

3.01

Handläggare  
Ylva Opard

Datum  
2014-06-11

Diarienummer  
ALN-2013-0244.10

Äldrenämnden

## **Ekonomiskt bokslut och prognos per maj 2014**

### **Förslag till beslut**

Äldrenämnden föreslås besluta,

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

## Ärendet

Resultatet per januari-maj uppgår till 21,2 mnkr i positiv avvikelse vilket innebär en resultatförbättring jämfört med resultatet per januari-april med 4,0 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 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 uppräknningen (omsorgsprisindex) av ersättning till utförarna (beroende på avtalsperiod) samt 20 nya boendeplatser. Kontorets bedömning är att nämnden kommer att redovisa en positiv avvikelse om 15 mnkr.

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

Tabell 1

### Total nettokostnad Äldrenämnden, tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
Nettokostnader	-763 868	-735 749	-785 070	-28 119	-3,7%	21 201	2,7%
Kommunbidrag	785 070	752 210	785 070	32 860	4,2%	0	-
<b>Resultat</b>	<b>21 201</b>	<b>16 461</b>	<b>0</b>	<b>4 741</b>	<b>22,4%</b>	<b>21 201</b>	<b>-</b>

Tabell 2

### Nämnden, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-580	-748	-593	168	22,4%	13	2%
<b>Summa</b>	<b>-580</b>	<b>-748</b>	<b>-593</b>	<b>168</b>	<b>22,4%</b>	<b>13</b>	<b>2%</b>

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	-7 323	-8 288	-7 896	965	11,6%	573	7%
519 Övrig förebyggande verksamhet	-25 134	-24 553	-24 084	-581	-2,4%	-1 050	-4%
<b>Summa</b>	<b>-32 458</b>	<b>-32 841</b>	<b>-31 980</b>	<b>384</b>	<b>1,2%</b>	<b>-478</b>	<b>-1%</b>

Nettokostnaden inom öppna insatser har ökat med 1,2 % mellan 2013 och 2014 för jämförbar period. Föreningsbidragen som finns i verksamhet är inte periodiserade vilket innebär att kostnaderna är tagna i början av året medan budgeten ligger jämnt fördelad.

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	-21 820	-20 264	-23 047	-1 556	-7,7%	1 227	5%
5211 Hemtjänst/hemvård	-193 242	-176 176	-191 621	-17 066	-9,7%	-1 621	-1%
5212 Anhöriganställning	-9 198	-8 247	-8 881	-951	-11,5%	-317	-4%
5213 Personlig assistans SoL	-3 663	-3 633	-3 953	-30	-0,8%	290	7%
5214 Ledsagarservice, SoL	-2 504	-2 433	-2 571	-72	-2,9%	67	3%
5215 Avlösarservice, SoL	-5	-24	-48	19	80,0%	43	90%
5216 Kontaktperson, SoL	-973	-1 077	-1 130	104	9,7%	157	14%
5217 Dagverksamhet	-9 756	-8 874	-9 297	-882	-9,9%	-460	-5%
5218 Korttidsvård	-82 454	-78 367	-82 962	-4 087	-5,2%	508	1%
<b>Summa</b>	<b>-323 615</b>	<b>-299 095</b>	<b>-323 509</b>	<b>-24 520</b>	<b>-8,2%</b>	<b>-106</b>	<b>0%</b>

Området i sin helhet uppvisar en nettokostnadsökning på 8,2 % mellan 2013 och 2014, jämfört med budget är området totalt i balans. Årsbudgeten här, liksom generellt, baseras på pris- och volymantaganden och är periodiserad med lika värde under årets alla månader. Värt att notera är att hemtjänsten kostar ca 1,3 mnkr/dag.

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.

