



Delårsrapport per den 31 oktober 2019

Äldrenämnden

Innehållsförteckning

Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys.....	3
Samlad bedömning och analys av ekonomi och personal	3
Ekonomi	4
Driftsammandrag	4
Hur påverkas internbudget och verksamhet år 2020 av prognostiserade avvikelser?	5
Investeringar	6
Exploatering	6



Förvaltningschefens/Nämndansvarig tjänstepersons bedömning och analys

Samlad bedömning och analys av ekonomi och personal

Äldrenämndens ekonomi är god och prognosen ger ett fortsatt gott ekonomiskt resultat. De demografiska förändringarna vilket ger en ökad ekonomisk ram, har inte inneburit motsvarande kostnader utan överskott uppstår. Därför kan medel för demografi återlämnas under året. De ekonomiska effekterna förväntas först när andelen 80-85 åringar ökar vilket inte kommer ske under de närmsta åren.

Ekonomi, belopp tkr	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	1 358 617	1 384 617	26 000
<i>varav kostnader</i>	<i>1 643 776</i>	<i>1 669 776</i>	<i>26 000</i>
<i>varav intäkter</i>	<i>285 159</i>	<i>285 159</i>	<i>0</i>
Investeringar, netto	1 000	1 000	0

Personal	Oktober 2019	Oktober 2018	Målvärde helår
Antal tillsvidare anställda	392	363	
Total sjukfrånvaro	6,3	6,5	5,3
Extern personalomsättning	6,7	10,6	9

Uppgifterna under personal rör samtliga medarbetare inom förvaltningen exklusive AFI. Svårigheter finns i analysen då två förvaltningar slogs ihop vid årsskiftet samt att vissa verksamheter flyttades till den nya förvaltningen från kommunledningsförvaltningen. Ökningen av antalet tillsvidareanställda är kopplad till Evikomp projektet, boendeförsörjning och frivilligcentrum samt nya tjänster kopplat till förvaltningens nya uppdrag. Viss ökning har också skett inom myndighet LSS för att minska inhyring av konsulter.

Sjukfrånvaron har minskat något jämfört med samma period föregående år. Korttidsfrånvaron har minskat från 2,4% till 1,9%. Och sjukfrånvaron avseende medarbetare under 29 år har också minskat, från 6,6% till 6,3%. Det är den långa sjukfrånvaron som har ökat, från 3,2 % till 3,9 %. Chefers sjukfrånvaro har sjunkit kraftigt (från 5,86 till 2,36) vilket kan kopplas till minskning av långtidsfrånvaro avseende enstaka medarbetare. Handlingsplaner finns avseende de som är långtidssjukskrivna.

Det pågår åtgärder för att minska sjukfrånvaron. Samarbete har initierats med Arbetslivsresurs för diskussion om vilket stöd de kan ge medarbetare för att komma vidare och undvika inläsningseffekt. Åtgärder pågår också för att säkerställa kvalitet i samband med rekrytering till exempel genom tester och arbetsprover. Inom vissa delar av förvaltningen pågår systematiskt arbete med arbetstyngdsmätningar. Det nya livsstilsverktyget Prius Health är också ett led i arbetet att minska och förebygga sjukfrånvaro. Åtgärder för att skapa bättre förutsättningar för chefer kommer att genomföras främst i anslutning till det förändringsarbete som pågår inom förvaltningen. Målvärdet på helår bedöms inte kunna uppnås.

Personalomsättningen har minskat jämfört med samma period förra året och det kan relateras till att antal avgångar minskat i förhållande till antal rekryteringar. Målvärdet bedöms kunna uppnås.

Ekonomi

Driftsammandrag

Resultat 31 oktober 2019

Driftsammandrag, netto tkr	Redovisning 31/10 2019	Redovisning 31/10 2018	Förändring	Avvik. mot periodiserad budget* 31/10 2019
Verksamhet				
Förvaltningskostnader	47 530			0
Övergripande verksamhet	24 458			-726
Hemtjänst	382 596			24 829
Hemsjukvård	69 948			90
Vårdbostäder	607 093			-1 971
Summa	1 131 625			22 222

* Periodiserad budget innebär att årets budget är fördelad per månad efter beräknad förbrukning.

En jämförelse med föregående år är inte möjlig eftersom nämndens uppdrag har förändrats. Hemtjänst och hemsjukvård för personer under 65 år har överförts från Omsorgsnämnden, och representeras därmed inte i siffrorna för år 2018. Ytterligare en förändring från föregående år är att nämndens del av förvaltningskostnaderna ingår i den samlade budgeten för 2019.

