

Handläggare
Johanna Wahlin

Datum
2015-09-22

Diarienummer
ALN 2015-0063.10

Äldrenämnden

Ekonomiskt bokslut och prognos per september 2015

Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

att godkänna resultat perioden januari-september 2015 samt prognosbedömning helår enligt föreliggande förslag.

Sammanfattning

Nämndens bokslut per september visar ett positivt resultat på 8 603 tkr, jämfört med periodiserad budget så har nämnden ett positivt periodbokslut per augusti på 513 tkr. Med bakgrund av periodbokslut och den analys som gjorts bedömer nämnden en negativ resultatprognos för helår på minus 2 925 tkr och med ett bedömt riskintervall om -4 mnkr. Det negativa resultat för år 2015 beror framförallt på att nämnden har svårt att uppnå önskad effekt av de kostnadsanpassningar för hemtjänst och korttidsvård som ligger i nämndens budget för 2015.

Ärendet

Nämndens bokslut per juni visar ett positivt resultat på 8 603 tkr, jämfört med periodiserad budget så har nämnden ett positivt periodbokslut per september på 515 tkr.

- I underskottet är det framför allt hemtjänst/hemvård som inte genererar den kostnadsanpassning per månad som antagits i budget 2015. Underskottet ligger på 19 810 tkr eller -6 % jämfört med budget.
- Antalet personer med beviljad och utförd insats varierar över tid men ligger på en förhållandevis stabil nivå. Arbetet med att säkerställa hemtjänst beslut pågår och nämnden ser att beviljade och utförda timmar för insatsen hemvård minskar. Kostnaden är tyvärr svår att påverka i den utsträckning som nämnden önskar pga. att i takt med att beslutade timmar minskar, ser nämnden en ökning av kostnader från leverantörerna i form av delegerad hälso och sjukvård.
- I budgetarbetet antogs att rehabteamet ska leda till minskat behov av korttidsvård, antagandet stämmer och nämnden ser en ökad genomströmning på platser inom korttidsvård. Däremot har satsningen inte påverkat kostnaderna i den omfattning som antogs vid budgetarbetet pga. att nämnden har fasta avtal med samtliga verksamheter året ut.

Målet för förvaltningen 2015 är att verka för att en ekonomi i balans. Arbetet pågår intensivt för att nämnden ska anpassa sina kostnader till beviljad ramtilldelning. Resultatet för nämnden följer augustiprognosen väl, vi framhåller fortsatt risk inom området för hemtjänst med riskintervall på - 4 mnkr.

Under 2015 har väsentliga förändringar skett inom nämndens ansvarsområde i jämförelse med ansvaret 2014. Exempel på detta är att insatser för individer 65 år och äldre inom psykiatri-, LSS- och individ och familjeomsorgen, övergått till nya nämnder, Omsorgsnämnden respektive Socialnämnden. Vid denna uppföljning och i de följande, kommer även föregående års utfall 2014 anges och den ackumulerade ekonomiska förändringen mellan åren redovisas. Anpassning av 2014 års värden har skett för att få överensstämmelse med nu aktuella ansvarsområden för nämnden.

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

Tabell 1

	<i>Ackumulerat utfall 2015</i>	<i>Ackumulerat utfall 2014</i>	<i>Ack budget 2015</i>	<i>Differens utfall mot ackumulerad budget</i>	
				<i>%</i>	
Nettokostnader	-1 246 814	-1 256 275	-1 247 329	515	0%
Kommunbidrag	1 255 417	1 268 641	1 255 417	0	-
Resultat	8 603	12 366	8 088	515	-

Tabell 2

	<i>Akkumulerat utfall 2015</i>	<i>Akkumulerat utfall 2014</i>	<i>Ack budget 2015</i>	<i>Differens utfall mot akkumulerad budget</i>	
				<i>%</i>	
110 Nämnd- och sty	-769	-801	-828	59	7%
Summa	-769	-801	-828	59	7%

Nämndens kostnader följer budget 2015.

Tabell 3

Öppna insatser, Nettokostnad tkr

	<i>Akkumulerat utfall 2015</i>	<i>Akkumulerat utfall 2014</i>	<i>Ack budget 2015</i>	<i>Differens utfall mot akkumulerad budget</i>	
				<i>%</i>	
511 Träffpunkter äl	-15 016	-12 977	-15 127	111	1%
519 Övrig förebygg	-44 635	-42 540	-50 613	5 978	12%
Summa	-59 651	-55 517	-65 740	6 089	9%

Bokslutet per augusti för verksamhet Öppna insatser är ett överskott på 6 089 tkr, inom övrig förebyggande verksamhet hade nämnden budgeterat för teknikskifte av larm detta kommer inte att utföras under året utan kommer att ske under 2016, det innebär att kostnaden för detta kommer att flytta över till 2016. Renoveringen av Karl-Johansgårdens restaurang har budgeterats med 2 100 tkr 2015 renovering/ombyggnad har inte verkställts och kommer inte att verkställas under 2015. Karl-Johansgårdens framtid är ännu inte klarlagd men kostnaderna kommer att skjutas till budget 2016. Kostnad för driften av HUL och UD i och med nytt avtal kommer att öka men kostnaden för hjälpmedel har varit lägre än beräknat, 2 mnkr lägre än budget tom augusti. Om det fortsätter i samma takt blir det ca 3 mnkr än budget på helår. Verksamhetsområdet har också vakanshållit tjänster på ca 1 300 tkr.

