

2020-03-16

Månadsuppföljning 2020

Månad: Februari

Nämnd/styrelse: Äldrenämnden

BUDGET, UTFALL OCH PROGNOSEN

Driftredovisning

Kommunfullmäktige beslutade om Mål och Budget för 2020 i juni 2020. Enligt beslutet fastställdes äldrenämndens driftbudgetram för 2020 till 846,2 mnkr (2019-06-10, § 109).

Kommunfullmäktige beslutade i december 2019 att genomföra justeringar vad gäller budgetramarna för 2020. Äldrenämndens budgetram minskades med 2,4 mnkr. Beslutet innebär att äldrenämndens budgetram för 2020 justerades till 843,8 mnkr (KF 2019-12-09, § 197).

Utfallet för perioden är en redovisad nettokostnad på 135,8 mnkr, motsvarande 16,1 procent av årsbudget. Utfallet ger en positiv avvikelse med 1,2 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten för perioden. Avvikelsen motsvarar knappt 1,5 procent av årsbudgeten.

Årsprognosen efter två månaders verksamhet är ett överskott med 5 mnkr vid årets slut.

Underskott inom egen utförarverksamhet vägs upp av överskott på beställarsidan vad gäller köp av hemtjänst och köp av boendeplatser. Det prognostiserade överskottet för äldrenämndens ansvarsområde beror på ökade avgiftsintäkter.

Resultaträkning / budgetavvikelse rapport

Tabellen visas i tusentals kronor (tkr)

Konto	Utfall Jan - Feb 2020	Bud Jan - Feb 2020	Avvikelse Jan - Feb 2020	Budget helår 2020	Utfall % av Budget Helår
I10 - Taxor och avgifter	19 408	18 519	889	111 112	17,5%
I20 - Försäljning av verksamhet	53 606	57 723	-4 117	346 340	15,5%
I30 - Bidragsintäkter	5 604	5 457	147	32 742	17,1%
I40 - Anslag	12 128	9 819	2 309	58 914	20,6%
I50 - Övriga Intäkter	2 681	3 258	-577	19 549	13,7%
Summa I - Intäkter	93 428	94 776	-1 348	568 657	16,4%
K10 - Lönekostnader	-67 261	-66 366	-895	-420 984	16,0%

Månadsuppföljning 2020

K20 - Övriga personalkostnader	-279	-319	39	-1 911	14,6%
K30 - Lokalkostnader	-17 228	-17 354	126	-103 112	16,7%
K40 - Kostnader för bidrag	-2 849	-3 332	483	-19 993	14,2%
K50 - Köp av tjänster	-137 416	-140 379	2 962	-842 273	16,3%
K60 - Köp av varor	-3 063	-2 962	-101	-17 772	17,2%
K70 - Övriga kostnader	-754	-724	-29	-4 347	17,3%
K80 - Avskrivningar och ränta	-352	-351	-1	-2 096	16,8%
K81 - Finansiella kostnader	0		0		
Summa K - Kostnader	-229 202	-231 787	2 585	-1 412 487	16,2%
Summa RR	-135 774	-137 011	1 237	-843 830	16,1%

Risk och känslighetsanalys

Kommentar känslighets- och riskanalys	Positiv risk, tkr	Negativ risk, tkr
Effekterna av ändrad ledningsorganisation inom ordinärt boende och vård och omsorgsboende är svåra att läsa av efter bara två månader av året.		- 5 000
Fortsatt låg volymutveckling vad gäller boendeplatser och hemtjänst.	10 000	
Den dämpade volymutvecklingen bryts och vänds till kraftig volymutveckling. Effekterna av den nya överenskommelsen mellan regionen och kommunerna angående utskrivningsklara är fortfarande svår att bedöma.		-10 000
Summering:	10 000	-15 000

Bakgrund till uppsatta belopp i känslighets- och riskanalys

Negativ risk: Som alltid finns det en osäkerhet om uppsatta volymprognoser för budgetåret ska hålla. Osäkerheten minskar under året.

Vilka effekter det pågående Coronabrottet kommer att få både vad gäller behov av insatser, material och extra personalkostnader är i dagsläget omöjligt att beräkna. Det är dessutom otydligt vilka kostnader staten kommer att ta för detta uppkomna läge.