Prognos resultat 2019

Driftsammandrag, netto tkr	Prognos helår	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Verksamhet				
Förvaltningskostnader	57 036	57 036	0	
Övergripande verksamhet	28 479	28 479	0	
Hemtjänst	468 911	488 911	20 000	
Hemsjukvård	84 045	84 045	0	
Vårdbostäder	720 146	726 146	6 000	
Summa nettokostnader, tkr	1 358 617	1 384 617	26 000	
<i>varav kostnader</i>	<i>1 643 776</i>	<i>1 669 776</i>	<i>26 000</i>	
<i>varav intäkter</i>	<i>285 159</i>	<i>285 159</i>	<i>0</i>	

Kommentar och specificering av tekniska justeringar under året : Under året har budgeten reviderats vid flera tillfällen framför allt när det gäller budget för hemtjänst och vårdboende. Budgeten är sedan tidigare justerad för basnivå/ingångsvärde demografi - 20 miljoner kronor, slutjustering 2019 års löneöversyn, (4 090 tkr) samt preliminär justering resursfördelning demografi utifrån befolkningsprognos april 2019 (-4 227 tkr). Återlämning av medel har gjorts på grund av försenad driftstart av Vallastaden med- 9 980 tkr. Det har gjorts en manuell justering av basnivå/ingångsvärde demografi med ytterligare - 20 miljoner kronor i oktober.

Ovanstående minskningar av äldrenämndens ram för 2019 innebär att de interna posterna har reviderats för att ge en budget i balans. Detta gäller främst hemtjänst.

9 103 tkr har förts om från hemtjänst till övergripande verksamhet (enheten för IT och e-hälsa) för att dels motsvara det fullmäktigebeslut som fattades 2018-12-04 där IT och e-hälsa tillfördes motsvarande 4 000 tkr. Resterande 5 103 tkr motsvarar kostnader för IT-satsningar som skett inom äldreomsorgen där enheten för IT och e-hälsa fått bära kostnaden tex WiFi utbyggnaden. En justering har gjorts av fördelningen mellan förvaltningskostnader och nämndkostnader 2400 tkr, justering har gjorts mot hemtjänst.

Omföring har skett från hemtjänst till vårdboende motsvarande belopp 9 998 tkr på grund av att det rådde osäkerhet för utvecklingen inom vårdboenden när budgeten togs fram under 2018. Justering har även gjorts på grund av att blev 7 miljoner kronor istället för tidigare år, 27 miljoner kronor. Statsbidraget har i och med detta tillförts vårdbostäder.

Analys och kommentar

En jämförelse med tidigare år har inte gjorts eftersom det inte är möjligt. Detta på grund av att nämnden har sedan år 2019 ett annat uppdrag, där vissa delar tidigare tillhört andra nämnder. En annan bidragande faktor är att förvaltningens kostnader ingår i nämndens budget år 2019.

Ett överskott på cirka 26 miljoner kronor bedöms därmed för nämnden i slutet på året. Överskottet förväntas återfinnas i verksamheterna hemtjänst och vårdboende. Till följd av osäkerheter har försiktiga periodiseringar gjorts under året, vilket bidrar till nämndens prognosticerade överskott. Periodiseringar som gjorts för hemtjänst samt vårdboende omfattar faktorer såsom ej fakturerade kostnader, ej beslutade verksamhetsuppdrag och reviderade ersättningar.

Förvaltningskostnader

En justering har gjorts av fördelningen mellan förvaltningskostnader och nämndkostnader om 2400 tkr, justering har gjorts mot hemtjänst. Det avser framför allt IT relaterade kostnader.

Vårdbostäder

Under januari år 2018 påbörjades ett arbete med omställning inom vårdbostäder. Omställningen innebär att så kallade ålderdomshemsplatser ställts om till särskilt boende i vårdbostad och särskilt boende i vårdbostad för personer med demenssjukdom. Behov finns fortfarande av att ställa om platserna till fler med demensinriktning. Omställningen sker kontinuerligt. Totalt kommer 426 platser att ställas om. Hittills har knappt 50% ställts om varav ett 50-tal har genomförts under 2019.

Årets statsbidrag är en minskning i jämförelse med föregående år på grund av att fördelningen i år sker efter andelen äldre. Erhållet statsbidrag är cirka 7 miljoner kronor.

