

Handläggare  
Johanna Wahlin

Datum  
2015-06-11

Diarienummer  
ALN-2015-0063.10

## Ekonomiskt bokslut och prognos per april 2015

### Förslag till beslut

Äldrenämnden föreslås besluta,

**att** godkänna periodbokslut och årsprognos per april 2015 enligt föreliggande förslag, samt

**att** överlämna bokslutshandlingar per april 2015 till kommunstyrelsen

### Ärendet

Nämnden ska enligt kommunfullmäktiges beslut upprätta periodbokslut för perioden 2015-01-01 – 2015-04-30. Av bokslutet framgår att nettokostnaden för tidsperioden är 5,1 mnkr lägre än kommunbidraget.

Nämndens prognos för helåret är 1 688,9 mnkr vilket är 15,0 mnkr högre än kommunbidraget.

Äldreförvaltningen

Gunn-Henny Dahl  
Tf direktör

### Bilagor:

Bilaga. Analys av periodbokslut och årsprognos

Bilaga 1. Lönekostnadsutveckling

Bilaga 2. Nyckeltal (separata blanketter)

Bilaga 3. Uppdrag IVE 2015-2018



## Uppföljning per april 2015

### Äldrenämnden

Belopp i miljoner kronor	KF-budget	Resultat	Nettokostnad	Resultat	Nettokostnad
	nettokostnad	perioden	årsprognos	årsprognos	frg år
<b>Nämnden totalt</b>	<b>1 673,9</b>	<b>5,1</b>	<b>1 688,9</b>	<b>-15,0</b>	<b>1748,8</b>
Politisk verksamhet	1,1	0,0	1,1	0,0	1,0
Vård och omsorg om äldre och funktionshindrade	1 672,8	5,1	1 687,8	-15,0	1770,4
varav öppna insatser	77,4	-3,0	77,0	0,4	74,1
varav SoL och HSL	1 595,4	8,2	1 610,8	-15,4	1653,7
Övriga verksamheter		0,0	0,0	0,0	-22,6
<b>Nettoinvesteringar</b>	<b>6,0</b>	<b>0,5</b>	<b>0,0</b>		
<b>Resultatrisk</b>		<b>Försämring</b>	<b>Förbättring</b>	<b>Prognosspann</b>	
				<b>-15,0</b>	<b>-15,0</b>

### Analys av aprilbokslut och helårsprognos

Ovanstående tabell, visar utfall och prognos i relation till kommunfullmäktiges ramtilldelning per verksamhetsområde 2015. Nämndens årsprognos per april 2015 visar en högre nettokostnad än den angivna ramen inom verksamheter som styrs av Socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen (HSL) dvs. merparten av de områden som reglerar nämndens verksamhet.

Den ekonomiska och verksamhetsmässiga utvecklingen i relation till nämndens fastställda budget kommenteras vidare nedan.

### 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 april visar ett positivt resultat på 5 136 tkr, jämfört med periodiserad budget så har nämnden ett negativt periodbokslut per april på -1 594 tkr. Med bakgrund av periodbokslut och den analys som gjorts bedömer nämnden en negativ resultatprognos för helår på minus 15 000 tkr och med ett bedömt riskintervall om +/- 5 000 tkr. Det negativa resultatet för år 2015 beror framförallt på att nämnden har svårt att uppnå önskad effekt av de kostnadsanpassningar som ligger i nämndens budget för 2015.

Tabell 1

**Budget/Prognos 2015 per verksamhetsområde, tkr**

	<i>Budget 2015</i>	<i>Prognos 2015</i>	<i>Budget- avvikelse</i>
1 Politiskt verksamhet*	1 103	1 103	0
51 Öppen verksamhet**	87 654	77 016	10 638
521 Verksamheter inom ordinärt boende***	740 959	787 632	-46 673
522 Verksamheter inom särskilt boende****	844 173	823 138	21 035
<b>Summa</b>	<b>1 673 889</b>	<b>1 688 889</b>	<b>-15 000</b>

\* Se tabell 3

\*\* Se tabell 4

\*\*\* Se tabell 5

\*\*\*\* Se tabell 8

Nämndens årsprognos per april 2015 är ett negativt utfall på minus 15 000 tkr. Prognosen bygger på att de kostnadsanpassningar som antogs i samband med budgetarbetet inför 2015 kommer vara svåra att verkställa i sin helhet. Nämnden arbetar aktivt med att anpassa kostnaderna inom samtliga verksamheter.