Tabell 4

Ordinärt boende SoL, Nettokostnad tkr

	<i>Akkumulerat utfall 2015</i>	<i>Akkumulerat utfall 2014</i>	<i>Ack budget 2015</i>	<i>Differens utfall mot akkumulerad budget</i>	
				<i>%</i>	
5210 Övriga insatse	-36 259	-34 067	-40 136	3 877	10%
5211 Hemtjänst/her	-356 099	-345 860	-336 289	-19 810	-6%
5212 Anhörigantäl	-16 463	-16 880	-18 401	1 938	11%
5213 Personlig assi	-8 527	-7 805	-8 239	-288	-3%
5214 Ledsagarservi	-4 453	-4 467	-4 503	50	1%
5215 Avlösarservic	-41	-8	-79	38	48%
5216 Kontaktperso	-1 464	-1 775	-1 591	127	8%
5217 Dagverksamhe	-16 044	-17 143	-15 334	-710	-5%
5218 Korttidsvård	-139 650	-146 909	-131 147	-8 503	-6%
Summa	-579 000	-574 914	-555 719	-23 281	-4%

Verksamhetsområdet Ordinärt boende SoL har ett negativt utfall jämfört med budget på minus 23 281 tkr eller - 4 %. Varav verksamhet 5211 Hemtjänst/hemvård bidrar med ett underskott på 19 810 tkr.

Arbetet med mer träffsäkra bedömningar av hemtjänstinsatser utifrån brukares behov fortsätter vid uppföljning och omprövning av beslut om insatser. Avdelningen arbetar med implementering av modell för beräkning av tid i beviljat bistånd, IBS.

Fler anpassningsåtgärder ligger som förslag men kommer inte att verkställas under året. I budgetarbetet antogs att rehabteamet ska leda till minskat behov av korttidsvård, antagandet stämmer och nämnden ser en ökad genomströmning på platser inom korttidsvård. Däremot har satsningen inte påverkat kostnaderna i den omfattning som antogs vid budgetarbetet pga. att nämnden har fasta avtal med samtliga verksamheter året ut.

Bristen på demensplatser har skapat en kö per augusti på 78 personer, nämndens kö påverkar hemvården när brukare med beviljad demensboendeplats väntar i hemmet med pågående hemvårdsinsatser, detta påverkar också behovet av korttidsplatser.

Nytt särskilt boende med 54 demensvårdsplatser har öppnat under juli 2015 som har minskat kön från 106 personer i juli till 78 personer i september. Öppnandet av det nya demensboendet påverkade inte kostnaderna i den omfattning som beräknades inför årets budget. Demensboendekön består fortfarande efter öppnandet av 78 personer. Kön till demensboende beräknas ligga i nivå 60 -70 personer resterande delen av året. Antal tillkommande vårdboendebeslut och ledigförklarade lägenheter januari till och med september ligger i samma nivå och beräknas göra så resterande delen av året. Detta innebär att boendekön kommer att kvarvara till största delen av året. Beviljad hemtjänst hos de köande uppgår till 2275 timmar i augusti månad. Antagande görs att behovet kommer att ligga i samma nivå per månad hos de köande den resterande delen av året dvs. ca 1 mnkr i månaden.

Fler anpassningsåtgärder ligger som förslag men kommer inte att verkställas under året. I budgetarbetet antogs att rehabteamet ska leda till minskat behov av korttidsvård, antagandet stämmer och nämnden ser en ökad genomströmning på platser inom korttidsvård. Däremot har satsningen inte påverkat kostnaderna i den omfattning som antogs vid budgetarbetet pga. att nämnden har fasta avtal med samtliga verksamheter året ut.

Inom verksamhetsområdena anhöriganställning, ledsagarservice och kontaktperson har i bokslutet per augusti positiv avvikelse och bedöms på helår fortsätta i den positiva riktning som skett under året. Insats avlösarservice har lägre utfall än budget.

Tabell 5

Antal brukare med utförda hemtjänsttimmar/månad

Månad	2014						2015								
	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	Sept
0 timmar 1)	310	313	289	306	299	298	282	295	278	268	305	296	287	310	298
1-119 timmar	2109	2126	2144	2176	2172	2127	2137	2141	2144	2135	2191	2220	2196	2181	2226
120-149 timmar	33	35	27	25	30	28	37	25	41	36	34	35	30	25	33
150-300 timmar	72	64	64	68	56	59	51	45	47	49	62	58	66	65	56
301+ timmar	8	7	7	6	4	6	4	3	6	6	8	6	3	3	3
Total	2532	2545	2531	2581	2561	2518	2511	2509	2516	2494	2600	2615	2582	2584	2616
Maxvärde (timmar)							445	446	446	430	453	415	350	354	343

1) Brukare med enbart larm

Antalet personer med beviljad och utförd insats varierar över tid men ligger på en förhållandevis stabil nivå. Arbetet med att säkerställa hemtjänst beslut pågår och vi ser att beviljade och utförda timmar minskar. Kostnaden är tyvärr svår att påverka i den utsträckning som nämnden önskar pga. att i takt med beslutade timmar minskar inom myndigheten ser nämnden en ökning av kostnader av hälso och sjukvård.

