

Äldrenämnden:

Beslut

Handläggare:

Magnus Bergman-Kyllönen

Ekonomiskt bokslut per februari 2019

Äldrenämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt periodbokslut per februari 2019.

Ärendet

Nämndens resultat per februari 2019 var en negativ avvikelse mot budget på 8,7 mnkr. Resultatet är *före* ny beslutad budgettram av kommunfullmäktige där 18,9 mnkr ska läggas till i den redovisade budgettram som görs i denna handling. Detta görs och tas upp till nästa bokslutstillfälle där resultatet kommer redovisas efter justerad budgettram.

Den negativa avvikelsen mot budget förklaras främst av högre kostnader än budgeterat där högre personalkostnader inom egen regin inklusive högre kostnader för inhyrd personal står för en stor del av denna avvikelse.

Intäkterna på totalnivå är istället c a 2 mnkr högre än i budget. Noterbart är att en av nämndens större externa intäkter, taxor och avgifter från brukare/patienter, är i linje med budget och avgiftsintäkterna hittills är c a 2 mnkr högre än föregående år samma period.

Ärendet innehåller följande:

Analys av ekonomisk ställning per verksamhet och vissa centrala volymuppgifter.

1. Ekonomisk ställning per verksamhet februari 2019

Nedan redovisas ekonomiskt resultat per verksamhet för nämnden. Resultatet är *före* den justering av budgetram som kommer göras enligt kommunfullmäktiges nya beslutade budgetram för äldrenämnden.

Tabell 1. Resultat per verksamhet ackumulerat per februari 2018 och 2019 och mot budget

Resultat	tkr	tkr	tkr	tkr
Totalt per verksamhet	Utfall feb 2019	Budget	Avvikelse mot budget	Utfall feb 2018
Politisk verksamhet	-55	0	-55	-1
Förebyggande verksamhet	2 272	-20	2 292	-385
Ordinärt boende	-367	21	-388	-2 969
Särskilt boende	-10 562	1	-10 563	6 401
Totalt	-8 712	2	-8 714	3 047

Den negativa avvikelsen på totalen mot budget uppgår per februari till 8,7 mnkr för nämnden. Störst avvikelse mot budget svarar särskilt boende för.

Särskilt boende

Särskilt boende har en negativ avvikelse mot budget på 10,5 mnkr. Generellt för nämnden som helhet beror en större del av denna negativa avvikelse på högre personalkostnader, c a 4 mnkr, där en större del av dessa högre personalkostnader mot budget återfinns inom egen regins särskilda boende, c a 2,5 mnkr. Det som är en viktig större skillnad personalmässigt inom särskilt boende mot föregående år är att egen regi totalt övertagit 9 stycken vårdboenden från extern regi under 2018 och början av 2019 vilket av naturliga skäl kraftigt utökade personalstyrkan. Av dessa 9 boenden är flera av dessa placerade på landsbygden dit det är mer svårrekryterat med personal vilket gjort att det har behövts nyttjats bemanningspersonal (inhyrd personal) för att täcka personalbehovet. Vårt att notera är att kostnader för inhyrd personal inom särskilt boende är nästan dubbelt så höga jämfört med motsvarande period föregående år.

Ordinärt boende

Ordinärt boende visar på helheten per februari ett resultatutfall nästan identiskt med budget (-0,4 mnkr i negativ avvikelse). Flera delar inom ordinärt boende däribland korttidsverksamhet och dagverksamhet har en positiv avvikelse mot budget per februari. Den del som har en negativ avvikelse mot budget inom ordinärt boende är hemtjänst/hemsjukvård vilket dels förklaras av högre kostnader för inhyrd personal än i budget inom hemsjukvården, dels högre personalkostnader generellt inom hemtjänsten.

Öppna insatser

För öppna insatser noteras en positiv avvikelse mot budget. Det kan noteras att bland annat seniorrestaurangerna har en positiv avvikelse mot budget på c a 0,4 mnkr vilket härrör både från mer intäkter och lägre kostnader än i budget.

1.1. Intäkter äldrenämnden

I stort följer totala intäktsmassan för nämnden per februari budget. På totalnivå överstiger intäkterna budget med 2 mnkr. Totala intäkter för nämnden per februari är 242 mnkr. Det kan noteras att en av nämndens större externa intäkter, taxor och avgifter från brukare/patienter, är 2 mnkr högre än föregående år motsvarande period och i linje med budget per februari. Till viss del kan detta förklaras av att nämnden inför 2019 justerade och höjde ett antal av de taxor och avgifter som tas från brukare/patienter men också högre volym. På intäktssidan kan också noteras att föregående år hade nämnden fått drygt 4 mnkr i intäkter per februari från statliga stimulansmedel som inte erhöles i år.

1.2. Kostnader äldrenämnden

På kostnadssidan återfinns hela den negativa avvikelsen mot budget per februari. Främst är det personalkostnaderna inklusive kostnader för inhyrd personal som varit markant högre än budget vilket kommenterats ovan under respektive verksamhet. Under övriga verksamhetskostnader kan noteras positiva avvikelser mot budget för bland annat kostnader för läkemedel, kostnader för hälso- och sjukvårdshjälpmedel och reparationskostnader (bilar bl.a.).

I övrigt följer återstående kostnadsposter för nämnden i allt väsentligt det som budgeterats.

2. Volymutveckling

Nedan följer uppgifter om volym för särskilt boende och ordinärt boende.

2.1. Ordinärt boende

I diagram 1 nedan visas volymutvecklingen av antal utförda hemtjänsttimmar från år 2017 till 201902 inom egen och extern regi. Utförda hemtjänsttimmar är det som nämnden ersätter utförarna för inom både egen och extern regi.

