

Handläggare
Magnus Bergman-Kyllönen

Datum
2018-05-24

Diarienummer
ALN 2018-0120

Äldrenämnden

Ekonomiskt bokslut per april 2018

Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

att godkänna periodbokslut per april 2018 enligt föreliggande förslag.

Sammanfattning

Resultatet ackumulerat per april 2018 blev – 3,5 mnkr för nämnden vilket avvek med -5,9 mnkr mot periodiserad budget (+ 2,4 mnkr i budget). Den negativa avvikelser mot periodiserad budget förklaras bland annat av högre kostnader för hälso- och sjukvårdsinsatser visavi budget samt att en överlåtelse av lokal inom ordinärt boende med förväntad besparing som följd behövt senareläggas och därmed inte betinga samma planerade besparing för 2018.

Utfallet ackumulerat per april avvek också negativt med 2,7 mnkr mot prognosen per mars. Negativ avvikelse finns inom samtliga tre huvudverksamheter för nämnden både mot budget och prognos.

Nämnden arbetar aktivt med åtgärder för att kunna nå en budget i balans för 2018.

Ärendet innehåller följande:

Analys av ekonomisk ställning per verksamhet samt vissa volymuppgifter.

1. Ekonomiskt utfall per verksamhetsområde

Tabell 1. Resultat per verksamhet ack.per april vs budget, prognos och mot föregående år

Resultat	tkr april -18	tkr Prognos	tkr Avvikelse prognos	tkr Budget	tkr Avvikelse budget	tkr april -17
Totalt per verksamhet						
Politisk verksamhet	8	-55	63	0	9	152
Förebyggande verksamhet	-1 850	-1 220	-630	-1 800	-50	-2 285
Ordinärt boende	-11 218	-10 558	-660	-7 716	-3 502	-13 652
Särskilt boende	9 578	11 033	-1 455	11 923	-2 346	8 965
Totalt	-3 483	-800	-2 683	2 407	-5 890	-6 821

Från tabell 1 ovan framgår resultatutfallet per verksamhet ackumulerat per april mot periodiserad budget och prognos samt mot föregående år. Resultatet blev – 3,5 mnkr vilket är en avvikelse på -2,7 mnkr mot prognos och – 5,9 mnkr mot budget. Den negativa avvikelsen mot budget förklaras främst av högre kostnader för hälso- och sjukvårdsinsatser än i budget samt att en förväntad besparing för överlåtelse av lokal inom ordinärt boende behövt senareläggas i tid vilket då inte betingar planerad besparing för 2018.

En viktig förklaring till den negativa avvikelsen mot periodiserad prognos är högre personal-kostnader inom särskilt boende än i prognos.

1.1. Särskilt boende

Tabell 2. Nettokostnader för SÄBO ackumulerat per april mot budget och prognos

Nettokostnader	tkr april -18	tkr Prognos	tkr Avvikelse prognos	tkr Budget	tkr Avvikelse budget
Särskilt boende					
Demens	-149 607	-146 609	-2 998	-162 294	12 687
Psykatri	748	748	0	238	509
Omvårdnad	-172 495	-174 087	1 592	-157 229	-15 266
Totalt	-321 354	-319 948	-1 406	-319 285	-2 069

Från tabell 2 ovan framgår att den negativa avvikelsen mot periodiserad prognos avseende nettokostnader inom särskilt boende var 1,4 mnkr ackumulerat per april och 2,1 mnkr mot periodiserad budget.

1.2. Ordinärt boende

Nedan i tabell 3 följer nettokostnader för verksamheter inom ordinärt boende.

Tabell 3. Nettokostnader inom ordinärt boende ackumulerat per april mot budget/prognos

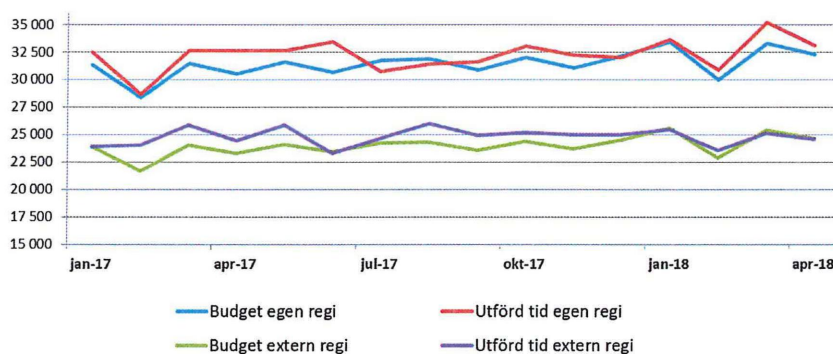
Nettokostnader	tkr april -18	tkr Prognos	tkr Avvikelse mot prognos	tkr Budget	tkr Avvikelse budget
Ordinärt boende					
Hemtjänst/Hemvård	-181 397	-180 957	-440	-179 590	-1 807
Anhöriganställning	-3 469	-3 473	3	-4 037	568
Personlig assistans, SoL	-1 303	-1 303	0	-1 746	444
Ledsagarservice, SoL	-1 503	-1 506	3	-1 563	60
Avlösarservice, SoL	-57	-59	2	-69	11
Kontaktperson, SoL	-253	-262	9	-304	51
Dagverksamhet	-6 403	-6 527	124	-7 258	856
Korttidsvård	-56 737	-56 733	-4	-52 307	-4 429
Övriga insatser	-6 825	-6 467	-358	-7 793	967
Totalt	-257 947	-257 286	-660	-254 667	-3 280

Från tabell 3 ovan framgår nettokostnader inom de olika områdena för ordinärt boende mot periodiserad prognos och budget. Mot budet finns en positiv avvikelse inom samtliga områden förutom inom hemtjänst/hemvård och korttidsvården där negativa avvikelser finns. Den negativa avvikelsen mot budget inom hemtjänst/hemvård förklaras främst av högre nettokostnader för hälso- och sjukvårdsinsatser än i budget. Den negativa avvikelsen mot budget för korttidsvården förklaras främst av en senareläggning av överlåtelse av lokal som skett som väntade betinga en större besparing för 2018 än vad som nu beräknas bli fallet.

De negativa avvikelser som finns mot periodiserad prognos inom ordinärt boende är förhållandevis små sett till de absoluta belopp för nettokostnader som finns.

1.2.1. Volym (utförd tid) utfall mot budgeterad tid hemtjänst 201701 – 201804

Diagram 1. Utförd tid hemtjänst (SoL) mot budget uppdelat på egen och extern regi



Av diagram 1 ovan framgår att volymen utförd tid för egen regi varit över budget under första tertialet i år medan volymen för extern regi varit i paritet med budget. Den totala volymökningen första tertialet i år för både egen och extern regi i hemtjänsten var ca 3 procent mot föregående år motsvarande period.

Äldreförvaltningen

Carina Juhlin
Förvaltningsdirektör

