

Frida Wennermark
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 28 februari, Vård- och omsorgsnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - FEB			
	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	4 039	1 731	-2 308	43%
Övriga intäkter	46 065	45 715	-350	47 553	7 678	5 681	-1 997	74%
Summa intäkter	70 300	70 450	150	71 085	11 717	7 412	-4 305	63%
<u>Verksamhetens kostnader</u>								
Personalkostnader	-27 011	-27 011	0	-23 626	-4 501	-4 311	190	96%
Lokalkostnader	-39 950	-39 950	0	-39 057	-6 659	-6 487	172	97%
Kapitalkostnader	-907	-907	0	-893	-151	-146	5	97%
Köp av verksamhet	-509 054	-512 004	-2 950	-491 651	-84 843	-81 898	2 945	97%
Övriga kostnader	-32 978	-32 978	0	-35 225	-5 496	-5 299	197	96%
Summa kostnader	-609 900	-612 850	-2 950	-590 454	-101 650	-98 141	3 509	97%
Verksamhetens nettokostnad	-539 600	-542 400	-2 800	-519 369	-89 933	-90 729	-796	101%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - FEB			
	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Nämnd och ledningsstab	-31 979	-31 979	0	-29 220	-5 329	-5 123	206	96%
Särskilt boende	-135 204	-136 054	-850	-121 015	-22 534	-22 224	310	99%
Korttidsplatser äldreomsorg	-32 441	-32 441	0	-38 648	-5 407	-7 245	-1 838	134%
Hemtjänst	-93 687	-93 687	0	-90 984	-15 615	-15 544	71	100%
Övrig äldreomsorg	-12 308	-12 308	0	-8 756	-2 051	-1 702	349	83%
Korttids LSS	-21 769	-21 769	0	-20 863	-3 628	-3 649	-21	101%
LSS-boende	-100 522	-99 772	750	-96 221	-16 754	-16 841	-87	101%
Daglig verksamhet LSS	-31 413	-31 213	200	-29 514	-5 235	-4 879	356	93%
Övrig LSS-verksamhet	-7 292	-7 292	0	-7 585	-1 216	-1 163	53	96%
Vård psyk funktionshindrade	-18 641	-19 241	-600	-19 945	-3 107	-3 139	-32	101%
Övrig omsorg psyk funk hindr	-17 342	-19 642	-2 300	-19 835	-2 890	-3 212	-322	111%
Personlig assistans LSS	-12 339	-12 339	0	-12 047	-2 057	-2 106	-49	102%
Personlig assistans SFB	-23 125	-23 125	0	-23 346	-3 854	-3 649	205	95%
Personligt Ombud	-1 538	-1 538	0	-1 390	-256	-254	2	99%
Verksamhetens nettokostnad	-539 600	-542 400	-2 800	-519 369	-89 933	-90 730	-797	101%

Sammanfattning

Nämndens utfall för perioden uppgår till -90 730 tkr vilket motsvarar 101 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen för helåret är -542 400 tkr vilket innebär ett förväntat underskott på 2 800 tkr för helåret 2015.

Enligt den internbudget som vård- och omsorgsnämnden beslutade om i februari översteg intäkter och kostnader Kommunfullmäktiges beslut med 3 mkr vardera. Enligt förslag till kommande fullmäktige väntas de nu revidera Vård- och omsorgsnämndens ram med 2 mkr då den första prognosen tydde på en negativ budgetavvikelse för intäkter med närmare 1 mkr. Det här innebär att tabellerna ovan reviderats sedan internbudgeten med 1 mkr för intäkter samt kostnader inom särskilt boende men ger alltså ingen effekt på nämndens nettobudget.

Sedan internbudgeten godkändes i februari har en omflyttning på 22,4 mkr gjorts i budgeten från köp av verksamhet till övriga kostnader som avser ersättning till Försäkringskassan för personlig assistans enligt SFB. Detta är i enlighet med hur det tidigare har redovisats och hade således budgeterats på fel rad i årets internbudget.

Kommentarer till utfall

Nämndens resultat för årets första två månader visar på en negativ budgetavvikelse på 0,8 mkr. Det finns dock stora avvikelser för både intäkter och kostnader och det är nästan uteslutande inom äldreomsorgen. Intäkterna avviker med -4,3 mkr och majoriteten återfinns inom särskilt boende på grund av att det nya boendet i Margretelund ännu inte öppnat som väntas leda till högre intäkter för momskompensation samt mer intäkter från sociala avgifter i takt med de volymökningar som väntas komma under året. På motsvarande sätt finns per februari en positiv budgetavvikelse för kostnader på 3,5 mkr varav cirka 3 mkr är till följd av lägre kostnader för köp av verksamhet i särskilt boende.

För korttidsplatser för äldre finns för närvarande en större budgetavvikelse på -1,8 mkr på grund av att volymerna väntas halveras då det nya särskilda boendet öppnar samtidigt som budgeten är lagd på helåret i tolfedelar. Detta påverkar därmed inte helårsprognosen utan då förväntas ett resultat utan avvikelse.

Per den sista februari finns ett överskott på 300 tkr för administration på biståndsenheten på grund av lägre personalkostnader hittills på året. Det har flera orsaker nämligen att den årliga lönerrevisionen börjar gälla från 1 april samt att lönesatsningen på socionomer ännu ej är utbetalt men kommer att ske retroaktivt från 1 januari i år. I utfallet saknas dessutom lönekostnader för den halvtidstjänst som boendeförvaltare som finns budgeterat med 50 tkr men som kommer att rättas till nästkommande månad.

