

Handläggare
Ylva Opard

Datum
2014-08-27

Diarienummer
ALN- 2013-0244.10

Äldrenämnden

Ekonomiskt bokslut och prognos per juni 2014

Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

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

Ärendet

Resultatet per januari-juni uppgår till 23 mnkr i positiv avvikelse vilket innebär en resultatförbättring jämfört med resultatet i juni med 1,8 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 uppräknigen (omsorgsprisindex) av ersättning till utförarna (beroende på avtalsperiod) samt 20 nya boendeplatser. Nämndens prognos per tertial 1 är en positiv avvikelse om 15 mnkr. En ny prognos kommer att arbetas fram till tertial 2 redovisningen.

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

Tabell 1

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013	2014				
Nettokostnader	-919 119	-890 188	-942 084	-28 931	-3,1%	22 965	2,4%
Kommunbidrag	942 084	902 652	942 084	39 432	4,2%	0	-
Resultat	22 965	12 464	0	10 500	45,7%	22 965	-

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	-666	-858	-712	191	22,3%	46	6%
Summa	-666	-858	-712	191	22,3%	46	6%

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	-8 677	-9 801	-9 476	1 124	11,5%	799	8%
519 Övrig förebyggande verksamhet	-30 492	-29 474	-28 900	-1 017	-3,5%	-1 591	-6%
Summa	-39 169	-39 275	-38 376	107	0,3%	-793	-2%

Nettokostnaden inom öppna insatser är 0,8 mnkr högre än budgeterat. 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 2014	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013					
5210 Övriga insatser ord boende	-26 631	-24 694	-27 657	-1 937	-7,8%	1 026	4%
5211 Hemtjänst/hemvård	-233 562	-214 744	-229 945	-18 818	-8,8%	-3 617	-2%
5212 Anhöriganställning	-11 142	-9 955	-10 657	-1 187	-11,9%	-485	-5%
5213 Personlig assistans SoL	-4 947	-4 355	-4 743	-591	-13,6%	-203	-4%
5214 Ledsagarservice, SoL	-2 956	-2 914	-3 086	-42	-1,4%	130	4%
5215 Avlösarservice, SoL	-6	-29	-57	23	80,4%	52	90%
5216 Kontaktperson, SoL	-1 172	-1 273	-1 355	101	7,9%	183	14%
5217 Dagverksamhet	-11 511	-9 233	-11 156	-2 278	-24,7%	-355	-3%
5218 Korttidsvård	-98 643	-96 435	-99 554	-2 208	-2,3%	911	1%
Summa	-390 569	-363 632	-388 211	-26 937	-7,4%	-2 358	-1%

Området i sin helhet uppvisar en nettokostnadsökning på 7,4 % mellan 2013 och 2014, jämfört med budget är kostnaderna 2,4 mnkr, 1 % högre. 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 2014	Förändring jämfört med föregående år		Differens utfall mot ackumulerad budget	
	2014	2013					
5222 Demensboende	-188 422	-183 214	-192 659	-5 207	-2,8%	4 237	2%
5223 Psykiatriboende	-28 143	-30 019	-33 493	1 876	6,3%	5 350	16%
5224 Omvårdnadsboende	-214 905	-213 371	-222 082	-1 534	-0,7%	7 177	3%
Summa	-431 469	-426 604	-448 233	-4 865	-1,1%	16 764	4%

Nettokostnaden för verksamhet inom särskilt boende har ökat med 4,9 mnkr eller 1,1 % jämfört med motsvarande period 2013. En positiv budgetavvikelse på 16,8 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	Förändring jämfört		Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
5511 Bostad med särskild service	-32 131	-35 571	-39 372	3 440	9,7%	7 241	18%
Boende enligt LSS	-32 131	-35 571	-39 372	3 440	9,7%	7 241	18%
5520 Personlig assistans enligt LSS	-8 954	-9 237	-9 639	283	3,1%	685	7%
5521 Personlig assistans enligt LAS	-7 226	-7 064	-7 723	-163	-2,3%	497	6%
Personlig assistans enligt LSS, LAS	-16 181	-16 301	-17 363	120	0,7%	1 182	7%
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-1 371	-2 594	-2 880	1 223	47,2%	1 509	52%
5541 Ledsagarservice	-530	-421	-433	-109	-26,0%	-97	-22%
5542 Kontaktperson	-567	-612	-689	45	7,3%	122	18%
5543 Avlösarservice i hemmet	-35	-34	-30	0	-0,8%	-4	-14%
Övriga öppna insatser enligt LSS	-1 132	-1 067	-1 153	-65	-5,7%	21	2%
Summa LSS, LASS	-50 814	-55 533	-60 768	4 719	9,3%	9 953	16%

Nettokostnadsminskningen mellan 2013 och 2014 är 4,7 mnr eller 9,3 %. 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. Juni månads positiva avvikelse mot budget är 1,3 mnr.

Tabell 7

Insatser inom IFO, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört		Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
5711 Institutionsvård vuxna missbr	-2 600	-1 360	-1 224	-1 241	-47,7%	-1 377	-112%
5713 Bistånd som avser boende vm	-3 424	-2 011	-2 710	-1 413	-41,3%	-713	-26%
5714 Öppenvård vuxna missbr	10	25	-527	-15	150,4%	537	102%
5719 Råd och stöd vm	-283	-503	-950	220	77,5%	667	70%
Missbrukarvård för vuxna	-6 297	-3 848	-5 411	-2 449	-38,9%	-886	-16%
5723 Bistånd som avser boende övr	-135	-437	-373	303	225,0%	238	64%
Övrig vuxenvård	-135	-437	-373	303	225,0%	238	64%
Summa IFO	-6 432	-4 285	-5 784	-2 146	-33,4%	-648	-11%

Inom IFO-området har nettokostnaderna ökat med nära 2,1 mnr eller ca 33,4 % mellan 2013 och 2014. Den största skillnaden är att fler personer blivit omhändertagna inom institutionsvården. Nettokostnaderna är 0,7 mnr högre än budget.

Tomas Odin
Tf Direktör