

Handläggare
Ylva Opard

Datum
2014-10-22

Diarienummer
ALN 2013-0244.10

Äldrenämnden

Ekonomiskt bokslut och prognos per september 2014

Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

att fastställa resultat perioden januari-september 2014 enligt föreliggande förslag.

Ärendet

Resultatet per januari-september till 33 mnkr i positiv avvikelse vilket innebär en resultatförbättring jämfört med resultatet i augusti med 2,3 mnkr.

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 ökar succesivt under året inom framförallt verksamheterna inom LSS.

Kostnadsökningarna ökar succesivt under året i takt med att fler brukare kommer till nämnden, den årliga OPI uppräknigen (omsorgsprisindex) av ersättning till utförarna (beroende på avtalsperiod). Någon kostnadsökning för planerade 20 nya boendeplatser sker dock inte.

Nämnden antog efter tertial 2 en nettokostnadsprognos motsvarande 1 861 mnkr +/- 5 mnkr vilket är 22,8 mnkr lägre kostnader jämfört budget. Prognosen kan efter september månads utfall justeras med ytterligare motsvarande ca 5-10 mnkr lägre kostnader.

Nettokostnadsutfall i relation till budget per insatsområde/motsvarande framgår av nedanstående tabeller.

Tabell 1

Total nettokostnad Äldrenämnden, tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört		Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
Nettokostnader	-1 380 141	-1 323 379	-1 413 125	-56 762	-4,1%	32 984	2,3%
Kommunbidrag	1 413 125	1 353 978	1 413 125	59 147	4,2%	0	-
Resultat	32 984	30 599	0	2 386	7,2%	32 984	-

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	-801	-1 167	-1 068	366	31,4%	267	25%
Summa	-801	-1 167	-1 068	366	31,4%	267	25%

Nämndens egna kostnader ligger inom ramen för de budgeterade.

Tabell 3

Öppna insatser, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört		Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
511 Träffpunkter äldre	-12 997	-14 438	-14 213	1 441	10,0%	1 216	9%
519 Övrig förebyggande verksamhet	-44 643	-43 274	-43 351	-1 369	-3,2%	-1 292	-3%
Summa	-57 640	-57 711	-57 564	71	0,1%	-76	0%

Nettokostnaden inom öppna insatser ligger i stort på samma nivå som 2013 för jämförbar period. Totalt för öppna insatser är ekonomin i balans och förväntas vara det även i årsbokslutet.

Tabell 4

Ordinärt boende SoL, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört		Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
5210 Övriga insatser ord boende	-37 453	-34 130	-41 485	-3 323	-9,7%	4 032	10%
5211 Hemtjänst/hemvård	-351 574	-315 037	-344 918	-36 537	-11,6%	-6 656	-2%
5212 Anhöriganställning	-16 880	-14 926	-15 985	-1 954	-13,1%	-894	-6%
5213 Personlig assistans SoL	-7 805	-6 419	-7 115	-1 386	-21,6%	-690	-10%
5214 Ledsagarservice, SoL	-4 467	-4 278	-4 628	-190	-4,4%	161	3%
5215 Avlösarservice, SoL	-8	-64	-86	56	87,5%	78	91%
5216 Kontaktperson, SoL	-1 775	-1 838	-2 033	63	3,4%	258	13%
5217 Dagverksamhet	-17 143	-16 154	-16 734	-989	-6,1%	-409	-2%
5218 Korttidsvård	-146 909	-143 636	-149 331	-3 273	-2,3%	2 423	2%
Summa	-584 013	-536 482	-582 316	-47 531	-8,9%	-1 697	0%

Området i sin helhet uppvisar en nettokostnadsökning på 8,9 % mellan 2013 och 2014, jämfört med budget är kostnaderna 1,7 mnkr högre. Årsbudgeten här, liksom generellt, baseras på pris- och volymantaganden och är periodiserad med lika värde under årets alla månader.

Kostnaderna för utskrivningsklara har hittills uppgått till 1,3 mnkr, vilket är 1,3 mnkr lägre än budget dock ser kontoret att kostnaderna kommer att öka under hösten. Kostnaden ingår i verksamhet 5210 övriga insatser ordinärt boende.

