

Handläggare
Ylva Opard

Datum
2014-04-23

Diarienummer
ALN 2013-0244.10

Äldrenämnden

Ekonomiskt bokslut och prognos per mars 2014

Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

att fastställa resultat perioden januari-mars 2014 samt prognos helår enligt föreliggande förslag.

Ärendet

Resultatet per januari-mars uppgår till 15,6 mnkr i positiv avvikelse vilket innebär en resultatförbättring jämfört med resultatet per januari-februari med 9,2 mnkr.

Differenserna mellan de enskilda månaderna i början av året speglar de svårigheter som föreligger kring kostnadsantaganden mm innan en stabilisering sker ibland annat fakturaflöden. En mer rättvisande bild över faktiskt läge för perioden är att en positiv resultatförstärkning har skett med ca 5 mnkr per månad i snitt.

En förändring jämfört med tidigare år är att brukare flyttas över från nämnden för hälsa och omsorg månaden efter att de fyllt 65 år. Detta innebär att kostnaderna kommer att öka succesivt under året inom framförallt verksamheterna inom LSS.

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 20 nya boendeplatser. Kontorets bedömning är att nämnden kommer att redovisa en ekonomi i balans. En mer genomarbetad prognos kommer att lämnas i samband med tertialbokslutet.

Nettokostnadsutfall i relation till budget per insatsområde/motsvarande framgår av nedanstående tabeller. I anslutning till varje tabell ges kortfattade kommentarer.

Tabell 1

Total nettokostnad Äldrenämnden, tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget Förändring jämfört			Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
Nettokostnader	-455 474	-433 120	-471 042	-22 353	-4,9%	15 568	3,3%
Kommunbidrag	471 042	451 326	471 042	19 716	4,2%	0	-
Resultat	15 568	18 206	0	-2 637	-16,9%	15 568	-

Tabell 2

Nämnden, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget Förändring jämfört			Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-316	-398	-356	81	20,4%	40	11%
Summa	-316	-398	-356	81	20,4%	40	11%

Nämndens egna kostnader följer de budgeterade.

Tabell 3

Öppna insatser, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget		Förändring jämfört med föregående år	Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
511 Träffpunkter äldre	-4 227	-4 838	-4 738	611	12,6%	510	11%
519 Övrig förebyggande verksamhet	-14 900	-13 583	-14 450	-1 317	-9,7%	-450	-3%
Summa	-19 128	-18 422	-19 188	-706	-3,8%	60	0%

Nettokostnaden inom öppna insatser har ökat med 3,8 % mellan 2013 och 2014 för jämförbar period. Totalt för öppna insatser är ekonomin i balans.

Tabell 4

Ordinärt boende SoL, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget		Förändring jämfört med föregående år	Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
5210 Övriga insatser ord boende	-13 350	-8 749	-13 828	-4 601	-52,6%	478	3%
5211 Hemtjänst/hemvård	-112 430	-106 058	-114 973	-6 372	-6,0%	2 543	2%
5212 Anhöriganställning	-5 387	-4 929	-5 328	-458	-9,3%	-58	-1%
5213 Personlig assistans SoL	-2 118	-2 181	-2 372	63	2,9%	254	11%
5214 Ledsagarservice, SoL	-1 391	-843	-1 543	-548	-65,0%	152	10%
5215 Avlösarservice, SoL	-3	-2	-29	-1	-35,4%	26	91%
5216 Kontaktperson, SoL	-579	-664	-678	85	12,8%	99	15%
5217 Dagverksamhet	-6 111	-5 256	-5 578	-855	-16,3%	-533	-10%
5218 Korttidsvård	-50 970	-47 099	-49 777	-3 871	-8,2%	-1 193	-2%
Summa	-192 338	-175 780	-194 105	-16 558	-9,4%	1 768	1%

Området i sin helhet uppvisar en nettokostnadsökning på 9,4 % mellan 2013 och 2014 och en positiv budgetavvikelse på ca 1,8 mnkr eller 0,9 %. Årsbudgeten här, liksom generellt, baseras på pris- och volymantaganden och är periodiserad med lika värde under årets alla månader. Inom korttidsvården finns kostnader som ska faktureras till Landstinget för Palliativt centrum motsvarande 1,5 mnkr, faktureringen sker och intäktsförs i april.

