

§5

## Begäran om resultatöverföring från 2017 till 2018 vård- och omsorgsnämnden (VON 2018/52)

### Beslut

Vård- och omsorgsnämnden hemställer hos kommunstyrelsen att 2017 års ekonomiska underskott om totalt 9,6 mnkr inte resultatöverförs. Underskottet är orsakat av omständigheter som inte var kända och nämnden inte kunnat råda över. De kostnader i utfallet som inte kunnat förutses är särskilt effekten av statens minskade finansiering av personlig assistans samt sjuklönekostnader för utförsäkrade.

### Sammanfattning

Vård- och omsorgsnämnden har, trots vidtagna åtgärder, ett minusresultat 2017 på 9,6 mnkr.

De främsta skälen till obalansen är en kombination av att nettokostnaderna har ökat för personlig assistans vilket lett till underskott på 9,5 mnkr och sjuklön för utförsäkrade med 2,1 mnkr. Vidare har eftersläpningen av målgruppspengen och utökade kostnader för heltid till alla bidragit till underskottet.

De senaste åren har vård- och omsorgsnämnden arbetat med effektiviseringar i flera omgångar. Våren 2016 gav nämnden Vård & Omsorg i uppdrag att vidta kostnadsminskningar och budgetjusteringar inför 2017 motsvarande 10-12 mnkr och drygt 10 mnkr av dessa åtgärder är genomförda fullt ut.

Försäkringskassan har, som en följd av domar i Högsta Förvaltningsdomstolen, ändrat sin tillämpning rörande personlig assistans. Detta har lett till en förskjutning av kostnader från staten till kommunerna. I en rapport från Socialstyrelsen; Konsekvenser av domar om det femte grundläggande behovet, 2017-12-19, bekräftas detta. I budgeten för 2017 tog vård- och omsorgsnämnden höjd för kostnadsökningen inom personlig assistans genom att skjuta till 5 mnkr. Budget 2016 var 20 mnkr. Detta visade sig vara långt ifrån tillräckligt vilket inte kunnat förutses. I januari 2015 finansierade försäkringskassan 95 procent av assistansen, i december 2016 var det 83 procent och i december 2017, 75 procent.

Vård- och omsorgsnämnden gav den 6 september 2017, § 65, Vård & Omsorg i uppdrag att vidta kostnadsminskningar och budgetjusteringar i verksamheten motsvarande 6-7 mnkr inom följande områden: stängning av platser i äldreboende, höjt pris på servicetjänster, startavgift för trygghetslarm, minska frekvensen på utbyte av datorer och mobiltelefoner, se över administration av rekrytering och schemasamordning och fortsätta arbetet med att använda tillgänglig personaltid effektivt.

De av vård- och omsorgsnämnden beslutade effektiviseringsåtgärderna har genomförts men åtgärderna har inte haft helårseffekt och är därmed inte varit tillräckliga för att ge budgetbalans vid årsskiftet 2017/2018. I Strategisk plan och budget för 2018-2020 finns ytterligare förslag till omfattande resultatförbättrande åtgärder av vilka flera redan påbörjats. Vård- och omsorgsnämnden beslutade därför, 13 december 2017 § 103, att det av nämnden beslutade effektiviseringsprogrammet ska fullföljas och därmed vidtogs inga ytterligare effektiviseringar.

Enligt styrpolicyn regleras nämndernas över- och underskott genom resultatöverföring. Om en nämnd går med underskott ska kommunstyrelsen tillsammans med nämnden upprätta och fastställa en plan för återställande av underskottet. Om underskottet beror på särskilda omständigheter som nämnden inte kunnat råda över ska detta beaktas när kommunstyrelsen beslutar om resultatöverföring. Ett uppkommet underskott ska vara återställt inom två år.

Med anledning av de ovan beskrivna omständigheter som inte varit kända och nämnden inte kunnat råda över föreslår Vård & Omsorg att vård- och omsorgsnämnden hemställer hos kommunstyrelsen att 2017 års ekonomiska underskott inte resultatöverförs och därmed inte behöver återställas.

### Expedieras till

Kommunstyrelsen  
Sven-Ove Andersson, Vård & Omsorgschef  
Paula Evertsson, administrativ chef  
Magnus Ljungberg, ekonom  
Carina Winther, områdeschef  
Ingela Hellberg, områdeschef  
Christina Thimgren, områdeschef  
Annmari Axelsson Jonsson, områdeschef