Det saknas motsvarande 1 mnkr för ej fakturerade hjälpmedel per september (verksamhet 5210)

I nettokostnaden för hemtjänsten avser 12,7 mnkr, 3,8 % ökade kostnader för hemtjänsten jämfört budget, 0,5 mnkr mindre intäkter för avgifter än budget, 6,7 mnkr lägre gemensamma kostnader än budgeterat vilket till största del beror på semesterlöner som inte är periodiserade i budget, kostnaderna kommer att öka under hösten. Totalt en nettokostnadsavvikelse för verksamhet 5211 hemtjänst/hemvård som motsvarar 6,7 mer kostnader än budgeterat. Värt att notera är att hemtjänsten kostar ca 1,3 mnkr/dag.

I budget finns ett antagande om att införande av ett rehabiliteringsteam kommer att minska nettokostnaderna för hemtjänst/hemvård med motsvarande 8 mnkr, stora delar av denna effekt kommer 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.

Kontoret ser att kostnaderna inom hemtjänsten kommer att fortsätta öka mot bakgrund av ökat antal äldre, enligt befolkningsprognoserna, samt ett begränsat tillskott av platser i särskilda boenden jämfört med ursprunglig plan. Vidare prognosticeras ökade kostnader för anhöriganställningar mot samma bakgrund som ovan, samt ökade kostnader för hjälpmedelsverksamheten.

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	Snitt T1	Jan	Febr	Mars	April	Snitt T2	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept
Snitt personer per tertial, månad	2 485	2 433	2 438	2 471	2 455	2 455	2 479	2 509	2 527	2 513	2 518	2 532	2 545	2 531
Snitt tusental timmar per tertial, månad (inkl HSL)	90,4	86,2	97,9	98,7	98,6	93,1	102,5	100,9	101,1	104,0	99,9	100,3	100,2	103,0
Snitt timmar per månad och dag	3 013	2 802	3 209	3 278	3 180	3 323	3 306	3 362	3 288	3 354	3 331	3 235	3 231	3 435

Tabell 6

Antal brukare med utförda hemtjänsttimmar/månad

Månad	2013						2014								
	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Jan	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept
0 timmar 1)	230	261	276	292	290	259	244	253	256	289	273	276	310	313	289
1-119 timmar	2 081	2 084	2 057	2 060	2 063	2 075	2 120	2 121	2 120	2 117	2 124	2 126	2 109	2 126	2 144
120-149 timmar	28	31	32	31	30	27	25	29	34	33	34	40	33	35	27
150-300 timmar	63	58	56	62	58	59	60	48	64	63	74	67	72	64	64
301+ timmar	6	7	6	6	6	5	6	4	5	7	8	9	8	7	7
Total	2 408	2 441	2 427	2 451	2 447	2 425	2 455	2 455	2 479	2 509	2 513	2 518	2 532	2 545	2 531
Total exkl brukare med 0 timmar	2 178	2 180	2 151	2 159	2 157	2 166	2 211	2 202	2 223	2 220	2 240	2 242	2 222	2 232	2 242

1) Brukare med enbart larm

Antalet brukare med hemtjänst, exkl de med enbart larm, har ökat med 91 personer, 4,2 % jämfört september föregående år, samtidigt har antalet timmar per dag ökat med 5,2% jämfört med T3 föregående år.

Totalt för området ordinärt boende enligt SoL antog nämnden efter tertial 2 en negativ prognos på 24 mnkr för helåret, vilket efter september månads utfall bedöms vara väl pessimistiskt.

Tabell 7

Särskilt boende SoL Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget 2014	Förändring jämfört med föregående år	Differens utfall mot ackumulerad budget
	2014	2013			
5222 Demensboende	-283 732	-276 432	-288 988	-7 299	5 256 2%
5223 Psykiatriboende	-43 419	-44 051	-50 239	631	6 820 14%
5224 Omvårdnadsboende	-323 193	-319 346	-333 122	-3 847	9 929 3%
Summa	-650 344	-639 829	-672 350	-10 515	22 006 3%

Nettokostnaden för verksamhet inom särskilt boende har ökat med 10,5 mnkr eller 1,6 % jämfört med motsvarande period 2013. En positiv budgetavvikelse om 22 mnkr föreligger bl.a på

grund av att planerad utökad demensvård med 10 lägenheter vid Ebbagården ej kommer realiseras och att verkställigheten av demensplatser vid Lundgården har förskjutits framåt i tiden.