- Kö på demensplatser påverkar kostnaderna negativt inom hemtjänsten.
- Rehabteamets effekter är svåra att utläsa pga. för lite underlag och för kort tid för att kunna mäta skillnader mot föregående år.
- ÄBIC har ännu inte genererat kostnadsreduceringar i den takt som antagits i budgetarbetet.

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

Tabell 2

**Total nettokostnad Äldrenämnden, tkr**

	<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	-552 827	-553 696	-551 233	-1 594	-0,3%
Kommunbidrag	557 963	561 192	557 963	0	-
<b>Resultat</b>	<b>5 136</b>	<b>7 496</b>	<b>6 730</b>	<b>-1 594</b>	<b>-</b>

Nämndens bokslut per april visar ett positivt resultat på 5 136 tkr, jämfört med periodiserad budget så har nämnden ett negativt bokslut -1 594 tkr.

Tabell 3

## Nämnden, Nettokostnad tkr

	Akkumulerat utfall 2015	Akkumulerat utfall 2014	Ack budget 2015	Differens utfall mot ackumulerad budget	%
110 Nämnd- och styrelseverksamhet	-360	-440	-368	8	2%
<b>Summa</b>	<b>-360</b>	<b>-440</b>	<b>-368</b>	<b>8</b>	<b>2%</b>

Verksamhetsområdet följer budget.

Tabell 4

## Öppna insatser, Nettokostnad tkr

	Akkumulerat utfall 2015	Akkumulerat utfall 2014	Ack budget 2015	Differens utfall mot ackumulerad budget	%
511 Träffpunkter äldre	-8 935	-5 802	-8 723	-212	-2%
519 Övrig förebyggande verksamhet	-19 894	-19 367	-23 095	3 201	14%
<b>Summa</b>	<b>-28 829</b>	<b>-25 169</b>	<b>-31 818</b>	<b>2 989</b>	<b>9%</b>

Inom verksamhetsområdet 519 Övrig förebyggande verksamhet finns budgeterat 2 100 tkr för nybyggnad av restaurang KJ denna nybyggnation kommer inte att genomföras. Byte av teknik på trygghetsjouren är påbörjat men kommer endast utnyttja ca 1 000 tkr av de 4 500 tkr som avsatts i budget 2015.

Den positiva avvikelser från budget bedömer nämnden håller i sig trots att det råder viss osäkerhet kring avtalet för HUL (hjälpmedel). Det finns också kostnader pga. byten av lokaler och satsningar på gym som kan påverka årsutfallet för Träffpunkterna, de ökade kostnaderna bedöms rymmas inom ram 2015 för verksamhetsområdet.

Tabell 5

## Ordinärt boende SoL, Nettokostnad tkr

	Akkumulerat utfall 2015	Akkumulerat utfall 2014	Ack budget 2015	Differens utfall mot ackumulerad budget	%
5210 Övriga insatser ord boende	-14 317	-16 701	-17 838	3 522	20%
5211 Hemtjänst/hemvård	-158 136	-151 302	-148 262	-9 874	-7%
5212 Anhöriganställning	-7 542	-7 397	-8 178	636	8%
5213 Personlig assistans SoL	-3 736	-2 994	-3 662	-74	-2%
5214 Ledsagarservice, SoL	-1 983	-1 997	-2 002	18	1%
5215 Avlösarservice, SoL	-27	-4	-35	8	23%
5216 Kontaktperson, SoL	-803	-780	-707	-96	-14%
5217 Dagverksamhet	-6 943	-7 997	-6 815	-128	-2%
5218 Korttidsvård	-60 791	-67 153	-57 787	-3 004	-5%
<b>Summa</b>	<b>-254 278</b>	<b>-256 324</b>	<b>-245 286</b>	<b>-8 991</b>	<b>-4%</b>

Verksamhetsområdet Ordinärt boende SoL har ett negativt utfall jämfört med budget på minus 4 %. Verksamhet 5211 Hemtjänst/hemvård har en negativ differens mot budget med ca minus 9 874 tkr. Det innebär ca 2 500 tkr budgetöverskridande per månad jan-april 2015. I budget har nämnden antagit att kostnadsanpassningarna ska generera lägre nettokostnader under aug-dec 2015. Tyvärr ser nämnden trots detta att kostnadsanpassningarna kommer vara svåra att uppnå i sin helhet. Årsprognosen för hemvården är en negativ prognos på minus 25 000 tkr.

