

Vård- och omsorgsförvaltningen
Tjänsteskrivelse till äldrenämnden

Datum:
2021-10-18

Diarienummer:
ALN-2021-00063

Handläggare:
Annika Stenman Eriksson, Ida Sverkersson-Skogman, Magnus
Bergman-Kyllönen

Månadsbokslut per september 2021

Förslag till beslut

Äldrenämnden beslutar

1. **att** godkänna ekonomiskt periodbokslut per september 2021.

Ärendet

Resultatet för äldrenämnden per september visar en positiv avvikelse mot budgetramen på 35 mnkr (+ 41 mnkr per augusti 2020).

Nämnden har inför 2021 och även åren innan dess budgeterat och vidtagit resultatförstärkande åtgärder av relativt omfattande karaktär. Detta för att nå en budget i balans. Dessa vidtagna åtgärder tillsammans med nedan beskrivna faktorer har bidragit i allt väsentligt till den positiva avvikelsen mot budget per september:

- högre externa intäkter än budget (däribland avgiftsintäkter från brukare),
- lägre volym inom hemtjänst än budget,
- lägre kostnader än budgeterat gällande aktiviteter för statsbidraget "Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer".

Under året har nämnden erhållit ersättning från staten avseende merkostnader för Covid-19 som egentligen avser föregående års merkostnader som inte komparerades fullt ut 2020. Dessa statliga medel har bidragit till att täcka årets omfattande merkostnader från Covid-19 i sin helhet.

Ekonomisk ställning per verksamhet

Nedan redovisas ekonomiskt resultat och analys per verksamhet och avdelning för nämnden.

Tabell 1. Resultat per september 2020–2021 och mot budget

Resultat per sep	mnkr 2021	mnkr Avvikelse mot budget	mnkr 2020
Totalt per verksamhet			
Politisk verksamhet	0	0	0
Förebyggande verksamhet	3	5	3
Ordinärt boende	35	34	31
Särskilt boende	-4	-4	7
RESULTAT	35	35	41

Nämndens positiva avvikelse återfinns i princip helt inom verksamheten ordinärt boende, där fortsatt lägre volymer inom hemtjänsten påverkar med lägre kostnader än budgeterat. Detta både inom egen regi och extern regi.

Nämndens största verksamhetsområde särskilt boende har ett resultat totalt på -4 mnkr per september. Särskilt boende egen regi har ett resultat i linje med budget per september. Den negativa avvikelsen mot budget per september är ändå relativt liten när man beaktar omfattningen av verksamheten särskilt boende (1,1 miljarder kronor).

Resultatet för ordinärt boende och dess överskott per september liknar mycket utfallet från föregående år.

Tabell 2. Resultat per avdelning i jämförelse med budget och föregående månad

ÄLDRENÄMNDEN Resultatutveckling per avdelning	Utfall mot budget sep 2021 (mnkr)	Utfall mot budget aug 2021 (mnkr)	Utveckling aug- sep (mnkr)
Ledning	-0	-0	0
Systemledning	2	1	1
Myndighet	28	31	-3
Kvalitet och utveckling	6	6	0
Avdelning HS	-4	-3	-1
Avdelning Särskilt boende	1	6	-4
Avdelning Ordinärt boende	2	2	0
Nämnden totalt:	35	41	-6

Då september månads resultat försämrats med ca 6 miljoner kronor mot augusti går detta att hänföra till att flertalet aktiviteter och satsningar kopplade till statsbidragen nu igångsatts i större omfattning och därmed kunnat kostnadsföras i större utsträckning.

Avdelning systemledning

Den positiva avvikelsen mot budget beror främst på att planerade investeringar av nya larmsystem till särskilda boenden ej ännu genomförts.

Avdelning myndighet

Avdelning myndighet står för den största positiva avvikelsen mot budget då de planerade aktiviteterna för statsbidraget som återfinns i kommunbidraget senarelagts. Under september har dock åtskilliga aktiviteter sats igång vilket syns i utveckling mot föregående månad. Hemtjänstens lägre volymer samt ökade avgiftsintäkter bidrar också till överskottet.

Avdelning kvalitet och utveckling

Den positiva avvikelsen beror på att kostnader har kunnat täckas med statsbidrag, vilket inte var planerat i budget.

Avdelning HS

Fortsatt strukturell utmaning finns gällande behovet av externt anlitad personal inom hälso- och sjukvården, både i särskilt boende och i hemsjukvården, där kostnaderna fortsatt är markant högre än budget per september.

Avdelning särskilt boende

Pågående satsningar inom ramen för statsbidrag har inte periodiserats och administrerats fullt ut under september vilket gör att resultatet har försämrats mot augusti. Kostnaderna för aktiviteterna finns i utfallet för egen regins särskilda boende men ersättningen är kvar på myndighetsavdelningen per september varför resultatet kommer förbättras för denna avdelning i oktober, allt annat lika.

Avdelning ordinärt boende

Ingen förändring mot augusti och förhållandevis lite avvikelse mot budget.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 18 oktober 2021

Vård- och omsorgsförvaltningen

Lenita Granlund
Förvaltningsdirektör