

Handläggare
Ylva Opard

Datum
2014-11-19

Diarienummer
ALN 2013-0244.10

Äldrenämnden

Ekonomiskt bokslut och prognos per oktober 2014

Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

att fastställa resultat perioden januari-oktober 2014 enligt föreliggande förslag.

Ärendet

Resultatet per januari-oktober uppgår till 34 mnkr i positiv avvikelse vilket innebär en resultatförbättring jämfört med resultatet i september med 1 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 ökar succesivt under året inom framförallt verksamheterna inom LSS.

Kostnadsökningarna ökar succesivt under året i takt med att fler brukare kommer till nämnden, den årliga OPI uppräknigen (omsorgsprisindex) av ersättning till utförarna (beroende på avtalsperiod). Någon kostnadsökning för planerade 20 nya boendeplatser sker dock inte.

Nämnden antog efter tertial 2 en nettokostnadsprognos motsvarande 1 861 mnkr +/- 5 mnkr vilket är 22,8 mnkr lägre kostnader jämfört budget. Prognosen kan efter oktober månads utfall justeras med ytterligare motsvarande ca 7-12 mnkr lägre kostnader eller till ca 30 mnkr med en bibehållen osäkerhetsmarginal på +/- 5 mkr. En marginal som dock bedöms väga över mot det positiva hållet.

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	-1 536 106	-1 469 265	-1 570 139	-66 841 -4,4%	34 033 2,2%
Kommunbidrag	1 570 139	1 504 420	1 570 139	65 719 4,2%	0 -
Resultat	34 033	35 155	0	-1 122 -3,3%	34 033 -

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	-870	-1 302	-1 187	432 33,2%	317 27%
Summa	-870	-1 302	-1 187	432 33,2%	317 27%

Nämndens egna kostnader ligger inom ramen för 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	-14 565	-16 030	-15 793	1 465 9,1%	1 228 8%
519 Övrig förebyggande verksamhet	-48 800	-47 755	-48 167	-1 045 -2,2%	-632 -1%
Summa	-63 364	-63 785	-63 960	420 0,7%	596 1%

Nettokostnaden inom öppna insatser ligger i stort på samma nivå som 2013 för jämförbar period. Totalt för öppna insatser är ekonomin i balans och förväntas vara det även i årsbokslutet.

Tabell 4

Ordinärt boende SoL, Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört		Differens utfall mot	
	2014	2013	2014	med föregående år		ackumulerad budget	
5210 Övriga insatser ord boende	-44 832	-38 525	-46 095	-6 307	-16,4%	1 263	3%
5211 Hemtjänst/hemvård	-393 322	-351 618	-383 242	-41 704	-11,9%	-10 080	-3%
5212 Anhöriganställning	-18 655	-16 782	-17 762	-1 873	-11,2%	-893	-5%
5213 Personlig assistans SoL	-8 803	-7 058	-7 906	-1 746	-24,7%	-898	-11%
5214 Ledsagarservice, SoL	-5 061	-4 794	-5 143	-267	-5,6%	82	2%
5215 Avlösarservice, SoL	-9	-70	-95	61	87,5%	87	91%
5216 Kontaktperson, SoL	-1 975	-2 030	-2 259	55	2,7%	284	13%
5217 Dagverksamhet	-18 928	-18 256	-18 593	-672	-3,7%	-335	-2%
5218 Korttidsvård	-161 517	-158 324	-165 924	-3 193	-2,0%	4 407	3%
Summa	-653 102	-597 457	-647 018	-55 645	-9,3%	-6 084	-1%

Området i sin helhet uppvisar en nettokostnadsökning på 9,3 % mellan 2013 och 2014, jämfört med budget är kostnaderna ca 6 mnkr högre. Årsbudgeten här, liksom generellt, baseras på pris- och volymantaganden och är periodiserad med lika värde under årets alla månader.

Kostnaderna för utskrivningsklara har hittills uppgått till 1,9 mnkr, vilket är 1 mnkr lägre än budget dock ser kontoret att kostnaderna kommer att öka i slutet av året. Även kostnader för hjälpmedel kommer att öka i slutet av året. Delarna ingår i verksamhet 5210 övriga insatser ordinärt boende.

I nettokostnaden för hemtjänsten avser 16,7 mnkr, 4,5 % ökade kostnader för hemtjänsten jämfört budget (i oktobermånad är kostnaderna ca 4 mnkr högre än budget), 1 mnkr lägre intäkter för avgifter än budget, 1 mnkr lägre kostnader för IT-systemet phoniro samt 5,4 mnkr lägre gemensamma kostnader för HVK än budgeterat vilket till viss del beror på semesterlöner som inte är periodiserade i budget. Totalt en nettokostnadsavvikelse för verksamhet 5211 hemtjänst/hemvård som motsvarar 10,1 mnkr mer kostnader än budgeterat. Värt att notera är att hemtjänsten kostar ca 1,3 mnkr/dag.

