-4 714</b>	<b>73%</b>
<u>Verksamhetens kostnader</u>								
Personalkostnader	-27 011	-27 011	0	-23 626	-6 754	-6 607	147	98%
Lokalkostnader	-39 950	-39 950	0	-39 057	-9 987	-9 890	97	99%
Kapitalkostnader	-907	-907	0	-893	-227	-219	8	96%
Köp av verksamhet	-509 054	-511 374	-2 320	-491 651	-127 264	-127 294	-30	100%
Övriga kostnader	-32 978	-32 028	950	-35 225	-8 243	-6 161	2 082	75%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-609 900</b>	<b>-611 270</b>	<b>-1 370</b>	<b>-590 454</b>	<b>-152 475</b>	<b>-150 171</b>	<b>2 304</b>	<b>98%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-539 600</b>	<b>-540 800</b>	<b>-1 200</b>	<b>-519 369</b>	<b>-134 900</b>	<b>-137 310</b>	<b>-2 410</b>	<b>102%</b>

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - MAR			
	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Nämnd och ledningsstab	-31 979	-31 979	0	-29 220	-7 994	-7 829	165	98%
Särskilt boende	-135 204	-136 104	-900	-121 015	-33 801	-33 121	680	98%
Korttidsplatser äldreomsorg	-32 441	-30 941	1 500	-38 648	-8 110	-10 828	-2 718	134%
Hemtjänst	-93 687	-92 187	1 500	-90 984	-23 422	-23 671	-249	101%
Övrig äldreomsorg	-12 308	-12 308	0	-8 756	-3 077	-2 699	378	88%
Korttids LSS	-21 769	-22 769	-1 000	-20 863	-5 441	-5 716	-275	105%
LSS-boende	-100 522	-100 822	-300	-96 221	-25 131	-25 033	98	100%
Daglig verksamhet LSS	-31 413	-30 913	500	-29 514	-7 853	-7 528	325	96%
Övrig LSS-verksamhet	-7 292	-7 292	0	-7 585	-1 824	-1 814	10	99%
Vård psyk funktionshindrade	-18 641	-19 241	-600	-19 945	-4 660	-4 922	-262	106%
Övrig omsorg psyk funk hindr	-17 342	-20 042	-2 700	-19 835	-4 336	-5 178	-842	119%
Personlig assistans LSS	-12 339	-12 339	0	-12 047	-3 085	-3 090	-5	100%
Personlig assistans SFB	-23 125	-22 325	800	-23 346	-5 781	-5 491	290	95%
Personligt Ombud	-1 538	-1 538	0	-1 390	-385	-390	-5	101%
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-539 600</b>	<b>-540 800</b>	<b>-1 200</b>	<b>-519 369</b>	<b>-134 900</b>	<b>-137 310</b>	<b>-2 410</b>	<b>102%</b>

### Sammanfattning

Nämndens utfall för perioden uppgår till -137 310 tkr vilket motsvarar 102 % av periodbudgeten och en negativ budgetavvikelse uppgående till 2 410 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -540 800 tkr vilket innebär ett förväntat underskott på 1 200 tkr för helåret 2015.

## Kommentarer till utfall

Nämndens resultat till och med mars månad ger en negativ avvikelse på 2,4 mnkr vilket i sin tur innebär en försämring med 1,6 mnkr sedan föregående månad. Den största delen står korttidsplatser för (-800 tkr) där kostnaderna dock väntas minska avsevärt under andra halvåret i samband med att det nya äldreboendet i Margretelund öppnar. Den totala budgetavvikelsen uppgår nu till nästan 2,7 mnkr för verksamheten.

700 tkr av underskottet förklaras av de höga volymerna inom dagverksamhet för personer med psykisk funktionsnedsättning i verksamheten Ilsa. Helårsbudgeten för dessa kostnader uppgår endast till 300 tkr vilket redan är vida överstiget.

Det finns ännu ett överskott på cirka 250 tkr för administration på biståndsenheten men detta kommer att reduceras på grund av kostnader för semestervikarier och årets lönervidering som betalas ut från och med april.

## Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för helåret väntas uppgå till -540 800 tkr vilket skulle ge en negativ budgetavvikelse på 1,2 mnkr. Denna prognos har sedan föregående månad justerats med de 1,1 mnkr som presenterades som åtgärdsförslag för att minska kostnaderna under året. Utöver detta har prognosen också förbättrats med ytterligare 0,5 mnkr sedan februari.

Prognosen för äldreomsorg har sammantaget förbättrats med 2 mnkr bortsett från det som presenterades i åtgärdsplanen som motsvarade nästan 1 mnkr. 850 tkr av förbättringen avser en felaktighet som skedde vid föregående månads prognostisering. Då presenterades ett underskott för lägre intäkter för sålda platser till andra kommuner inom särskilt boende men det borde också samtidigt ha presenterats en lägre kostnad motsvarande en köpt plats färre i externt korttidsboende. Denna förändring skulle alltså inte ha påverkat nettoresultatet utan endast ge avvikelser för intäkter respektive kostnader vilket är justerat nu.

