

Äldrenämnden:

Beslut

Handläggare:

Magnus Bergman-Kyllönen

Ekonomiskt bokslut per april 2019

Äldrenämnden föreslås besluta

att godkänna ekonomiskt periodbokslut per april 2019.

Ärendet

Nämndens resultat per *april* 2019 var en negativ avvikelse mot budget på 9 mnkr och mot årsprognosen på 1 mnkr. Resultatet per *mars* var en negativ avvikelse på 7 mnkr.

Nämndens intäkter totalt följer nästan identiskt budget per april. Orsaken bakom den negativa avvikelser mot budget återfinns på kostnadssidan där högre personalkostnader inom egen regin står för en stor del av denna avvikelse. Främst är det inom nämndens största verksamhet, särskilt boende, som de högre kostnaderna i egen regin varit högre än budgeterat.

Nettokostnadernas nivå (intäkter minus kostnader) är för första tertialet i år c a 19 mnkr högre än första tertialet 2018 (+ 3,2 %) att jämföras med ökningen första tertialet 2018 mot året innan som var 25 mnkr (+ 4,4 %).

Det arbetas aktivt med resultatförbättrande åtgärder för att nå en budget i balans.

Ärendet innehåller följande:

Analys av ekonomisk ställning per verksamhet och vissa centrala volymuppgifter.

1. Ekonomisk ställning per verksamhet april 2019

Nedan redovisas ekonomiskt resultat per verksamhet för nämnden.

Tabell 1. Resultat per verksamhet ackumulerat per april 2018 och 2019

Resultat	tkr	tkr	tkr	tkr
Totalt per verksamhet	Utfall per april	Avvikelse mot budget	Avvikelse mot prognos	Utfall per april 2018
Politisk verksamhet	-72	-72	0	8
Förebyggande verksamhet	4 596	4 616	108	-1 850
Ordinärt boende	5 327	5 305	984	-11 208
Särskilt boende	-19 296	-19 296	-2 356	9 568
Totalt	-9 445	-9 447	-1 265	-3 482

Den negativa avvikelsen på totalen mot budget uppgår till 9,4 mnkr för nämnden per april. Förebyggande verksamhet och ordinärt boende har båda en positiv avvikelse på totalen mot både budget och prognos medan särskilt boende har en negativ avvikelse mot både budget och prognos. En betydande faktor bakom den negativa avvikelsen mot budget för nämnden är 8 mnkr i högre personalkostnader än budgeterat inom egen regin där särskilt boende svarar för en betydande del. Skillnaden mot budget (ökningen) av personalkostnaderna har dock stannat av något i mars och april jämfört mot första två månaderna i år.

Särskilt boende

Särskilt boende har en negativ avvikelse totalt mot budget på 19 mnkr och mot prognos på 2 mnkr. Inom egen regin finns en negativ avvikelse mot budget på drygt 5 mnkr vilket förklaras av högre personalkostnader än i budget (inklusive kostnader för inhyrd personal). Vidare finns också ett effektiviseringskrav utlagt på flera boenden inom egen regin vars utfall per april ej effektuerats i den utsträckning som var tänkt.

Övrigt som bidragit till den negativa avvikelsen på totalen mot budget är högre volym på externa boenden (LOV) än i budget, c a 1 mnkr högre kostnader per april än i budget.

Ordinärt boende

Ordinärt boende har en positiv avvikelse på totalen på drygt 5 mnkr mot budget och c a 1 mnkr mot prognos. De flesta delar inom ordinärt boende, däribland korttidsverksamhet och dagverksamhet, har en positiv avvikelse mot budget per april. 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 (främst inom hemsjukvården), dels högre personalkostnader inom hemtjänsten än budgeterat.

Öppna insatser

För öppna insatser noteras en positiv avvikelse mot budget på knappt 5 mnkr och 0,1 mnkr mot prognosen. Mot budget kan noteras lägre personalkostnader per april och något lägre lokal- och fastighetskostnader.

