

Handläggare  
Magnus Bergman-Kyllönen

Datum  
2018-04-26

Diarienummer  
ALN 2018-0120

Äldrenämnden

## Ekonomiskt bokslut per februari 2018

### Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

**att** godkänna periodbokslut per februari 2018 enligt föreliggande förslag.

### Sammanfattning

Resultatet för nämnden ackumulerat per februari var +3,0 mnkr (- 1,7 mnkr per januari). Utfallet var i paritet med budget som var +3,3 mnkr.

Särskilt boende har ett positivt utfall ackumulerat per februari totalt men en negativ avvikelse mot budget på c a 0,8 mnkr. Denna avvikelse mot budget härrör till större del från högre volymökning av antal belagda platser än i budget på ett fåtal vårdboenden. Ordinärt boende och Förebyggande verksamhet har båda positiva avvikelser mot budget men också negativa resultatutfall ackumulerat per februari.

Ärendet innehåller följande handling:  
Analys av ekonomisk ställning.

## 1. Ekonomiskt utfall per verksamhetsområde

Tabell 1. Utfall nettokostnader ackumulerat per februari mot budget

<b>Nettokostnader</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>
<b>Äldrenämnden</b>	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Utfall</b>
<b>Period</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-17</b>
Politisk verksamhet	-228	-228	0	-146
Förebyggande verksamhet	-10 158	-10 412	254	-9 090
Ordinärt boende	-126 333	-126 563	231	-122 866
Särskilt boende	-159 060	-158 279	-782	-157 247
<b>Totalt</b>	<b>-295 779</b>	<b>-295 482</b>	<b>-297</b>	<b>-289 350</b>

Från tabell 1 ovan framgår utfallet av nämndens nettokostnader (intäkter minus kostnader) per verksamhet ackumulerat per februari mot budget och föregående år. Avvikelse totalt för nämnden mot budget per februari var c a 0,3 mnkr. Förebyggande verksamhet och ordinärt boende har båda positiva avvikelser mot budget till skillnad mot särskilt boende som har en negativ avvikelse mot budget på 0,8 mnkr. Det som främst förklarar den negativa avvikelsen mot budget inom särskilt boende är dels högre volym (mer platser belagda) på ett antal externa vårdboenden, dels något högre lokalkostnader. Ordinärt boende har som helhet en positiv avvikelse nettokostnadsmissigt mot budget, trots att kostnaderna för hälso- och sjukvårdssatser utförda av legitimerad personal är klart högre än i budget (c a 1,5 mnkr för januari och februari ihop). Den kraftiga kostnadsökning som skett under 2017 av hälso- och sjukvårdssatser har fortsatt även i början av 2018.

Nedan i tabell 2 följer resultatet som helhet per verksamhet ackumulerat per februari.

Tabell 2. Resultat per verksamhet ackumulerat per februari mot budget

<b>Resultat, februari</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>
<b>Äldrenämnden</b>	<b>Resultat</b>	<b>Budget</b>	<b>Avvikelse</b>	<b>Resultat</b>
<b>Period</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-17</b>
Politisk verksamhet	-0,7	-0,2	-0,5	79
Förebyggande verksamhet	-385	-631	246	521
Ordinärt boende	-2 969	-3 201	232	-7 104
Särskilt boende	6 401	7 176	-775	1 725
<b>Totalt</b>	<b>3 047</b>	<b>3 344</b>	<b>-297</b>	<b>-4 780</b>

Av tabell 2 framgår att resultatet ackumulerat per februari som helhet är i paritet med budget och klart bättre utfall hittills i år jämfört med föregående år. Resultatet per februari blev + 3,0 mnkr (+ 3,3 mnkr i budget).

### 1.1. Särskilt boende

Nedan i tabell 3 följer nettokostnaderna totalt inom särskilt boende (extern & egen regi) uppdelat på demens, psykiatri och omvårdnad.

Tabell 3. Nettokostnader särskilt boende mot budget

<b>Nettokostnader</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>
<b>Äldrenämnden</b>	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>	<b>Avvikelse</b>
<b>Särskilt boende</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>
Demensboende	-67 375	-80 255	12 881
Psykiatriboende	790	79	711
Omvårdnadsboende	-92 475	-78 103	-14 372
<b>Totalt</b>	<b>-159 060</b>	<b>-158 279</b>	<b>-782</b>

För särskilt boende totalt är nettokostnaderna c a 0,8 mnkr högre än i budget per februari. En större del av förklaringen till avvikelserna mot budget är att kostnaderna för köp av verksamhet (inom systemledning) är högre än i budget på grund av ökad volym (mer belagda platser) på ett antal vårdboenden än i budget.