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

Bristen på demensplatser har skapat en kö per april på 117 personer, nämndens långa 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 öppnar under juli 2015 som kommer motverka kön.

Inom korttidsvården är det framförallt Palliativa Centret och Omtanken som bidrar till avvikelsen. Det negativa resultatet beror delvis på att nämnden betalar för 28 platser men har budget för 20 platser samt en högre hyreskostnad än budget med 222 000 kronor per månad. Kostnaden för Omtanken bör reduceras i och med att överenskommelse träffats med Vård & Omsorg. Hyreskostnader ligger högre per april än budgeterat för 2015.

Fler anpassningsåtgärder ligger som förslag men kommer inte att verkställas under året. I budgetarbetet antogs att rehabilitering 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.

Utvärdering av verksamheten per kund påvisar ett minskat behov av insatser och ökat oberoende efter insatser från rehabiliteringsteamet. Någon kostnadsberäkning har inte kunna göras i nuläget eftersom effekterna är svåra att utläsa pga. för lite underlag och för kort tid. Rehabiliteringsteamet arbetar aktivt med att identifiera brukare som har behov av intensiv rehabilitering, insatsen medför ökat oberoende och bör på längre sikt generera både lägre kostnader för hemvård samt minskat behov av korttidsvård.

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

Tabell 6

**Antal unika personer med beviljad och utförd insats inom hemvård**

Personer och insatstimmar avser aktuell period

Tidsperiod	2013			2014			2015				
	T1	T2	T3	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April	T1
Snitt personer per tertiäl/månad	2 485	2 433	2 438	2 471	2 527	2 548	2 511	2 509	2 516	2 494	2 508
Snitt tusental timmar per tertiäl/ månad (inkl HSL)	90,4	86,2	97,9	98,7	101,1	103,5	99,8	92,8	103,1	100,0	98,9
Snitt timmar per månad och dag	3 013	2 802	3 209	3 278	3 288	3 394	3 220	3 313	3 327	3 333	3 298

Tabell 7

## Antal brukare med utförda hemtjänsttimmar/månad

Månad	2014						2015			
	Juli	Aug	Sept	Okt	Nov	Dec	Jan	Febr	Mars	April
0 timmar 1)	310	313	289	306	299	298	282	295	278	268
1-119 timmar	2 109	2 126	2 144	2 176	2 172	2 127	2 137	2 141	2 144	2 135
120-149 timmar	33	35	27	25	30	28	37	25	41	36
150-300 timmar	72	64	64	68	56	59	51	45	47	49
301+ timmar	8	7	7	6	4	6	4	3	6	6
Total	2 532	2 545	2 531	2 581	2 561	2 518	2 511	2 509	2 516	2 494
Total exkl brukare med 0 timmar	2 222	2 232	2 242	2 275	2 262	2 220	2 229	2 214	2 238	2 226
Maxvärde (timmar)							445	446	446	430

1) Brukare med enbart larm

Antalet personer med beviljad och utförd insats varierar över tid men ligger på en förhållandevis stabil nivå. I år kommer det ske en gradvis månatlig ökning av antalet brukare födda 1950. Samtidigt sker dock en viss minskning jämfört med 2014 eftersom brukare med insats inom hemtjänst och med beslut inom LSS och socialpsykiatri, överförs till Omsorgsnämnden.

Arbetet med att utforma riktlinjer inom hemvården kommer på sikt att underlätta och stödja handläggarna i att genomföra en likvärdig bedömning vid ansökan om hemtjänstinsats.