1.1. Intäkter äldrenämnden ackumulerat per april

I stort är totala intäktsmassan för nämnden (483 mnkr) nästan likvärdig som budget per april med en positiv avvikelse på 1,5 mnkr trots att en av nämndens större externa intäkter, taxor och avgifter från brukare/patienter, är 0,7 mnkr lägre än budget och försäljningsintäkter lägre än budget med c a 2 mnkr. Det sistnämnda beror bland annat på mindre försäljning till andra kommuner än budgeterat avseende hjälpmedel inom hälso- och sjukvårdsområdet. Dessa intäktsavvikelser vägs upp av andra intäkter högre än budget, exempelvis momsintäkter.

1.2. Kostnader äldrenämnden ackumulerat per april

På kostnadssidan återfinns förklaringen till den negativa avvikelsen mot budget per april. Främst är det personalkostnaderna inklusive kostnader för inhyrd personal som varit markant högre än budget inom egen regin, totalt c a 8 mnkr högre än budget. Under övriga verksamhetskostnader kan noteras positiva avvikelser mot budget för bland annat kostnader för måltider och transporter med c a 0,7 mnkr (främst särskilt boende).

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

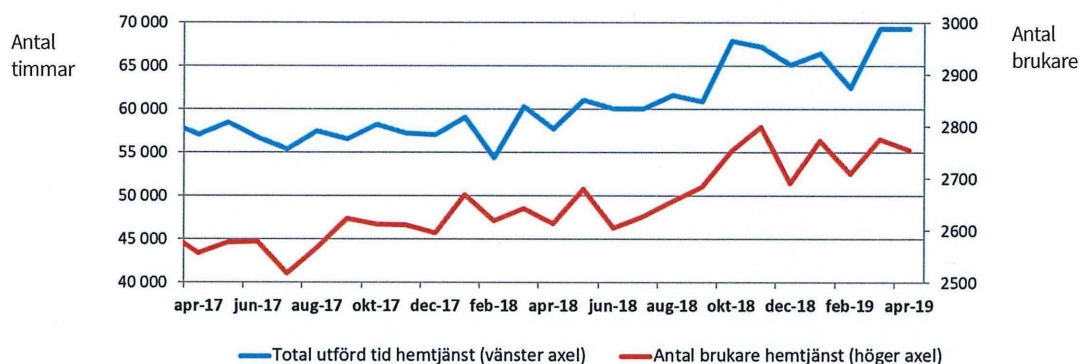
2. Volymutveckling

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

2.1. Ordinärt boende

I diagram 1 nedan visas volymutvecklingen av antal brukare med hemtjänstinsatser i egen och extern regi från april 2017 till april 2019.

Diagram 1. Antal brukare med hemtjänst totalt och total utförd tid i hemtjänsten



Från diagram 1 ovan kan noteras att antalet brukare med hemtjänstbeslut har ökat under 2018 medan nivån är ungefär densamma vid början av 2019 som i slutet av tertial 1 i år. Totalt hade 2 756 brukare hemtjänst i Uppsala kommun per april i år (*exklusive* hemtjänstinsatser nattetid).

Ökningen av volymen utförd tid totalt sett är på en något högre nivå i mars och april i år jämfört med slutet av föregående år.

2.2. Särskilt boende

Sammanställningen nedan visar utvecklingen av totala antalet vårdboendeplatser i Uppsala kommun mellan mars 2018 och mars 2019. Dessutom en prognosticerad volym över antalet boendeplatser i slutet av innevarande år.

Tabell 2. Volymutveckling av antal vårdboendeplatser totalt i Uppsala kommun

Fördelning och beräknad volymökning av boendeplatser								
SÄBO	2018				2019			
	mars	juni	sept	dec	prognos mars	prognos juni	prognos sept	prognos dec
Platser totalt	1665	1681	1684	1687	1707	1723	1751	1754
EGEN REGI	872	883	884	880	912	912	912	912
LOU externa	374	343	343	343	297	293	301	301
LOV externa	419	455	457	464	498	518	538	541
% andel ER	52%	53%	52%	52%	53%	53%	52%	52%
% andel LOU	22%	20%	20%	20%	17%	17%	17%	17%
% andel LOV	25%	27%	27%	28%	29%	30%	31%	31%

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. Prognosticerad volymökning totalt sett i år, mätt i antalet boendeplatser, för alla kommunens driftsformer är beräknad till c a 4 procent.

Carina Juhlin

Förvaltningsdirektör