

Handläggare  
Magnus Bergman-Kyllönen

Datum  
2017-06-20

Diarienummer  
ALN 2017-0201

Äldrenämnden

## Ekonomiskt bokslut per maj 2017

### Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

att godkänna periodbokslut per maj 2017 enligt föreliggande förslag.

### Sammanfattning

Resultatet (*exkl.* ombudgeteringsärendet) ackumulerat per maj var – 9 725 tkr (- 6 821 tkr ack. per april). Utfallet var en markant positiv avvikelse mot periodiserad årsprognos (+ 16 090 tkr) men en negativ avvikelse mot tilldelad periodiserad budgetram för 2017 (- 12 797 tkr). Verksamhetens intäkter var fortsatt bättre än både budget och prognos ackumulerat per maj bland annat som en följd av högre intäkter från taxor och avgifter på boendena.

Givet hänsyn både till ackumulerat resultatutfall per maj och pågående aktiviteter med kostnadsanpassningar är bedömningen fortsatt att utfallet för helåret 2017 väntas bli bättre än vad årsprognosen per mars visade (som var innan effekterna från ombudgeteringsärendet var klara). Effekterna från ombudgeteringsärendet togs upp vid föregående nämndmöte och detta ärende väntas totalt sett påverka det ekonomiska utfallet för nämnden negativt på helårsbasis. Arbetet med kostnadsanpassningar fortskrider men fortfarande bedöms det återstå en hel del för att nå budgetramen för 2017 *inklusive* ombudgeteringsärendet.

Ärendet innehåller följande handling:

Periodbokslut

Nedan redovisas det ekonomiska utfallet för ÄLN på verksamhetsnivå samt vissa volymuppgifter avseende hemtjänst/hemvård och särskilt boende.

## 1. Ekonomiskt utfall mot prognos och budgetram per verksamhetsområde

Tabell 1 Utfall nettokostnader per verksamhet vs periodiserad prognos och budgetram

Period: 201701 - 201705 tkr	Periodens ack utfall	Period. prognos enl. delårsbokslutet	Diff mot prognos		Budget	Utfall mot budget
	201701 - 201705	201701 - 201705			201701 - 201705	201701 - 201705
Politisk verksamhet	-398	-533	135	25%	-562	164
Förebyggande verksamhet	-26 683	-26 455	-229	-1%	-27 939	1 255
Ordinärt boende	-313 782	-324 921	11 139	3%	-316 784	3 002
Särskilt boende	-380 407	-385 452	5 045	1%	-396 485	16 078
Kommunbidrag	711 545	711 545	0	0%	711 545	0
Effektiviseringskrav	-	-	-	-	33 296	-33 296
<b>Totalt</b>	<b>-9 725</b>	<b>-25 815</b>	<b>16 090</b>	<b>-</b>	<b>3 072</b>	<b>-12 797</b>

Från tabell 1 ovan framgår att nettokostnadsutfall till och med maj (*exkl.* ombudgeteringsändret) i år visar både en positiv avvikelse mot periodiserad prognos för verksamheten Ordinärt boende och för Särskilt boende (SÄBO). Trots dessa positiva avvikelser mot periodiserad prognos hade ett ackumulerat resultat totalt till och med maj behövt vara + 3 072 tkr (nu - 9 725 tkr) för att vara i paritet med tilldelad budgetram för 2017.

### 1.1 Förebyggande verksamhet

Nedan i tabell 1.2 följer utfall och prognos i förhållande till budget för förebyggande verksamhet (öppna insatser).

Tabell 1.2 Nettokostnadsutfall vs periodiserad prognos och budget

Äldrenämnden Period: 201701 - 201705 Öppna insatser	Periodens ack utfall	Period. prognos enl. delårsbokslutet	Diff mot prognos		Budget	Diff mot budget
	tkr 201701 - 201705	tkr 201701 - 201705	tkr		tkr	tkr
511 Träffpunkter äldre	-7 439	-7 353	-85	-1%	-7 820	381
519 Övrig förebyggande verksamhet	-19 245	-19 102	-143	-1%	-20 119	874
<b>Totalt</b>	<b>-26 683</b>	<b>-26 455</b>	<b>-229</b>	<b>-1%</b>	<b>-27 939</b>	<b>1 255</b>

Från tabell 1.2 ovan framgår mer i detalj utvecklingen över Förebyggande verksamhet (öppna insatser) med ett utfall ackumulerat per maj som inbegriper något högre nettokostnader än i periodiserad prognos.