Totalt för området antog nämnden efter tertial 2 en helårsprognos inom området på drygt 30 mnkr vilket kontoret nu föreslår ligga oförändrad.

Tabell 8

Väntesituationen för 65-åringar och äldre inom särskilt boende SoL

	2013			2014									
	Snitt	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept
Antal ledigförklarade lägenheter	43	39	37		59	45	45	36	29	40	36	33	40
Antal vårdboendebeslut		52	44	50	44	63	45	43	40	51	51	35	56
Differens	-9	-5	-13		15	-18	0	-7	-11	-11	-15	-2	-16

	2013			2014									
	Snitt	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April (2)	Maj (2)	Juni (2)	Juli (2)	Aug (2)	Sept (2)
Verkställighet av beslut 1)													
Antal väntande på verkställighet	91	97	105		108	120	122	110 (54)	111 (51)	119 (46)	130 (40)	144 (56)	162 (67)
Därav väntande över 3 månader	19	23	28		34	37	31	31 (31)	37 (37)	36 (35)	34 (34)	46 (37)	61 (42)

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

2) From april anges inom parentes de individer som erhållit erbjudande om boendelägenhet

Värt att notera att det per september är 19 personer som inte fått erbjudande om plats på demensboende. Vilket i huvudsak beror på att det är betydligt färre ledigförklarade platser under tertial 2 än normalt.

Tabell 9

Insatser inom LSS, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget 2014	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013		2014			
5511 Bostad med särskild service	-50 132	-54 065	-59 058	3 933	7,3%	8 926	15%
Boende enligt LSS	-50 132	-54 065	-59 058	3 933	7,3%	8 926	15%
5520 Personlig assistans enligt LSS	-13 123	-13 370	-14 459	248	1,9%	1 336	9%
5521 Personlig assistans enligt LASS	-10 972	-10 425	-11 585	-547	-5,2%	614	5%
Personlig assistans enligt LSS, LASS	-24 094	-23 795	-26 044	-299	-1,3%	1 950	7%
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-2 247	-3 499	-4 321	1 252	35,8%	2 073	48%
5541 Ledsagarservice	-801	-576	-650	-225	-39,1%	-152	-23%
5542 Kontaktperson	-868	-918	-1 034	50	5,4%	166	16%
5543 Avlösarservice i hemmet	-54	-36	-46	-18	-50,6%	-8	-18%
Övriga öppna insatser enligt LSS	-1 723	-1 530	-1 729	-194	-11,2%	6	0%
Summa LSS, LASS	-78 196	-82 889	-91 151	4 693	6,0%	12 955	14%

Nettokostnadsminskningen mellan 2013 och 2014 är 4,7 mnkr eller 6 %. Skälen till detta är bland annat att brukarna från NHO flyttar över månaden efter att de fyllt 65 år.

Nämnden antog efter tertial 2 en positiv prognos för helår om 19 mnkr, den är troligtvis 3 mnkr för positiv.

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	-3 566	-1 567	-1 836	-1 999	-56,1%	-1 730	-94%
5712 Familjehemsvård vuxna missbr	0	-90	0	90	-	0	-
5713 Bistånd som avser boende vm	-5 170	-3 482	-4 065	-1 689	-32,7%	-1 105	-27%
5714 Öppenvård vuxna missbr	38	-541	-791	579	-	828	105%
5719 Råd och stöd vm	-341	895	-1 425	-1 236	-362,2%	1 084	76%
Missbrukarvård för vuxna	-9 040	-4 785	-8 117	-4 255	-47,1%	-923	-11%
5723 Bistånd som avser boende övr	-106	-516	-559	410	386,0%	453	81%
Övrig vuxenvård	-106	-516	-559	410	386,0%	453	81%
Summa IFO	-9 146	-5 301	-8 676	-3 845	-42,0%	-470	-5%

Inom IFO-området har nettokostnaderna ökat med nära 3,8 mnkr eller ca 42% mellan 2013 och 2014. Den största skillnaden är att fler personer blivit omhändertagna inom institutionsvården samt att biståndet i övrigt avseende boende ökat. Nettokostnaderna är 0,5 mnkr högre än budget.

Nämnden antog efter tertial 2 en prognos motsvarande 2,7 mnkr högre kostnader än budgeterat vilket kan vara väl pessimistiskt.

Tomas Odin
Tf Direktör