I budget finns ett antagande om att införande av ett hemtagningsteam kommer att minska nettokostnaderna för hemtjänst/hemvård med motsvarande 8 mnkr, det finns en risk att delar av denna effekt kommer att skjutas på till 2015.

Från och med i år flyttas brukare över till äldrenämnden från nämnden för hälsa och omsorg månaden efter att de fyllt 65 år, vilket innebär att kostnaderna för dessa brukare succesivt ökar under året.

Myndigheten arbetar med att säkerställa jämlik bedömning på skälig levnadsnivå.

Hemvårdens omfattning illustreras nedan genom tertial och månatlig förändring av brukare och insatstimmar totalt och i nivåer.

Tabell 5

Antal unika personer med beviljad och utförd insats

Personer och insatstimmar avser aktuell period

Hemtjänst	2013			2014		
	Snitt T1	Snitt T2	Snitt T3	Jan	Febr	Mars
Snitt personer per tertial, månad	2 485	2 433	2 438	2 438	2 458	2 479
Snitt tusental timmar per tertial, månad	90,4	86,2	97,9	98,5	92,0	101,9
Snitt timmar per månad och dag	3 013	2 802	3 209	3 178	3 284	3 288

Korrigerigering har skett av delvis missvisande värden i föregående månadsrapport för Jan-Febr.

När det gäller kostnadsbelastningen för utförda timmar finns skäl att nämna följande. Genom den fördröjning som löpande sker av registrerad tid efter månadsskifte kan inte detta bilda grund för fakturering innevarande månad. Av den anledningen upptas rullande varje månad föregående månads utförda timmar och faktiska kostnadsutfall som en så kallad temporär bokning i aktuell månad. I tabellen ovan kommer exempelvis de närmare 102 000 timmarna utförda i mars att påverka kostnadsvolymen i april.

Tabell 6

Antal brukare med utförda hemtjänsttimmar/månad

Månad	2013						2014		
	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Jan	Febr	Mars
0 timmar 1)	230	261	276	292	290	259	244	250	256
1-119 timmar	2 081	2 084	2 057	2 060	2 063	2 075	2 103	2 124	2 120
120-149 timmar	28	31	32	31	30	27	25	30	34
150-300 timmar	63	58	56	62	58	59	60	50	64
301+ timmar	6	7	6	6	6	5	6	4	5
Total	2 408	2 441	2 427	2 451	2 447	2 425	2 438	2 458	2 479
Total exkl brukare med enbart larm	2 178	2 180	2 151	2 159	2 157	2 166	2 194	2 208	2 223

1) Brukare med enbart larm

Antalet personer med beviljad och utförd insats är varierande sett över tid men ligger ändå på en förhållandevis stabil nivå. En ökning av antalet brukare har dock skett hittills under 2014

och är mest märkbar i nivån 119 insatstimmar per månad och under. Relativt 2013 kommer det from i år att ske en gradvis månatlig ökning av antalet brukare födda 1949.

Tabell 7

Särskilt boende SoL Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget		Förändring jämfört med föregående år	Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
5222 Demensboende	-93 654	-90 926	-96 329	-2 728	-3,0%	2 676	3%
5223 Psykiatriboende	-15 238	-15 100	-16 746	-139	-0,9%	1 508	9%
5224 Omvårdnadsboende	-106 691	-102 998	-111 041	-3 693	-3,6%	4 350	4%
Summa	-215 583	-209 023	-224 117	-6 559	-3,1%	8 534	4%

Nettokostnaden för verksamhet inom särskilt boende har ökat med 6,6 mnkr eller 3,1 % jämfört med motsvarande period 2013. En viss positiv budgetavvikelse föreligger bl.a på grund av att planerad utökad demensvård vid Ebbagården och vid Lundgården ännu ej verkställts. Den positiva förändringen gällande psykiatriboende, jämfört föregående år, beror till stor del på att brukarna från NHO flyttar över månaden efter att de fyllt 65 år, tidigare har brukare överförs det år som de fyller 65 år dvs under januari månad.