Tabell 5

## Särskilt boende SoL Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
5222 Demensboende	-156 971	-150 922	-160 549	-6 049	-4,0%	3 578	2%
5223 Psykiatriboende	-24 452	-24 672	-27 911	220	0,9%	3 459	12%
5224 Omvårdnadsboende	-178 386	-178 044	-185 068	-342	-0,2%	6 682	4%
<b>Summa</b>	<b>-359 810</b>	<b>-353 638</b>	<b>-373 528</b>	<b>-6 172</b>	<b>-1,7%</b>	<b>13 718</b>	<b>4%</b>

Nettokostnaden för verksamhet inom särskilt boende har ökat med 6,2 mnkr eller 1,7 % jämfört med motsvarande period 2013. En positiv budgetavvikelse på 13,7 mnkr föreligger bl.a på grund av att planerad utökad demensvård vid Ebbagården och vid Lundgården ännu ej verkställts.

Tabell 6

## 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	-26 465	-28 943	-32 810	2 478	8,6%	6 344	19%
<b>Boende enligt LSS</b>	<b>-26 465</b>	<b>-28 943</b>	<b>-32 810</b>	<b>2 478</b>	<b>8,6%</b>	<b>6 344</b>	<b>19%</b>
5520 Personlig assistans enligt LSS	-7 353	-7 636	-8 033	283	3,7%	680	8%
5521 Personlig assistans enligt LASS	-6 000	-5 887	-6 436	-113	-1,9%	436	7%
<b>Personlig assistans enligt LSS, LA</b>	<b>-13 353</b>	<b>-13 523</b>	<b>-14 469</b>	<b>171</b>	<b>1,3%</b>	<b>1 116</b>	<b>8%</b>
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-1 146	-2 242	-2 400	1 096	48,9%	1 254	52%
5541 Ledsagarservice	-465	-359	-361	-107	-29,7%	-104	-29%
5542 Kontaktperson	-473	-517	-574	44	8,4%	101	18%
5543 Avlösarservice i hemmet	-28	-20	-25	-8	-42,1%	-3	-11%
<b>Övriga öppna insatser enligt LSS</b>	<b>-967</b>	<b>-895</b>	<b>-961</b>	<b>-71</b>	<b>-7,4%</b>	<b>-6</b>	<b>-1%</b>
<b>Summa LSS, LASS</b>	<b>-41 930</b>	<b>-45 603</b>	<b>-50 640</b>	<b>3 672</b>	<b>8,8%</b>	<b>8 709</b>	<b>17%</b>

Nettokostnadsminskningen mellan 2013 och 2014 är väsentlig avseende perioden, nära 3,7 mnkr eller 8,8 %. 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 7

## 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	-2 235	-1 319	-1 020	-916	-41,0%	-1 216	-119%
5713 Bistånd som avser boende vm	-2 894	-1 726	-2 258	-1 168	-40,4%	-635	-28%
5714 Öppenvård vuxna missbr	2	20	-439	-18	1017,8%	441	100%
5719 Råd och stöd vm	-238	-425	-792	187	78,4%	554	70%
<b>Missbrukarvård för vuxna</b>	<b>-5 365</b>	<b>-3 449</b>	<b>-4 509</b>	<b>-1 916</b>	<b>-35,7%</b>	<b>-856</b>	<b>-19%</b>
5723 Bistånd som avser boende övr	-111	-376	-311	265	240,1%	200	64%
<b>Övrig vuxenvård</b>	<b>-111</b>	<b>-376</b>	<b>-311</b>	<b>265</b>	<b>240,1%</b>	<b>200</b>	<b>64%</b>
<b>Summa IFO</b>	<b>-5 476</b>	<b>-3 825</b>	<b>-4 820</b>	<b>-1 651</b>	<b>-30,1%</b>	<b>-656</b>	<b>-14%</b>

Inom IFO-området har nettokostnaderna ökat med nära 1,6 mnkr eller ca 30,1 % mellan 2013 och 2014. Den största skillnaden är att fler personer blivit omhändertagna inom institutionsvården.

Tomas Odin  
Tf Direktör