Tabell 6

	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep
Totalt beviljade timmar	96 683	96 408	96 454	94 216	91 529	88 668	86 603	86 188	84 905
Totalt beviljade o utförda hemtjänsttimmar timmar	66 693	62 737	69 143	67 087	68 920	66 996	65 732	63 849	63 375
Utförda timmar/bev timmar i %	69%	65%	72%	71%	75%	76%	76%	74%	75%

Tabell 7

Särskilt boende SoL Nettokostnad tkr

	<i>Akkumulerat utfall 2015</i>	<i>Akkumulerat utfall 2014</i>	<i>Ack budget 2015</i>	<i>Differens utfall mot ackumulerad budget</i>	
				<i>%</i>	
5222 Demensboend	-283 733	-301 844	-301 844	18 111	6%
5224 Omvårdnadsb	-323 661	-323 199	-323 198	-463	0%
Summa	-607 394	-625 043	-625 042	17 648	3%

Gutasund öppnade under juli månad och 50 personer har nu flyttat in, kön till demensboenden är nu nere i 70 jämfört med 106 i juli. Behovet av omvårdnadsplatser sjunker, ca 25 personer i kön. Den positiva avvikelsen beror även på att budgeterade prishöjningar inträffar vid olika tidpunkter senare under året samt en succesiv ingång under året av boende födda 1950. Avvikelsen beror också på att i budgetantagandena så skulle boendet Linné omvandla 20 omvårdnadsplatser utav totalt 80 till demensplatser, denna omvandling blev aldrig verkställd och påverkar därmed både det positiva resultatet på verksamhet 5222 Demensboenden och det negativa resultatet på 5224 Omvårdnadsboenden.

Tabell 8

Väntesituationen för 65-åringar och äldre inom särskilt boende SoL

Snitt	2014			2015			2015								
	T1	T2	T3	T1	T2	T3	Jan 1)	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli 2)	Aug 3)	Sept
Antal ledigförklarade lägenheter	46	35	46	47	56		62	34	46	47	42	34	83	65	42
Antal vårdboendebeslut	49	44	51	50	43		53	52	49	44	49	59	30	35	48
Differens	-3	-9	-5	-2	13	0	9	-18	-3	3	-7	-25	53	30	-6

Snitt	2014			2015			2015								
	T1	T2	T3	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept
Verkställighet av beslut 4)															
Antal väntande på verkställighet	115	126	161	144	140		141	142	145	146	155	174	136	94	102
Varav demens				112	108		105	113	111	117	122	135	106	69	78
Varav omvårdnad				32	32		36	29	34	29	33	39	30	25	24
Därav väntande över 3 månader	33	38	53	52	58		50	50	48	59	68	73	51	38	39
Varav demens				47	54		44	46	45	54	65	71	46	33	36
Varav omvårdnad				5	4		6	4	3	5	3	2	5	5	3

- 1) 10 demenslägenheter tillkommit vid Lundgårdens vårdboende
- 2) 39 demenslägenheter tillkommit vid vårdboendet Gutasund
- 3) Ytterligare 13 demenslägenheter tillkommit vid vårdboendet Gutasund
- 4) Avläst per den sista i respektive månad och snitt per tertial

I statistiken ovan följer nämnden utvecklingen av väntesituationen inom SoL för 65 år och äldre. Det finns en kö på demensplatser på 78 personer per september, nämnden är medveten om kö situationen och arbetar kontinuerligt med att hitta lämpliga boenden.

Riskkällor och osäkerhet

Den budget som förelagts och antagits av nämnden för 2015 är balanserad och bygger på kvalificerade bedömningar och antaganden. Antaganden om behovsutvecklingen i befolkningen, kostnadseffekter av en tillkommande årskull, personer födda 1950 från omsorgsnämnden, pris- och övriga avtalseffekter under året, effekter av tidigare och nya aktualiserade anpassningsåtgärder samt verksamhetsförändringar etc.

Nämndens bokslut per augusti visar ett positivt resultat på 8 603 tkr, jämfört med periodiserad budget så har nämnden ett positivt periodbokslut per september på 513 tkr. Med bakgrund av periodbokslut och den analys som gjorts bedömer nämnden en negativ resultatprognos för helår på minus -2 925 tkr och med ett bedömt riskintervall om +-4 mnkr. Det negativa resultat för år 2015 beror framförallt på att nämnden har svårt att uppnå önskad effekt av de kostnadsanpassningar för hemtjänst och korttidsvård som ligger i nämndens budget för 2015.

Gunn Henny Dahl
Tf Direktör