Tabell 8

Väntesituationen för 65-åringar och äldre inom särskilt boende SoL

	Snitt	2013			2014		
		T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars
Antal ledigförklarade lägenheter	43	39	37	59	45	45	
Antal vårdboendebeslut	52	44	50	44	63	45	
Differens	-9	-5	-13	15	-18	0	

	Snitt	2013			2014		
		T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars
Verkställighet av beslut 1)							
Antal väntande på verkställighet	91	97	105	108	120	122	
Därav väntande över 3 månader	19	23	28	34	37	31	

1) Avläst per den sista i respektive månad och snitt per tertial

Per mars har differensen mellan lediga lägenheter och beslut utvecklats positivt medan kösituationen uttryckt i antalet väntande på verkställighet, kvarstår på en förhållandevis hög nivå. Alla som har väntat mer än 3 månader har erbjudits boendeplats inom 3 månader.

Tabell 9

Insatser inom LSS, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget 2014	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013					
5511 Bostad med särskild service	-15 928	-17 837	-19 686	1 909	10,7%	3 758	19%
Boende enligt LSS	-15 928	-17 837	-19 686	1 909	10,7%	3 758	19%
5520 Personlig assistans enligt LSS	-4 358	-4 508	-4 820	150	3,3%	461	10%
5521 Personlig assistans enligt LASS	-3 603	-3 674	-3 862	71	1,9%	258	7%
Personlig assistans enligt LSS, LASS	-7 961	-8 182	-8 681	220	2,7%	720	8%
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-706	-1 058	-1 440	351	33,2%	734	51%
5541 Ledsagarservice	-263	-195	-217	-68	-35,2%	-47	-21%
5542 Kontaktperson	-275	-324	-345	49	15,2%	70	20%
5543 Avlösarservice i hemmet	-18	-6	-15	-12	-212,4%	-2	-15%
Övriga öppna insatser enligt LSS	-555	-524	-576	-31	-5,6%	21	4%
Summa LSS, LASS	-25 151	-27 601	-30 384	2 450	9,7%	5 233	17%

Nettokostnadsminskningen mellan 2013 och 2014 är väsentlig avseende perioden, nära 2,5 mnkr eller 10 %. Skälen till detta är bland annat att brukarna från NHO flyttar över månaden efter att de fyllt 65 år vilket sannolikt också kommer innebära en successiv minskning av budgetavvikelsen.

Tabell 10

Insatser inom IFO, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget 2014	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013					
5711 Institutionsvård vuxna missbr	-1 082	-471	-612	-611	-56,5%	-471	-77%
5713 Bistånd som avser boende vm	-1 384	-1 011	-1 355	-373	-27,0%	-29	-2%
5714 Öppenvård vuxna missbr	-138	12	-264	-150	-108,7%	126	48%
5719 Råd och stöd vm	-289	-239	-475	-49	-17,1%	186	39%
Missbrukarvård för vuxna	-2 893	-1 709	-2 706	-1 184	-40,9%	-188	-7%
5723 Bistånd som avser boende övr	-65	-188	-186	123	189,1%	122	65%
Övrig vuxenvård	-65	-188	-186	123	189,1%	122	65%
Summa IFO	-2 958	-1 897	-2 892	-1 061	-35,9%	-66	-2%

Inom IFO-området har nettokostnaderna ökat med nära 1 mnkr eller ca 36 % mellan 2013 och 2014 till och med mars. Differensen kan förklaras med att kostnaden föregående år var för låg då en del fakturor saknades. Ökningen respektive budgetavvikelsen återfinns huvudsakligen inom institutionsvården och inom råd och stöd.

Inga-Lill Björklund
Direktör