



VÄRMDÖ KOMMUN

# BUP 3 2014

## Kvartal 3 2014

Utskriftsdatum: 20 oktober 2014

## Innehållsförteckning

<b>1 Finansieringsnämnden för äldreomsorg</b> .....	<b>3</b>
1.1 Sammanfattning .....	3
1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden .....	3
1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014 .....	4
1.4 Sammanställning av investeringar .....	5
<b>2 Ordinärt boende</b> .....	<b>6</b>
2.1 Ekonomiskt resultat .....	6
2.2 Ekonomisk analys och prognos 2014 .....	6
<b>3 Särskilt boende</b> .....	<b>6</b>
3.1 Ekonomiskt resultat .....	6
3.2 Ekonomisk analys och prognos 2014 .....	6
<b>4 Övriga kostnader för äldre</b> .....	<b>7</b>
<b>4.1 Ekonomiskt resultat</b> .....	<b>7</b>
4.2 Ekonomisk analys och prognos 2014 .....	7
<b>5 Kundval och finansiering inkl ledningsstöd</b> .....	<b>8</b>
5.1 Ekonomiskt resultat .....	8
<b>6 Politisk ledning</b> .....	<b>8</b>
6.1 Ekonomiskt resultat .....	8

# 1 Finansieringsnämnden för äldreomsorg

## 1.1 Sammanfattning

Finansieringsnämnden för äldreomsorg ansvarar för att fullfölja kommunens uppgifter, inklusive myndighetsutövning, för stöd till äldre. Verksamheten regleras bl.a. av socialtjänstlagen (SoL) och hälso- och sjukvårdslagen.

Ansvarsområde för finansieringsnämnden för äldreomsorg enligt reglemente

- Nämnden ska sätta mål och genom systematisk uppföljning tillse att medborgarna får god kvalitet inom äldreomsorgen.
- Nämnden är finansieringsnämnd, ansvarar för kundval och är myndighetsnämnd inom äldreomsorgen.

Nämnden ska arbeta för att bredda utbudet av verksamheter i kommunen, privat-, förenings- och kommunalt drivna.

Per sista september har vi 354 personer med beviljade hemtjänstinsatser. Vilket är en minskning från sista juni med 15 personer. Trots en minskning med 15 personer ser vi nu en ökning av beviljade hemtjänsttimmar och därmed en ökning av genomsnittet beviljade hemtjänsttimmar per person per månad. Jämfört med sista juni då snittet låg 40 timmar/månad har vi nu per sista september ett snitt på 43 timmar/månad. De tre sista månaderna juli-september har genomsnittet varit 43 timmar/månad. Det är dock för kort tid för att kunna göra någon mer kvalificerad analys av hur antalet beviljade hemtjänsttimmar kommer att utvecklas framöver. Det vi vet är att 2013 var snittet på beviljade timmar per person 40 timmar/månad.

En ny sammanställning har gjorts på vårdnivåerna på samtliga särskilda boenden och analysen av detta är att genomsnittet på totalen ligger på samma nivå per sista september jämfört med den genomgång av vårdnivåerna som gjordes i början av året. Sedan förekommer den vissa förändringar på enstaka vårdboende då det omsätts en del äldre.

Prognosen för finansieringsnämnden för äldre är ett underskott om -2,1 mkr.

## 1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
<b>Finansieringsnämnden för äldreomsorg</b>	<b>178 087</b>	<b>173 729</b>	<b>-4 358</b>	<b>231 639</b>	<b>77</b>	<b>233 739</b>	<b>-2 100</b>	<b>212 269</b>
Ordinärt boende	69 681	68 250	-1 431	91 000	77	92 000	-1 000	82 375
Särskilt boende	94 921	91 466	-3 455	121 955	78	123 455	-1 500	113 456
Övriga kostnader för äldre	3 669	4 200	531	5 600	66	5 200	400	4 751
Kundval och finansiering inkl ledningsstöd	9 491	9 419	-72	12 559	76	12 559	0	11 161
Politisk ledning	324	394	70	525	62	525	0	526