I budget finns ett antagande om att införande av ett rehabiliteringsteam kommer att minska nettokostnaderna för hemtjänst/hemvård med motsvarande 8 mnkr, stora delar av denna effekt kommer 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.

Kontoret ser att kostnaderna inom hemtjänsten kommer att fortsätta öka mot bakgrund av ökat antal äldre, enligt befolkningsprognoserna, samt ett begränsat tillskott av platser i särskilda boenden jämfört med ursprunglig plan. Vidare prognosticeras ökade kostnader för anhöriganställningar mot samma bakgrund som ovan, samt ökade kostnader för hjälpmedelsverksamheten.

Myndigheten arbetar med att säkerställa jämlik bedömning på skälig levnadsnivå.

Hemvårdens omfattning illustreras nedan genom tertial och månatlig förändring av brukare och insatstimmar totalt och i nivåer.

Tabell 5

Antal unika personer med beviljad och utförd insats

Personer och insatstimmar avser aktuell period

Hemtjänst	2013			2014											
	Snitt T1	Snitt T2	Snitt T3	Snitt T1	Jan	Febr	Mars	April	Snitt T2	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt
Snitt personer per tertial, månad	2 485	2 433	2 438	2 471	2 455	2 455	2 479	2 509	2 527	2 513	2 518	2 532	2 545	2 531	2 581
Snitt tusental timmar per tertial, månad (inkl HSL)	90,4	86,2	97,9	98,7	98,6	93,1	102,5	100,9	101,1	104,0	99,9	100,3	100,2	103,0	106,6
Snitt timmar per månad och dag	3 013	2 802	3 209	3 278	3 180	3 323	3 306	3 362	3 288	3 354	3 331	3 235	3 231	3 435	3 439

Tabell 6

Antal brukare med utförda hemtjänsttimmar/månad

Månad	2013						2014									
	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Jan	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt
0 timmar 1)	230	261	276	292	290	259	244	253	256	289	273	276	310	313	289	306
1-119 timmar	2 081	2 084	2 057	2 060	2 063	2 075	2 120	2 121	2 120	2 117	2 124	2 126	2 109	2 126	2 144	2 176
120-149 timmar	28	31	32	31	30	27	25	29	34	33	34	40	33	35	27	25
150-300 timmar	63	58	56	62	58	59	60	48	64	63	74	67	72	64	64	68
301+ timmar	6	7	6	6	6	5	6	4	5	7	8	9	8	7	7	6
Total	2 408	2 441	2 427	2 451	2 447	2 425	2 455	2 455	2 479	2 509	2 513	2 518	2 532	2 545	2 531	2 581
Total exkl brukare med 0 timmar	2 178	2 180	2 151	2 159	2 157	2 166	2 211	2 202	2 223	2 220	2 240	2 242	2 222	2 232	2 242	2 275

1) Brukare med enbart larm

Antalet brukare med hemtjänst, exkl de med enbart larm, har ökat med 116 personer, 5,4 % jämfört oktober föregående år, samtidigt har antalet timmar per dag ökat med 7,2 % jämfört med T3 föregående år.

När det gäller korttidsvården så uppvisas en positiv avvikelse mot budget med 4,4 mnkr vilket framförallt beror på lägre lokalkostnader vid det palliativa centret än budgeterat.

Totalt för området ordinärt boende enligt SoL antog nämnden efter tertial 2 en negativ prognos på 24 mnkr för helåret, vilket efter oktober månads utfall bedöms vara bör vara för pessimistiskt.

Tabell 7

Särskilt boende SoL Nettokostnad tkr

	Ackumulerat utfall		Ack budget	Förändring jämfört	Differens utfall mot	ackumulerad budget	
	2014	2013	2014	med föregående år			
5222 Demensboende	-315 041	-304 205	-321 098	-10 835	-3,6%	6 058	2%
5223 Psykiatriboende	-48 713	-48 711	-55 821	-1	0,0%	7 109	13%
5224 Omvårdnadsboende	-358 990	-354 793	-370 136	-4 197	-1,2%	11 146	3%
Summa	-722 743	-707 709	-747 056	-15 034	-2,1%	24 312	3%

Nettokostnaden för verksamhet inom särskilt boende har ökat med 15 mnkr eller 2,1 % jämfört med motsvarande period 2013. En positiv budgetavvikelse om 24,3 mnkr föreligger bl.a på grund av att planerad utökad demensvård med 10 lägenheter vid Ebbagården ej kommer realiseras och att verkställigheten av demensplatser vid Lundgården har förskjutits framåt i tiden.