Verksamheten trygghetslarm visar en positiv avvikelse på 400 tkr hittills och det beror på att implementeringen av de nya digitala trygghetslarmen ännu inte påbörjats och ersättningen till produktionsförvaltningen har därmed endast betalats ut enligt det nuvarande anslaget de har för uppdraget. Det är dock för tidigt att säga vad implementeringen kommer att kosta och därför prognostiseras ingen avvikelse.

Inom dagverksamhet för personer med psykisk funktionsnedsättning fanns endast 300 tkr budgeterat för SoL-beslut på Ilsa trots att kostnaderna väntades bli omkring 3,8 mkr på grund av de kraftigt ökade volymerna under föregående år som väntas bestå. På två månader uppgick kostnaderna till närmare 600 tkr.

Personlig assistans enligt SFB erhöll i februari en budgeterad återbetalning på närmare 200 tkr som påverkar periodavvikelsen positivt på grund av att intäkten var budgeterad i tolfte delar men erhöles till fullo enbart i februari.

Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för helåret väntas uppgå till -542 400 tkr vilket skulle ge en negativ budgetavvikelse på 2,8 mkr.

Till följd av en avliden där vi sålt en plats i särskilt boende enligt den före detta länsöverenskommelsen kommer intäkterna att sjunka med 850 tkr jämfört med vad som budgeterats.

Samtidigt väntas hyresintäkter och intäkter från sociala avgifter bli 1 mkr högre än budgeterat som en konsekvens av nämndens förändrade bruttoramar som föreslås till kommunfullmäktige. Detsamma gäller dock kostnader för köp av verksamhet inom särskilt boende så detta påverkar alltså ej nettobudgeten för varken verksamheten eller nämnden.

Avseende LSS boende så bedöms det ej finnas några lämpliga personer som passar in i målgruppen som skulle kunna flytta in på Oppsättra för närvarande. Förvaltningen ska därför i samverkan med produktionsförvaltningen försöka avveckla två platser där och på så sätt skulle nämnden kunna spara omkring 750 tkr i år varför prognosen är lagd med motsvarande överskott.

Inom daglig verksamhet enligt LSS så finns omkring 10 personer som fyllt 67 år och som inte bedöms som lämpligt att de arbetar kvar i daglig verksamhet. Istället finns planer på att anordna någon typ av träffpunktsverksamhet för dessa personer. När detta genomförs skulle det kunna ge en ekonomisk effekt i år på cirka 200 tkr men vilket kommer utredas vidare.

I slutet av februari tillkom ytterligare en HVB-placering som väntas pågå hela året och leda till en kostnad på 750. Samtidigt sänktes priset för en befintlig placering vilket ger en effekt på +150 tkr så detta sammanlagt innebär en nettoprognois på totalt -600 tkr.

För dagverksamhet psykiatri så har det varit betydligt lägre volymer på Kanalhuset under början av året jämfört med tex slutet av föregående år och även jämfört med årets budget. Till följd av det beräknas ett överskott på 900 tkr för den verksamheten. Samtidigt fanns det ej finansiering i budgeten för de kraftigt ökade volymerna av SoL beslut på ILSA så där väntas ett underskott på 3,2 mkr vilket sammantaget ger verksamheten en negativ prognos på 2,3 mkr.

Nyckeltal

Nyckeltal äldreomsorg	Budget 2015	Prognos 2015	Utfall 2014
Särskilt boende, årsplatser	227	227	206
Särskilt boende, snittkostnad/dygn	1 806	1 806	1 766
Korttidsplatser, antal dygn	14 931	14 931	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	244 217	241 806
- varav extern regi	49 %	49 %	49 %
Hemtjänst, antal kunder	522	522	518
Hemtjänst, pris/utförd timme	384	384	376

Nyckeltal funktionshinder	Budget 2015	Prognos 2015	Utfall 2014
Boende, antal vuxna egen regi	103	102	102
Boende, antal vuxna extern regi	27	27	24
Boende, antal barn	11	11	13
Daglig verksamhet enl. LSS, antal personer	191	186	187
Korttidsvistelse, antal dygn	5 189	5 189	5 405
Korttidstillsyn, antal barn	31	31	31
Hem för vård och boende (HVB), antal dygn	9 580	9 889	10 293
Hem för vård och boende (HVB), snittkostnad/dygn	2 151	2 144	2 135
Boendestöd, antal personer	128	128	124
Boendestöd, antal timmar	14 761	14 761	14 331
Sysselsättning enl. SoL, antal pass	6 468	5 127	6 468
Personlig assistans LSS, antal personer	20	20	21
Personlig assistans SFB, antal personer	73	73	75

Åtgärdsplan

Åtgärdsplan						
Biståndsenheten	2015			2016		
	Påverkan (tkr)			Påverkan (tkr)		
	Intäkt +	Kostnad -	Netto	Intäkt +	Kostnad -	Netto
Förkorta vårdtiden på korttidsboende		-400	-400		-730	-730
Inrättande av tjänst bostadsförvaltare 50%		-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 ÅBIC		0	0		-150	-150
Nyckelfria lås hemtjänst - Investeringskostnad o sänkt ersättning		0	0		0	0
Summa	35	-1 110	-1 075	70	-4 855	-4 785

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 momskompensation. 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.