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget avvikelse	Årets budget	Förbruk at %	Årets prognos	Prognos avvikelse	Fg Bokslut
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>-33 406</b>	<b>-33 435</b>	<b>-29</b>	<b>-44 580</b>	<b>75</b>	<b>-44 580</b>	<b>0</b>	<b>-48 101</b>
Försäljning	-5 488	-6 023	-535	-8 030	68	-8 145	115	-10 056
Taxor och avgifter	-11 606	-14 876	-3 270	-19 835	59	-16 435	-3 400	-15 172
Hyror och arrenden	-12 249	-12 536	-287	-16 715	73	-16 500	-215	-16 150
Bidrag (intäkter)	-4 063	0	4 063	0		-3 500	3 500	-6 723
Finansiella intäkter	16	47	31	70	23	70	0	56
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-380</i>	<i>-581</i>	<i>-201</i>	<i>-775</i>	<i>49</i>	<i>-775</i>	<i>0</i>	<i>-274</i>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>211 492</b>	<b>207 164</b>	<b>-4 328</b>	<b>276 219</b>	<b>77</b>	<b>278 319</b>	<b>-2 100</b>	<b>260 370</b>
Personalkostnader inkl PO	384	746	362	995	39	595	400	820
Övriga personalkostnader	1	188	187	250	0	250	0	428
Köp av verksamhet	187 755	186 113	-1 642	248 151	76	250 251	-2 100	230 417
Bidrag (kostnader)	2 964	1 802	-1 162	2 402	123	2 402	0	2 570
Hyror	16 946	16 592	-354	22 123	77	22 123	0	21 936
Övriga verksamhetskostnader	3 065	1 349	-1 716	1 798	170	1 798	0	3 665
Kapitalkostnader	377	375	-2	500	75	500	0	534
<i>varav interna kostnader</i>	<i>129 536</i>	<i>125 495</i>	<i>-4 041</i>	<i>167 326</i>	<i>77</i>	<i>167 326</i>	<i>0</i>	<i>156 666</i>
<b>NETTORESULTAT</b>	<b>178 087</b>	<b>173 729</b>	<b>-4 358</b>	<b>231 639</b>	<b>77</b>	<b>233 739</b>	<b>-2 100</b>	<b>212 269</b>

### 1.3 Ekonomisk analys och prognos 2014

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högra kostnader bostadsanpassning	-1 000
Ökade lokalkostnader	-700
Högre kostnader särskilt boende	-800
Lägre kostnader anhörigstöd	400
<b>Totalt</b>	<b>-2 100</b>

Resultatet per sista september redovisar en budgetavvikelse på - 4,3 mkr. Underskottet beror dels på högre kostnader för bostadsanpassning vilket i sin tur beror på ett ökat antal hissar samt ett omgjort kök. Det är svårt att budgetera kostnaden för bostadsanpassning då det är stor skillnad mellan åren och vilket behov som finns hos de äldre. Övriga kostnader som gör att vi resultatet visar ett underskott är ökade lokalkostnader samt högre kostnader för särskilt boende.

Prognosen för helåret 2014 visar på ett underskott om ca - 2,1 mkr med anledning av ovan. Differensen mellan septembers resultat och prognosen är en del kostnader av engångskaraktär som varit högre än budgeten, men inte är av återkommande slag.

## Nyckeltal äldreomsorg 2014

	Bokslut 2013	Mars 2014	Juni 2014	Sept 2014
<b>Särskilt boende</b>				
Antal personer i särskilt boende (den sista i månaden)	232	244	238	237
<i>varav utanför kommunen</i>	5	4	6	
Antal sålda platser	10	10	8	7
<i>varav internt</i>	2	2	2	2
Antal avlidna personer i särskilt boende under året	51	19	39	63
<i>därav efter kortare boendetid än tre månader</i>	7	2	2	6
<b>Ordinarie boende</b>				
Antal personer med hemtjänst (den sista i månaden)	337	349	369	354
exkl. personer med enbart larm				
Antal beviljade timmar per månad (snitt per person/månad)	13 644 40	14 431 41	14 625 40	15 057 43

### 1.4 Sammanställning av investeringar

Projektnamn	Projekt	Ack utfall t.o.m. juni 2014	Varav utfall 2014	Budget 2014	Prognos utfall helår 2014	Prognos överskott (+) underskott (-) 2014
<b>Pågående investeringar</b>						
Utemiljö Gustavsgården	50094	223	223	300	300	0
Kallelse och signalsystem i särskilda boende		0	0	2 000	2 000	0
<b>S:a pågående investeringar</b>		<b>223</b>	<b>223</b>	<b>2 300</b>		<b>2 300</b>
<b>Total</b>		<b>223</b>	<b>223</b>	<b>2 300</b>		<b>2 300</b>

### Kommentar/analys per objekt

Prognosen överensstämmer med budget.