Inför årets budget ville man tydliggöra kostnaderna som finns för ett par äldre personer som har beslut om HVB inom psykiatri och istället redovisa dessa under särskilt boende för äldre. Budgetunderlaget utgick då från antagandet att besluten för två personer skulle omvandlas från årsskiftet men endast en av dem är i dagsläget planerad att omvandlas vilket kommer ske först från maj månad. Det här skulle innebära att kostnaderna blir omkring 900 tkr lägre inom särskilt boende men lika mycket högre för HVB psykiatri.

Volymerna inom LSS boende är helt i linje med budget vad det gäller barnboende och vuxenboende i egen regi. Däremot har ytterligare en placering tillkommit i externt boende för vuxna vilket kommer ge nämnden en ökad kostnad på 1,2 mnkr i år. Helårsprognosen har därmed behövt försämrats med motsvarande belopp. Inom daglig verksamhet har volymerna dock varit lite lägre än beräknat under årets första månader och den förväntade positiva budgetavvikelsen har justerats med +300 tkr på grund av detta. För korttidsvistelse finns per sista mars en negativ avvikelse på cirka 250 tkr och under förutsättning att volymerna är oförändrade under året leder det till ett underskott på 1 mnkr för helåret.

I februariuppföljningen kunde man se att antalet genomförda pass på Kanalhuset var betydligt lägre än budgeterat varför kostnaderna förväntades bli 850 tkr lägre än budget men en ökning av volymer igen har dessvärre behövt försämra det överskottet med 400 tkr. Det totala underskottet för dagverksamhet psykiatri väntas då bli 2,7 mnkr inklusive SoL-verksamheten på Ilsa.

Från och med mars månad är endast 70 personer aktuella för personlig assistans enligt SFB vilket kan jämföras med 73 personer i budgeten. Om volymerna bibehålles kommer det att innebära en positiv budgetavvikelse på 800 tkr i år.

## Nyckeltal

<b>Nyckeltal äldreomsorg</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Prognos 2015</b>	<b>Utfall 2014</b>
Särskilt boende, årsplatser	227	229	206
Särskilt boende, snittkostnad/dygn	1 806	1 806	1 766
Korttidsplatser, antal dygn	14 931	13 961	19 117
Korttidsplatser, snittkostnad/dygn	2 164	2 164	2 083
Utskrivningsklara, antal dygn	114	114	114
Utskrivningsklara, snittkostnad/dygn	2 904	2 904	2 842
Hemtjänst, utförda timmar dag och kväll	244 217	240 205	241 806
- varav extern regi	49%	49%	49%
Hemtjänst, antal kunder	522	519	518
Hemtjänst, pris/utförd timme	384	384	376

<b>Nyckeltal funktionshinder</b>	<b>Budget 2015</b>	<b>Prognos 2015</b>	<b>Utfall 2014</b>
Boende, antal vuxna egen regi	103	103	102
Boende, antal vuxna extern regi	27	28	24
Boende, antal barn	11	11	13
Daglig verksamhet enl. LSS, antal personer	191	173	187
Korttidsvistelse, antal dygn	5 189	5 448	5 405
Korttidstillsyn, antal barn	31	31	31
Hem för vård och boende (HVB), antal dygn	9 580	10 129	10 293
Hem för vård och boende (HVB), snittkostnad/dygn	2 151	2 093	2 135
Boendestöd, antal personer	128	128	124
Boendestöd, antal timmar	14 761	14 761	14 331
Sysselsättning enl. SoL, antal pass	6 468	5 797	6 468
Personlig assistans LSS, antal personer	20	20	21
Personlig assistans SFB, antal personer	73	70	75

## Åtgärdsplan från februari

Åtgärdsplan						
Biståndsenheten	2015			2016		
	Påverkan (tkr)			Påverkan (tkr)		
	Intäkt +	Kostnad -	Netto	Intäkt +	Kostnad -	Netto
Förkorta vårdtiden på korttidsboende		-400	-400		-730	-730
Lägre kostnader för reparationer och renoveringar		-150	-150		-300	-300
Implementering vårdplaneringar via videolänk		-10	-10		-25	-25
Ny rutin uppföljning av biståndsbeslut efter hemgång sjukhus		-100	-100		-200	-200
Stänga platser på Oppsätra GB i samarbete m produktionen		x	x		-1 000	-1 000
Daglig verksamhet för personer över 65 år ersätts med träffpunkt		x	x		-1 250	-1 250
Minska ersättningen för hälsningstid hemtjänst med 1 minut		0	0		-300	-300
Erbjuda särskilt boende för personer med mer än 135 tim htj/månad	35	-450	-415	70	-900	-830
Åtgärder för att minska personalomsättningen		0	0		0	0
Minskad personalstyrka efter införandet av ÄBIC		0	0		-150	-150
Nyckelfria lås hemtjänst - Investeringskostnad o sänkt ersättning		0	0		0	0
<b>Summa</b>	<b>35</b>	<b>-1 110</b>	<b>-1 075</b>	<b>70</b>	<b>-4 855</b>	<b>-4 785</b>