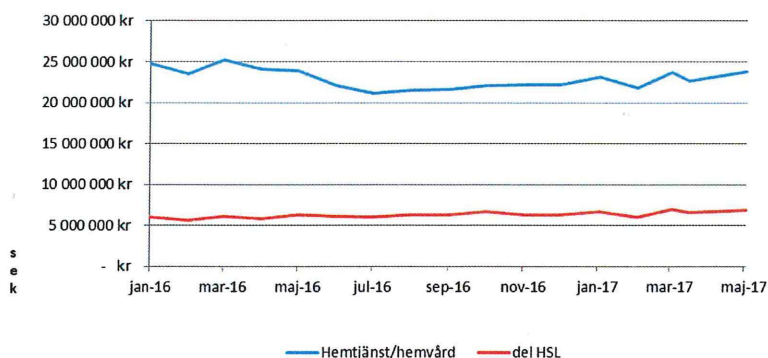
### 1.2 Ordinärt boende

Tabell 1.3 Nettokostnadsutfall vs periodiserad prognos och budget

Äldrenämnden, Ordinärt boende	Periodens ack utfall	Period. prognos enl. delårsbokslutet	Diff mot prognos		Budget	Diff mot budget
	201701 - 201705	201701 - 201705			2017	2017
5210 Övriga insatser ord boende för	-14 946	-21 252	6 305	30%	-15 381	435
5211 Hemtjänst/hemvård	-211 288	-211 683	395	0%	-211 702	414
5212 Anhöriganställning	-4 868	-4 811	-57	-1%	-5 805	936
5213 Personlig assistans, SoL	-4 816	-4 734	-82	-2%	-4 627	-189
5214 Ledsagarservice, SoL	-1 987	-1 923	-64	-3%	-2 042	55
5215 Avlösarservice, SoL	-94	-93	-1	-1%	-18	-76
5216 Kontaktperson, SoL	-401	-374	-27	-7%	-462	61
5217 Dagverksamhet	-8 414	-9 092	678	7%	-10 104	1 690
5218 Korttidsvård	-66 968	-70 959	3 991	6%	-66 646	-322
<b>Totalt</b>	<b>-313 782</b>	<b>-324 921</b>	<b>11 139</b>	<b>3%</b>	<b>-316 784</b>	<b>3 002</b>

Diagram 1 nedan visar nettokostnadsutvecklingen för Hemtjänst/Hemvård exkl. delegerad Hälso- och sjukvård (HSL) vs kostnader specifikt för delegerad HSL.

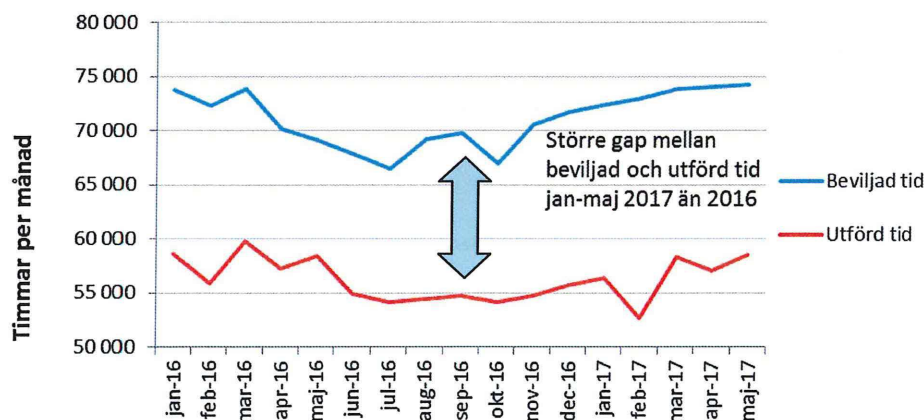
Diagram 1 Verksamhetskostnader i Hemtjänst/Hemvård vs delegerad HSL



Delegerad hälso- och sjukvård bedöms av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal vilket gör att omfattningen inte påverkas av biståndsbeslut. Kostnaderna ackumulerat per maj för hemtjänst/hemvård har minskat med drygt 6 miljoner SEK i år jämfört med motsvarande period 2016 (exkl. delegerad HSL) medan kostnaderna för endast delegerad HSL har ökat drygt 3 miljoner SEK motsvarande jämförelseperiod.