## 2 Ordinärt boende

### 2.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget avvikelse	Årets budget	Förbruk at %	Årets prognos	Prognos avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-6 563	-6 038	525	-8 050	82	-8 050	0	-8 877
VERKSAMHETENS KOSTNADER	76 244	74 287	-1 957	99 050	77	100 050	-1 000	91 253
NETTORESULTAT	69 681	68 250	-1 431	91 000	77	92 000	-1 000	82 375

### 2.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre kostnader bostadsanpassning	-1 000
<b>Totalt</b>	<b>-1 000</b>

Septembers resultat visar på flera mindre poster som är högre än budgeterat. Det som sticker ut är högre kostnader för bostadsanpassning -0,8 mnkr samt anhörigstöd om -0,1 mkr.

Prognosen för helåret tyder på ett underskott om -1,0 mkr med anledning av högre kostnader för boastadanpassningen. Flera hissar än budgeterat och en omfattande köksrenovering samt ett antal mindre anpassningar gör att kostnaderna är högre än budgeterat.

## 3 Särskilt boende

### 3.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget avvikelse	Årets budget	Förbruk at %	Årets prognos	Prognos avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-26 601	-27 221	-620	-36 295	73	-36 295	0	-38 271
VERKSAMHETENS KOSTNADER	121 522	118 688	-2 834	158 250	77	159 750	-1 500	151 727
NETTORESULTAT	94 921	91 466	-3 455	121 955	78	123 455	-1 500	113 456

### 3.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Högre lokalkostnader	-700

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ökade kostnader särskilt boende	-800
<b>Totalt</b>	<b>-1 500</b>

Utfallet per september består av 0,6 mkr ej fakturerat med anledning av att vi samtidigt migrerade uppgifter till det nya verksamhetssystemet Combine. Detta är nu fakturerat i oktober månad. Vi har även lokalkostnader på 0,9 mkr om ska omföras till korttidsboende samt leverantörsfakturor på 0,5 mkr som blivit felaktigt kostnads förda på särskilt boende.

Kostnader som dock belastar särskilt boende och avviker mot budget är ökade lokalkostnader på 0,5 mkr samt 1,0 mkr högre kostnader på särskilt boende.

## Prognos 2014

Prognostiserade kostnader för särskilt boende är något högre än budgeterat. Den negativa avvikelsen beror på högre lokalkostnader än budgeterat. Samt ökade kostnader för särskilt boende.

## 4 Övriga kostnader för äldre

### 4.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budget avvikelse	Årets budget	Förbruk at %	Årets prognos	Prognos avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INT	-241	-176	65	-235	103	-235	0	-953
VERKSAMHETENS KOST	3 911	4 376	465	5 835	67	5 435	400	5 704
NETTORESULTAT	3 669	4 200	531	5 600	66	5 200	400	751

### 4.2 Ekonomisk analys och prognos 2014

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Lägre kostnad anhörigstöd	400
<b>Totalt</b>	<b>400</b>

För året prognostiseras ett överskott om 400 tkr med anledning av lägre kostnader för anhörigstöd med anledning av sjukfrånvaro.

## 5 Kundval och finansiering inkl ledningsstöd

### 5.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS KOST	9 491	9 419	-72	12 559	76	12 559	0	11 161
NETTORESULTAT	9 491	9 419	-72	12 559	76	12 559	0	11 161

Årsprognosen överensstämmer med budget.

## 6 Politisk ledning

### 6.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack budgetavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognosavvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS KOSTN	324	394	70	525	62	525	0	526
NETTORESULTAT	324	394	70	525	62	525	0	526

Prognosen för helåret överensstämmer med budget.