#### 1.1.2. Volymutveckling särskilt boende

Inom egen regi och externa LOU boenden är volymen i paritet med budget medan det för externa LOV boenden skett en något snabbare påfyllning av belagda platser på nya vårdboenden än i budget samtidigt med en något högre volym (belagda platser) på ett fåtal andra boenden.

### 1.2 Ordinärt boende

Nedan i tabell 4 följer nettokostnaderna totalt inom verksamheten ordinärt boende mot budget ackumulerat per februari.

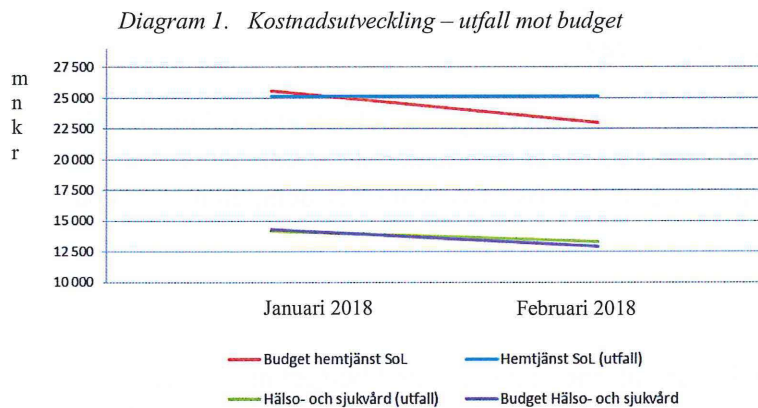
Tabell 4. Nettokostnader inom ordinärt boende mot budget

<b>Nettokostnader</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>	<b>tkr</b>
<b>Äldrenämnden</b>	<b>Utfall</b>	<b>Budget</b>	<b>Avvikelse</b>
<b>Ordinärt boende</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>	<b>feb-18</b>
Hemtjänst/Hemvård	-90 099	-89 212	-887
Anhöriganställning	-1 750	-2 010	260
Personlig assistans, SoL	-665	-870	207
Ledsagarservice, SoL	-716	-778	62
Avlösarservice, SoL	-29	-34	5
Kontaktperson, SoL	-122	-151	29
Dagverksamhet	-3 118	-3 589	471
Korttidsvård	-27 204	-26 058	-1 146
Övriga insatser	-2 629	-3 860	1 231
<b>Totalt</b>	<b>-126 333</b>	<b>-126 562</b>	<b>231</b>

Totala nettokostnaderna för ordinärt boende avvek + 0,2 mnkr från budget per februari ackumulerat. Detta får betraktas som en mycket liten avvikelse på totalen inom ordinärt boende. Trots att volymen och kostnaderna för hälso- och sjukvårdsinsatser har ökat relativt mycket fortsatt även i början av 2018 är utfallet en liten positiv avvikelse mot budget. Övriga områden inom ordinärt boende, utom korttidsvården, har positiva avvikelser mot budget per februari vilket väger upp och mer därtill de negativa avvikelserna inom korttidsvård och hemtjänst/hemsjukvården.

### 1.2.1. Volym- och kostnadsutveckling hemtjänst/hemsjukvård jan – feb 2018

Nedan i diagram 1 följs kostnadsutvecklingen för biståndsbedömd utförd SoL tid (hemtjänst i form av service och omvårdnad dagtid) samt icke biståndsbedömd utförd hälso- och sjukvårdstid för 2018 (egen och extern regi totalt) mot lagd budget för respektive del. Det kan konstateras att kostnaderna ackumulerat per februari har varit högre än budget främst avseende insatser enligt socialtjänstlagen (SoL) vilket förklaras av en högre volym (mer utförd tid) än i budget. För SoL insatser är volymökningen c a 3 procent mer än i budget ackumulerat per februari.



Äldreförvaltningen

Carina Juhlin  
Förvaltningsdirektör