Diagram 2 nedan visar antal beviljade timmar per månad och utförd tid inom hemtjänst/hemvård.

Diagram 2 Beviljad vs utförd tid



Gällande relationen utförd tid i hemtjänsten/hemvården vs beviljad tid illustreras detta ovan vilket visar att gapet i antal timmar mellan beviljade och utförda timmar är större i år än för 2016 avseende perioden jan-maj ackumulerat. En förklaring bland flera till detta bedöms vara att influensa/virus påverkade första tertialet i år mer än motsvarande period föregående år i och med att den konstaterades vara kraftigare då fler drabbades.

### 1.3. Särskilt boende

Tabell 2 nedan visar nettokostnaderna för Särskilt boende (SÄBO).

Tabell 2 Nettokostnadsutfall vs periodiserad prognos och budget för Särskilt boende (SÄBO)

Äldrenämnden per verksamhet SÄBO Period: 201701 - 201705	tkr	tkr	tkr		tkr	tkr
	Periodens ack utfall 201701 - 201705	Period.prognos enl. delårsbokslutet 201701 - 201705	Diff mot periodens prognos		Budget	Diff mot budget
5222 Demensboende	-187 653	-190 331	2 678	1%	-194 743	7 091
5223 Psykiatriboende	-651	-664	13	-2%	146	-796
5224 Omvårdnadsboende	-192 104	-194 458	2 354	1%	-201 888	9 784
<b>Totalt</b>	<b>-380 407</b>	<b>-385 452</b>	<b>5 045</b>	<b>1%</b>	<b>-396 485</b>	<b>16 078</b>

Från tabell 2 ovan framgår att nettokostnaderna inom SÄBO ackumulerat till och med maj är markant bättre än både periodiserad prognos och budget för demensboende och omvårdnadsboende.

Tabell 2.1 Väntesituationen för 65-åringar och äldre inom särskilt boende SoL 2017

2017						
Kvinnor o män from 2017	januari	februari	mars	april	T1	maj
Antal ledigförklarade lägenheter	87	50	45	46	52	51
Antal vårdboendebeslut kvinnor	44	36	40	28	36	40
Antal vårdboendebeslut män	31	21	28	22	22	17
Avvikelser mellan lgh och beslut	12	-7	-23	-4	-7	-6
<b>Verkställighet av beslut*</b>						
Antal väntande på verkställighet kvinnor	49	44	51	57	50	61
Antal väntande på verkställighet män	23	28	32	36	29	31
<b>Totalt antal väntande på verkställighet</b>	<b>72</b>	<b>72</b>	<b>83</b>	<b>93</b>	<b>74</b>	<b>92</b>
Varav demens kvinnor	33	29	26	29	29	32
Varav demens män	13	16	21	21	17	18
varav omvårdnad kvinnor	16	15	25	28	21	29
varav omvårdnad män	10	12	11	15	12	13
Därav väntande över 3 månader kvinnor	5	9	6	12	9	9
Därav väntande över 3 månader män	2	4	4	4	4	4
<b>Totalt antal väntande över 3 månader</b>	<b>7</b>	<b>13</b>	<b>10</b>	<b>16</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
Varav demens kvinnor	5	8	4	10	8	7
Varav demens män	2	4	4	3	4	3
varav omvårdnad kvinnor	0	1	2	2	1	2
varav omvårdnad män	0	0	0	1	0	1

\* Avläst snitt per tertial samt den sista i respektive månad

Tabell 2.1 ovan visar att antalet ledigförklarade lägenheter ökade markant i januari för att sedan minska i februari till maj i år vilket främst förklaras av att antalet dödsfall steg markant i början av året.

Äldreförvaltningen  
Gunn-Henny Dahl  
Direktör