Totalt för området antog nämnden efter tertial 2 en helårsprognos inom området på drygt 30 mnkr vilket kontoret nu föreslår ligga oförändrad.

Tabell 8

Väntesituationen för 65-åringar och äldre inom särskilt boende SoL

	2013				2014									
	Snitt	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt
Antal ledigförklarade lägenheter	43	39	37		59	45	45	36	29	40	36	33	40	52
Antal vårdboendebeslut	52	44	50		44	63	45	43	40	51	51	35	56	66
Differens	-9	-5	-13		15	-18	0	-7	-11	-11	-15	-2	-16	-14

	2013				2014									
	Snitt	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April (2)	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Okt
Verkställighet av beslut 1)														
Antal väntande på verkställighet	91	97	105		108	120	122	110 (54)	111 (51)	119 (46)	130 (40)	144 (56)	162 (67)	160 (42)
Därav väntande över 3 månader	19	23	28		34	37	31	31 (31)	37 (37)	36 (35)	34 (34)	46 (37)	61 (42)	46 (28)

1) Avläst per den sista i respektive månad och snitt per tertial

2) From april anges inom parentes de individer som erhållit erbjudande om boendelägenhet

Värt att notera att det per oktober är 18 personer med väntan över tre månader som inte fått erbjudande om plats på demensboende. Vilket i huvudsak beror på att det är betydligt färre ledigförklarade platser under tertial 2 än normalt.

Tabell 9

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	-55 011	-59 975	-65 619	4 964	8,3%	10 608	16%
Boende enligt LSS	-55 011	-59 975	-65 619	4 964	8,3%	10 608	16%
5520 Personlig assistans enligt LSS	-14 598	-15 344	-16 065	746	4,9%	1 467	9%
5521 Personlig assistans enligt LASS	-12 210	-11 575	-12 872	-636	-5,5%	662	5%
Personlig assistans enligt LSS, LASS	-26 809	-26 919	-28 938	110	0,4%	2 129	7%
5530 Daglig verksamhet enligt LSS	-2 479	-3 917	-4 801	1 438	36,7%	2 322	48%
5541 Ledsagarservice	-861	-637	-722	-224	-35,2%	-139	-19%
5542 Kontaktperson	-967	-1 019	-1 149	52	5,1%	182	16%
5543 Avlösarservice i hemmet	-57	-43	-51	-14	-31,7%	-7	-13%
Övriga öppna insatser enligt LSS	-1 885	-1 699	-1 921	-186	-9,9%	37	2%
Summa LSS, LASS	-86 183	-92 510	-101 279	6 327	7,3%	15 096	15%

Nettokostnadsminskningen mellan 2013 och 2014 är 6,3 mnkr eller 7,3 %. Skälen till detta är bland annat att brukarna från NHO flyttar över månaden efter att de fyllt 65 år.

Nämnden antog efter tertial 2 en positiv prognos för helår om 19 mnkr, den är troligtvis 1 mnkr för positiv.

Tabell 10

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	-3 686	-2 111	-2 039	-1 575	-42,7%	-1 646	-81%
5712 Familjehemsvård vuxna missbr	-1	-129	0	128	-	-1	-
5713 Bistånd som avser boende vm	-5 689	-3 961	-4 517	-1 728	-30,4%	-1 172	-26%
5714 Öppenvård vuxna missbr	41	-535	-879	576	-	919	105%
5719 Råd och stöd vm	-384	836	-1 583	-1 220	-317,9%	1 200	76%
Missbrukarvård för vuxna	-9 718	-5 900	-9 019	-3 818	-39,3%	-700	-8%
5723 Bistånd som avser boende övr	-125	-602	-621	477	381,8%	496	80%
Övrig vuxenvård	-125	-602	-621	477	381,8%	496	80%
Summa IFO	-9 843	-6 502	-9 640	-3 341	-33,9%	-203	-2%

Inom IFO-området har nettokostnaderna ökat med nära 3,3 mnkr eller ca 34 % mellan 2013 och 2014. Den största skillnaden är att fler personer blivit omhändertagna inom institutionsvården samt att biståndet i övrigt avseende boende ökat. Nettokostnaderna är 0,2 mnkr högre än budget.

Nämnden antog efter tertial 2 en prognos motsvarande 2,7 mnkr högre kostnader än budgeterat vilket troligen är för pessimistisk.

Tomas Odín
Tf Direktör