Positiv risk: Osäkerheten om volymprognoserna gäller åt båda hållen så det finns även en positiv risk för att volymutvecklingen blir mer dämpad.

Volymutveckling

Antalet utförda hemtjänststimmar januari-februari 2020 har varit 4,2 procent lägre än motsvarande period 2019. En del av minskningen kan förmodligen kopplas till att alla utförare nu även använder digital registrering av utförda besök.

Hemtjänstinsatser	Jan-feb 2019	Jan-feb 2020	Förändring i %
65 år och äldre	96 588	92 549	-4,2 %

Hemtjänstinsatser antal utförda insatstimmar 2017-2018

Hemtjänstinsatser	2017	2018	2019
65 år och äldre	500 186	544 080	559 272

Antal betalda platser i vård- och omsorgsboende samt korttidsboende 2010-2020

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2010	405	403	407	404	416	419	413	417	422	421	434	433
2011	425	425	421	422	428	422	425	426	425	414	410	414
2012	420	432	429	433	421	430	443	447	455	453	456	460
2013	465	461	474	467	490	508	495	502	512	490	483	477
2014	493	493	499	494	486	487	489	491	492	492	499	498
2015	494	495	507	503	499	490	487	491	488	488	493	497
2016	496	494	510	516	514	524	536	537	532	531	527	525
2017	530	535	529	524	524	536	531	530	528	528	534	538
2018	543	539	537	541	550	545	542	540	545	553	553	546
2019	541	539	540	544	541	544	544	546	545	546	557	557
2020	567	567										

Betalda platser vård- och omsorgsboende och korttidsboende 65 år och äldre

Behovet av platser i vård- och omsorgsboende och korttidsboende som gick upp i november-december 2019 har fortsatt öka de första månaderna 2020.

Månadsuppföljning 2020

Nuvarande nivå ligger inom ramen för de långtidsprognoser som förvaltningen tagit fram under många år och ryms inom budget för 2020.

Köpta platser på HVB-hem

Under 2017 låg antalet placeringar på HVB-hem på i genomsnitt 21 placeringar och under 2018 på 24 placeringar. Under 2019 minskade det till 22 placeringar. 2020 har börjat på samma nivå som 2019 eller med 22 placeringar.

Utfall utifrån ansvarsområde

	Utfall Jan - Feb	Bud Jan - Feb	Avvikelse Jan - Feb	Budget helår	Prognos
70 - Äldrenämnden	-359	-298	-61	-1 790	-1 790
71 - Äldreförvaltningen	-6 132	-5 980	-152	-36 076	-36 076
73 - Bemanningscentrum	-4 286	932	-5 218	0	0
74 - Kostorganisation	-101	205	-306	1 179	1 179
75 - Förebyggande verksamhet	-2 954	-3 251	297	-19 919	-19 919
76 - Ordinärt boende	302	1 060	-758	0	0
77 - Vård- och omsorgsboende	1 255	1 285	-30	-1 179	-1 179
78 - Beställarenhet	-123 518	-130 982	7 464	-786 045	-781 045
79 - Kompetensstegen	19	19	0	0	0
Summa Äldrenämnden	-135 774	-137 011	1 237	-843 830	-838 830

Kommentarer per ansvarsområde:

Ansvarsområde 70 - Äldrenämnden

Under ansvarsområdet redovisas kostnader för föreningsbidrag och arvoden mm till äldrenämndens ledamöter. Tidigare år har kostnader för vissa föreningsbidrag redovisats under förvaltningschefen. Dessa poster redovisas från och med 2019 under äldrenämnden.

Utfallet för perioden är ett underskott med 0,1 mnkr

Årsprognosen är ett nollresultat

Ansvarsområde 71 - Äldreförvaltningen

Under ansvarsområdet redovisas nämndadministration och stöd till förvaltningsledningen samt systemförvaltning av olika IT-system.

Utfall för perioden är ett underskott med 0,2 mnkr (årsomslutning 38 mnkr).

Årsprognosen är ett nollresultat.