Antalet dygn i korttidsboende ska minskas genom att biståndshandläggaren har en tydlig målinriktad planering tillsammans med kunden och verksamheten. Detta arbete ska prioriteras. Beräknad minskning med 365 dygn per år. Införande av anpassningsstöd för att underlätta hemgång direkt från sjukhus. Ett samarbetsteam med hemtjänstpersonal och rehab-personal.

Bostadsförvaltare 0,5 tjänst är en nyinrättad och ofinansierad tjänst som beräknas finansieras genom minskade kostnader i samband med reparationer och renovering av lägenheter som VON hyr ut i andra hand på bl.a LSS bostäder.

Implementering pågår för vårdplaneringar via videolänk med kunder på sjukhus. Det kommer att leda till minskade resekostnader och att biståndshandläggartid kan frigöras för uppföljningar. Ny rutin införs enligt erfarenheter från projektet Effektiv närvård. Biståndsbeslutet inför hemgång är ofta omfattande för att göra kunden trygg inför hemgången. Insatserna kan ofta minskas efter de första veckorna i hemmet.

Oppsätra gruppboende har två lediga platser som föreslås stängas permanent då inga nya hyresgäster är aktuella. Verksamheten har kunnat minska bemanningen med anledning av det minskade platsantalet. VON bör omförhandla grundersättningen för gruppboendet med hänvisning till personalminskningen. Den ekonomiska effekten för 2015 (750 tkr) är redan medräknad i helårsprognosen för nämndens resultat.

Daglig verksamhet för personer över 65 år är vanligt i Österåkers kommun, som en form av sysselsättning och bibehållande av struktur. Tolv personer i DV är över 65 år. De flesta bor i gruppboende. Det är rimligt att avsluta den dagliga verksamheten och låta den övergå till aktiviteter som utgår från boendet. En träffpunkt för målgruppen ett par tillfällen per vecka skulle kunna vara ett alternativ. Den ekonomiska effekten för 2015 (200 tkr) är redan medräknad i helårsprognosen för nämndens resultat.

Minskning av betald hälsningstid inom hemtjänst från tre minuter till två minuter. Gäller för de utförare som ännu inte infört registrering av besök vid ytterdörren. Blir en ändring av avtalet med hemtjänstutförarna vilket kan ske först i början av 2016.

Erbjuda personer med beviljad hemtjänst mer än 135 timmar per månad att flytta till särskilt boende. Beräkningarna bygger på antagandet att 3 personer accepterar detta samt att de idag har i genomsnitt 200 timmar hemtjänst per månad. Ökade intäkter avser ökad moms-kompensation. Berör åtta personer varav det är realistiskt att två till tre personer är aktuella för och kan acceptera flytt till särskilt boende.

Åtgärder för att minska personalomsättningen. Särskild lönesatsning från 1 januari och införande av personalutvecklingsprogram inom socialförvaltningen.

Biståndshandläggare 1,0 tjänst för stöd vid implementering av ÄBIC bör kunna avslutas då ÄBIC är implementerat från andra kvartalet 2016. Avslutas genom planering i samband med personalomsättning. Idag är kostnaden cirka 600 tkr per år varav hälften finansieras av statsbidrag under 2015.

Införa nyckelfri hemtjänst 2016. Investeringskostnad men sänkt ersättning då kringtiden i det dagliga arbetet kan minskas för hemtjänstutföraren. Inställetiden vid trygghetslarm kan också minskas genom nyckelfri hemtjänst. Uppskattas dock få effekt från år 2017.

Det är många stora förändringar på gång inom Vård- och omsorgsnämndens verksamhet med anledning av att vi under 2015 bör kunna få en balans i behov och tillgång på platser i särskilt boende. Liksom uppstart av korttidsplatser för personer med demenssjukdom hemma i Österåker. Det kommer öka kvalitén för våra kunder och underlätta flödet i arbetet inom biståndsenheten. Det krävs mycket resurser för att hantera "nödlösningar" som är tillräckligt bra för att tillgodose behovet men som inte är optimalt för kunden och dennes närstående. Bedömningen är att man bör avvakta effekterna av förändringarna 2015 för att få en överblick i en balanserad verksamhet. Därefter kan ytterligare förslag på adekvata åtgärder för kostnadsminskningar tas fram.