Tabell 8

## Särskilt boende SoL Nettokostnad tkr

	Akkumulerat	Akkumulerat	Ack budget	Differens utfall mot	
	utfall 2015	utfall 2014	2015	ackumulerad	budget
					%
5222 Demensboende	-126 810	-127 699	-132 142	5 333	4%
5223 Psykiatriboende	-620	0	0	-620	-
5224 Omvårdnadsboende	-141 931	-144 065	-141 619	-312	0%
<b>Summa</b>	<b>-269 361</b>	<b>-271 764</b>	<b>-273 761</b>	<b>4 400</b>	<b>2%</b>

Den positiva avvikelser beror bl.a. 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 budget antagandena så skulle boendet Linne omvandla 20 omvårdnadsplatser utav totalt 80 omvårdnadsplatser 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.

I omorganisationen budgeterades intäkter från omsorgsnämnden för personer som är över 65 år och anses tillhöra omsorgsförvaltningen. I bokslutet tom april har Äldreförvaltningen fakturerat Omsorgsförvaltningen 918 tkr för 8 personer som kunnat identifieras. Det innebär att nämnden enligt budget förväntas intäkter från Omsorgsförvaltningen för ytterligare personer (budgeterade intäkter för 21 personer) som måste identifieras av myndigheten på omsorgsförvaltningen ca 2 544 tkr tom april, arbete pågår. Ytterligare 620 tkr gällande psykiatriboenden är felbokförda och ska flyttas över till omsorgsförvaltningen.

Kostnaden för utskrivningsklara patienter från sjukhuset påvisar ett positivt utfall som förklaras delvis med ett nytt arbetssätt. Avsedda handläggare arbetar enbart gentemot Svartbäcksgården och rehabiliteringsteamet tar hem personer tidigare från Svartbäcksgården med fortsatt träning vilket medför att omsättningen på korttidsvårdsplatserna ökat 2015.

Tabell 9

**Väntesituationen för 65-åringar och äldre inom särskilt boende SoL**

	2013			2014			2015				
	Snitt	T1	T2	T3	T1	T2	T3	Jan 1)	Febr	Mars	April
Antal ledigförklarade lägenheter	43	39	37	46	35	46	62	34	46	47	47
Antal vårdboendebeslut	52	44	50	49	44	51	53	52	49	44	50
Differens	-9	-5	-13	-3	-9	-5	9	-18	-3	3	-3

	2013			2014			2015					
	Snitt	T1	T2	T3	T1	T2	T3	Jan	Febr	Mars	April	T1
Verkställighet av beslut 2)												
Antal väntande på verkställighet	91	97	105	115	126	161	141	142	145	146	144	
Varav demens							105	113	111	117	112	
Varav omvårdnad							36	29	34	29	32	
Därav väntande över 3 månader	19	23	28	33	38	53	50	50	48	59	52	
Varav demens							44	46	45	54	47	
Varav omvårdnad							6	4	3	5	5	

1) 10 demenslägenheter tillkommit vid Lundgårdens vårdboende

2) 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 117 personer per april, nämnden är medveten om kö situationen och under juli månad kommer ett nytt boende med 54 demensplatser att öppna och därmed minska kön.