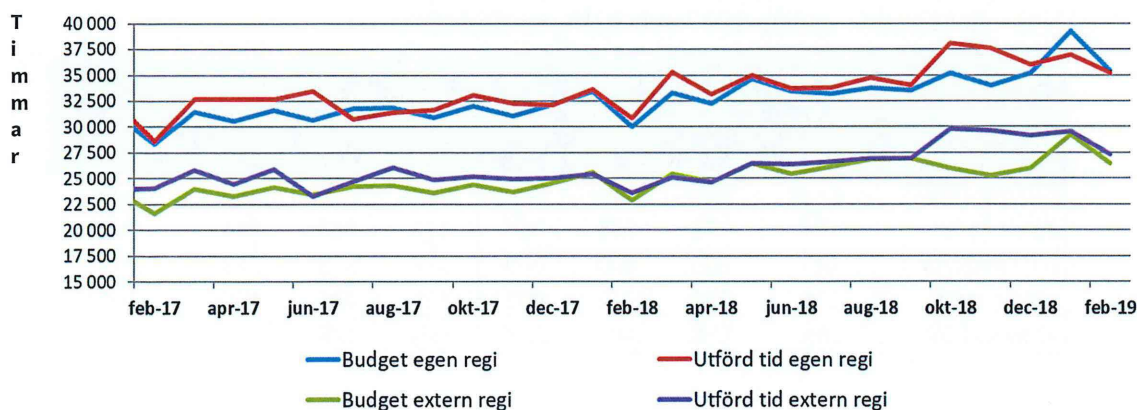


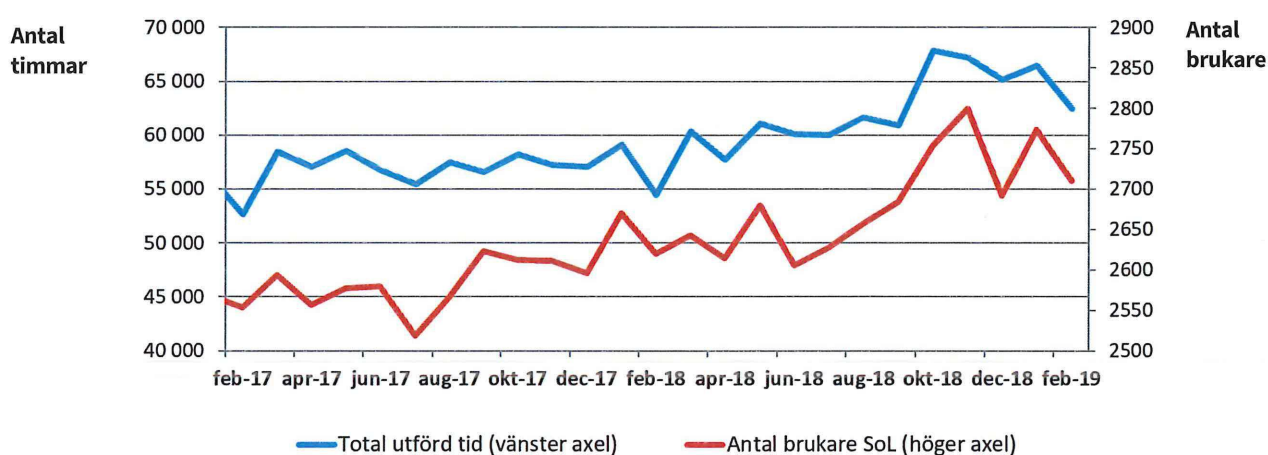
Diagram 1. Utförda hemtjänsttimmar mot budget för egen och extern regi

Av diagram 1 ovan kan noteras att volymen utförda hemtjänsttimmar planat ut och minskat något i februari, både för egen och extern regi. Detta från att ha ökat relativt mycket under sista månaderna av 2018. Normalt finns en säsongseffekt i framförallt februari som har mindre antal dagar då antalet timmar normalt också blir mindre.

Genomsnittlig tid per månad per brukare var 24 timmar i februari 2018 och motsvarande snittid nu i år är 26,5 timmar (februari) vilket är samma antal timmar som genomsnittet för hela 2018. Noterbart är att genomsnittlig tid per brukare har ökat från 2017 tills nu.

I diagram 2 nedan visas också volymutvecklingen av antal brukare med hemtjänstinsatser för perioden 2017 till 201902.

Diagram 2. Antal brukare med hemtjänst totalt och total utförd tid i hemtjänsten



Av diagram 2 ovan visas att antalet brukare med hemtjänstbeslut har ökat under 2018. Vid slutet av 2017 var antalet brukare med hemtjänst ungefär 2 600 stycken och nu i februari i år är det över 2 700 stycken totalt i Uppsala kommun.

Värt att lägga till är att det under 2018 var så att utförd tid i hemtjänsten hade en större volymutveckling procentuellt än ökningen av antalet brukare.

2.2. Särskilt boende

Sammanställningen nedan visar utvecklingen av totala antalet vårdboendeplatser i Uppsala kommun mellan 2017 och 2018 per driftsform.

Fördelning boendeplatser 2017-2018								
	2017				2018			
	mars	juni	sept	dec	mars	juni	sept	dec
Platser total	1558	1565	1580	1613	1665	1681	1684	1687
EGEN REGI	586	572	568	568	872	883	884	880
LOU externa	687	695	640	643	374	343	343	343
LOV externa	285	298	372	402	419	455	457	464
% andel LOV	18%	19%	24%	25%	25%	27%	27%	28%

Av sammanställningen ovan syns effekten tydligt från övertagandet av 9 stycken boenden från extern regi (LOU) till egen regi under 2018 och början av 2019.

Carina Juhlin

Förvaltningsdirektör