Osäkerhetsfaktorer i prognosen gällande vårdbostäder handlar bland annat om beläggningen på vårdbostadsplatserna. Beläggningen de senaste åren har legat under 95 %, vilket är den garanterade beställningsvolymen. I samband med omställningsarbetet ökar kostnaderna per plats vilket innebär att kostnaderna på sikt ökar. Osäkerheter gäller också kostnader för ökade resursbehov hos enskilda individer som inte ryms inom uppdragen, betalningsansvar gentemot regionen, samt eventuellt ökade kostnader i samband med verksamhetsuppdrag som inte är klara. Högre krav på nattbemanning samt krav från IVO att vårdboende inte får blanda permanenta plaster med korttidsplatser är utmaningar för nämnden som sannolikt kommer innebära kostnadsökning på sikt. Ett analysarbete över kostnadsbedömningarna pågår.

För vårdbostäder prognostiseras ett överskott på cirka 6 miljoner kronor. Detta hänförs till att nämnden inte får full effekt av omställningen i år men även osäkerheten kring vissa verksamhetsuppdrag, betalningsansvar, samt extra ersättningar. Eftersom det har gjorts försiktiga periodiseringar med anledning av den rådande osäkerheten förväntas ett överskott vid årets slut.

Hemtjänst

Antalet utförda hemtjänsttimmar och sedermera kostnaderna för hemtjänst har fortsatt varit lägre i jämförelse med föregående år och budget 2019. Bedömningen är att detta dels beror på demografin och dels att den nya ersättningsmodellen fått full ekonomisk effekt under år 2019. Förändringar har även skett när det gäller antalet utförare och deras utförda timmar. Justering av basnivå/ingångsvärde demografi har gjorts med sammanlagt ca 50 miljoner kronor under året då ingångsbudget för hemtjänsttimmar baserades på tidigare demografi och ersättningsmodell. Under året har det även gjorts prisjusteringar inom hemtjänsten som gällt retroaktivt. Med anledning av osäkerheten kring främst prisjusteringar har försiktiga periodiseringar gjorts under året. Inom hemtjänst prognosticeras ett överskott på cirka 20 miljoner kronor.

Redovisade intäkter i form av hyror, ersättningar från brukare, momsintäkter avviker inte i större omfattning de tio första månaderna jämfört med budgeterade intäkter. Ersättning från migrationsverket avseende 2018 har inkommit 2019. Det finns osäkerheter kring omfattningen av intäkterna kommande månader 2019 främst när det gäller ersättning från migrationsverket. Därför baseras prognosen på budgeterade intäkter.

Hur påverkas internbudget och verksamhet år 2020 av prognostiserade avvikelser?

Inför 2020 förväntas fortsatt ekonomiskt överskott och arbetet för nämnden kommer fokusera på att införa nya metoder och tekniker. Detta i syfte att möta ett ökat behov om några år då andelen äldre, över 80, ökar.

År 2020 förväntas kunna vara jämförbart med år 2019, vilket kommer underlätta arbetet kring prognoser. Detta kommer sannolikt leda till att större avvikelser upptäcks i tidigare skede. Eftersom nämnden har återlämnat medel under året bör det tas under beaktande inför år 2020.

Hänsyn bör även tas för de osäkerheter som bidragit till nämndens avvikelser. Detta innebär att inom vårdboende, däribland vissa verksamhetsuppdrag, betalningsansvar, samt extra ersättningar förväntas fortsättas ses som osäkerheter, vilka kan påverka internbudgeten och verksamheten för år 2020. Inom hemtjänsten kommer osäkerheten kring demografi att kvarstå. Arbetet pågår med prisjusteringar för 2020. För att få en tydligare bild av budgeten för hemtjänst, där större delen av överskottet återfinns, kommer en volymbudget att upprättas samtidigt som strukturen i internbudgeten kommer ses över.

Investeringar

Investeringar Belopp tkr	Redovisning 31/10 2019 Utgifter	Redovisning 31/10 2019 Inkomster	Prognos 2019 Utgifter	Prognos 2019 Inkomster	Prognos 2019 Netto	Investeringss- ram 2019	Avvikelse
Enheten för IT och e-hälsa Licenser Kontorsutrustningar	508						
Summa investeringar <i>varav utgifter</i> <i>varav inkomster</i>	508	0	1 000	0	0	1 000	0

Analys och kommentar

Investeringar presenterade i ovan tabell består av kontorsmöbler, skåpsförvaring, samt IT-utrustning. Framst har investeringarna uppkommit i samband med att FoU-enheten flyttade från lokalerna på Drottninggatan till dess nuvarande lokaler på Ågatan.

Exploatering