**Investeringar**

Enligt plan budget 2015



## Bilagor

### Bilaga 1 Lönekostnadsutveckling

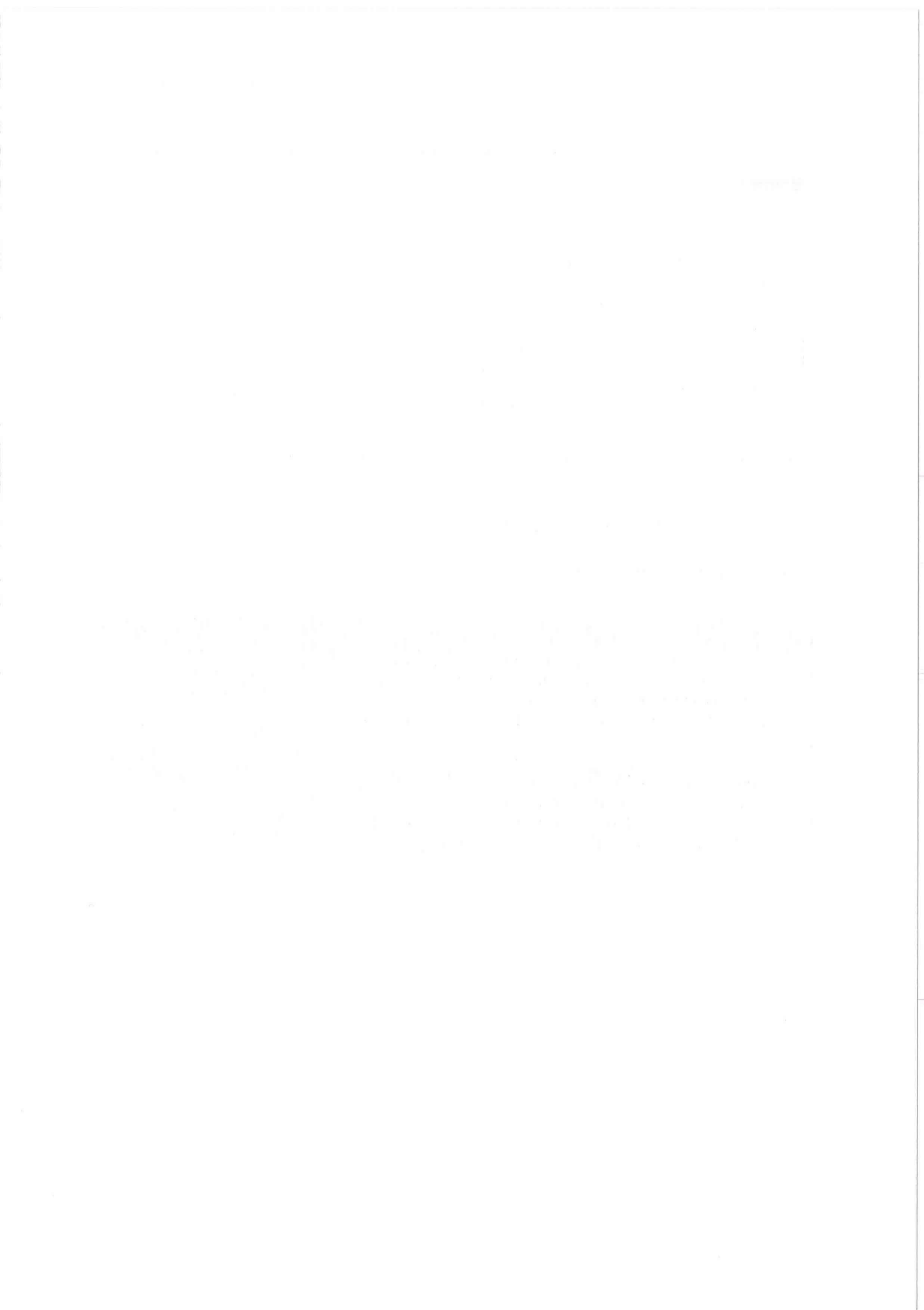
<b>LÖNEKOSTNADSUTVECKLING</b>	
Belopp i tusen kronor	Årsprognos
Lönekostnad (konto 50-51)	59 519

Lönekostnader prognostiseras i april som budget 2015, inga förändringar.

### Bilaga 2 Nyckeltal (separata blanketter)

### Bilaga 3 Uppdrag i IVE 2015-2018

Uppdrag	Prognos 2015
<b>4.3 Vård och omsorg</b>	
17. Att ta fram en handlingsplan för hur ökad innovation och IT-stöd kan användas för att utveckla kvalitetsarbetet och det förebyggande arbetet.	Uppdraget kommer att genomföras under året
18. Att utveckla de öppna och förebyggande insatserna.	Uppdraget kommer att genomföras under året
<b>4.7 Gemensamma verksamhetsområden</b>	
25. Att all kommunal verksamhet ska jämställdhetsintegreras. Könsuppdelad statistik ska ligga till grund för rättvis resursfördelning.	Uppdraget kommer att genomföras under året