Ansvarsområde 73 – Bemanningscentrum

Utfall för perioden är underskott med 5,2 mnkr (årsomslutning 24 mnkr).

Underskottet beror på att det varit problem med den interna faktureringen till köpande enheter

Årsprognosen är ett nollresultat.

Ansvarsområde 74 – Kostorganisationen

Utfall för perioden är ett underskott med 0,3 mnkr (årsomslutning 12 mnkr).

Årsprognosen är ett nollresultat.

Ansvarsområde 75- Förebyggande verksamhet + hemtjänst natt och stödgrupp

Utfall för perioden är ett överskott med 0,3 mnkr.

Årsprognosen är ett nollresultat.

Ansvarsområde 76- Ordinärt boende hemtjänst+ dagverksamhet

Utfall för perioden är ett underskott med 0,8 mnkr. Till detta ska läggas kostnader för köp från bemanningscentrum som saknas i redovisningen. Underskottet kräver fortsatt arbete med översyn av bemanningsplanering. (omslutning 100 mnkr).

- Årsprognosen är ett nollresultat.

Ansvarsområde 77- Vård och omsorgsboende

Utfall för perioden är balans men även här saknas kostnader för köp från bemanningscentrum. (omslutning 230 mnkr).

- Årsprognosen är ett nollresultat.

Ansvarsområde 78 - Beställaravdelningen

Utfall för perioden är ett överskott med 7,5 mnkr (omslutning 860 mnkr).

Det är för kort tid av året för att dra för många slutsatser av det positiva utfallet, men något lägre behov av insatser än budgeterat och ökade avgiftsintäkterna för vård och omsorgsinsatser med 5-7 mnkr jämfört med 2019 gör att förvaltningen ändå vill lägga en positiv prognos.

Årsprognosen är ett överskott med 5,0 mnkr.

Beställaravdelningens utfall jämfört med budget januari-februari 2020

Vhet	Vhet (T)	Belopp	Budget	Avvikelse	Period
5100	Gemensam ÄF-verksamhet	4 557 419 kr	4 611 524 kr	54 105 kr	98,8%
5180	Färdtjänst/Riksfärdtjänst	5 487 kr	25 000 kr	19 513 kr	21,9%
5200	Gemensamt ordinärt boende	28 041 kr	- kr	- 28 041 kr	
5210	Hemtjänst +65	36 480 029 kr	39 166 667 kr	2 686 638 kr	93,1%
5211	Hemtjänst assistans +65	2 830 938 kr	3 000 000 kr	169 062 kr	94,4%
5212	Hemtjänst ledsagning +65	- 55 186 kr	- kr	55 186 kr	
5213	Anhörigvårdare	1 750 000 kr	1 750 000 kr	- kr	100,0%
5215	Hemgångsteamet	712 166 kr	712 167 kr	1 kr	100,0%
5220	Trygghetslarm i eget boende	- 122 428 kr	- kr	122 428 kr	
5240	Dagverksamhet somatisk	1 753 517 kr	1 846 650 kr	93 133 kr	95,0%
5245	Daglig verksamhet enl LSS äldre	256 156 kr	253 333 kr	- 2 822 kr	101,1%
5250	Dagverksamhet dementa	2 722 444 kr	3 400 000 kr	677 556 kr	80,1%
5260	Korttidsboende/avlastning/växelvård	6 860 406 kr	7 500 000 kr	639 594 kr	91,5%
5262	HVB äldre	1 592 661 kr	2 166 667 kr	574 005 kr	73,5%
5270	Utskrivningsklara	28 013 kr	833 333 kr	805 321 kr	3,4%
5340	Särskilt boende	59 902 042 kr	61 084 667 kr	1 182 625 kr	98,1%
5350	Särskilt boende LSS äldre	3 340 558 kr	3 082 000 kr	- 258 558 kr	108,4%
5402	Bostadsanpassning	877 043 kr	1 550 000 kr	672 957 kr	56,6%
7810	Övriga insatser, SoL	480 kr	- kr	- 480 kr	
7816	Korttidsvård SoL	- 1 591 kr	- kr	1 591 kr	
	2020	123 518 193 kr	130 982 007 kr	7 463 814 kr	94,3%