## Nyckeltal

Uppföljning per april 2015

Nämnd: Äldrenämnden

Belopp i tkr

Skuggade celler = registrera uppgift

Insatser enl SoL och HSL: Hemtjänst (del av vk 5211, produktkod 2601-2606, 2610, 2701, 215)

**Nettokostnader för hemtjänst inom ordinärt boende för personer 65 år+**

April 2015

Totala kostnader	33 137
Avgår: övriga intäkter*)	737
Nettokostnad	32 400
Antal vårdtagare**)	2 378
varav kvinnor	1 587
varav män	791

<b>Nettokostnad per vårdtagare</b>	<b>13,6</b>
------------------------------------	-------------

\*) Samtliga intäkter som tillfaller denna verksamhet exkl kommunbidrag.

\*\*) Antal personer 65+ i med insatsen hemtjänst under året (månadsgenomsnitt) uppdelat på kön.

**Servicegrad 65 år+**

Befolkning 65 år och äldre*)	34 325
<b>Andel personer 65 år + som får hemtjänst utfört</b>	<b>7%</b>

\*) Snitt 1/1 och 31/12 (uppgiften hämtas från GPF och registreras av KLK).

**Servicegrad 80 år+**

Antal vårdtagare 80 år och äldre som får hemtjänst utfört*)	1 685
Befolkning 80 år och äldre**)	8 260
<b>Andel personer 80 år + som får hemtjänst utfört</b>	<b>20%</b>

\*) Antal vårdtagare 80 år + som fått insats i ordinärt boende enl både SoL och HSL under året (månadsgenomsnitt).

\*\*) Snitt 1/1 och 31/12 (uppgiften registreras av KLK).

Ev kommentarer

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

## Nyckeltal

Uppföljning per april 2015

Nämnd: Äldrenämnden

Belopp i tkr

Skuggade celler = registrera uppgift

Insatser enl SoL och HSL: Korttidsvård/växelvård (vk 5218)**Nettokostnader för korttidsvård och växelvård för personer 65 år+**

April 2015

Totala kostnader	18 460
Avgår: övriga intäkter*)	1 684
Nettokostnad	16 776
Antal platser*)	234

<b>Nettokostnad per vårdtagare</b>	<b>71,7</b>
------------------------------------	-------------

\*) Samtliga intäkter som tillfaller denna verksamhet exkl kommunbidrag.

\*\*) Antal platser i för vårdtagare 65 år+ (månadsgenomsnitt).

Ev kommentarer

---



---



---



---



---



---



---



---



---



---

## Nyckeltal

Uppföljning per april 2015

Nämnd: Äldrenämnden

Belopp i tkr

Skuggade celler = registrera uppgift

Insatser enl SoL och HSL: Demens- och omvårdnadsboende (vk 5222 och 5224)**Samlade nettokostnader för vård i omvårdnad- och demensboende**

April 2015

Totala kostnader	77 361
Avgår: övriga intäkter*)	7 784
Nettokostnad	69 577
Antal vårdtagare**) <ul style="list-style-type: none"> <li>varav kvinnor</li> <li>varav män</li> </ul>	1 383
	966
	417

<b>Nettokostnad per vårdtagare</b>	<b>50,3</b>
------------------------------------	-------------

\*) Samtliga intäkter som tillfaller denna verksamhet exkl kommunbidrag.

\*\*) Antal personer 65 år + i demens- och omvårdnadsboende under året (månadsgenomsnitt) uppdelat på kön.

**Servicegrad 65 år+**

Befolkning 65 år och äldre*)	34 325
<b>Andel personer 65 år + i omvårdnad och demensboende</b>	<b>4%</b>

\*) Snitt 1/1 och 31/12 (uppgiften hämtas från GPF och registreras av KLK).

**Servicegrad 80 år+**

Antal vårdtagare 80 år och äldre i särskilt boende*)	1 087
Befolkning 80 år och äldre**)	8 260
<b>Andel personer 80 år + i omvårdnad och demensboende</b>	<b>13%</b>

\*) Antal vårdtagare 80 år + i särskilt boende enl. både SoL och HSL under året (månadsgenomsnitt).

\*\*) Snitt 1/1 och 31/12 (uppgiften registreras av KLK).

Ev kommentarer

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

-----

