

Budgetuppföljning per mars 2024

Äldrenämnden

Ekonomi

Prognosen för äldrenämnden för 2024 är en positiv avvikelse med 3,5 mnkr vilket motsvarar 0,5 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 3,9 mnkr. Prognosen för egen regi är en negativ avvikelse med 3,7 mnkr och för anslagsfinansierade verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 3,3 mnkr.

Den positiva volymavvikelsen beror främst på färre hemtjänstinsatser. Förklaringen till den positiva avvikelsen för anslag, är framförallt lägre kostnader än budgeterat för licenser avseende trygghetslarm (upphandlade enligt LOU). Inom egen regi är det huvudsakligen obalans i ekonomin i särskilt boende, som är anledningen till den negativa avvikelsen.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

| ÄLN | Utfall | Budget | Prognos | Budget | Avvikelseprognos helår | |
|----------------|-------------|-------------|---------------|---------------|------------------------|-----|
| | mar 2024 | mar 2024 | helår 2024 | helår 2024 | mnkr | % |
| (mnkr) | | | | | | |
| Anslag | -30,5 | -28,1 | -131,5 | -134,8 | 3,3 | 2 % |
| Volym | -158,2 | -158,7 | -631,8 | -635,7 | 3,9 | 1 % |
| Egen regi | -3,2 | 0,8 | -2,8 | 0,9 | -3,7 | |
| Nettokostnader | -191,9 | -186,1 | -766,1 | -769,6 | 3,5 | 0 % |

Budget 2024 har minskats med 0,9 mnkr genom överföring av tidigare års budgetavvikelse

Nettokostnader för anslag och volym

Nettokostnader för volym baseras på en genomsnittlig ersättning (peng) per dygn/dag/timme/insats. Nettokostnader under anslag innehåller kostnader som inte fördelas utifrån volym.

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet för anslag och volym framgår av nedanstående sammanställning. För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 7,2 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade kostnader.

| ÄLN | Utfall | Budget | Prognos | Budget | Avvikelseprognos | |
|-----------------------|--------------|--------------|---------------|---------------|------------------|------|
| Äldreomsorg (mnkr) | mars 2024 | mars 2024 | helår 2024 | helår 2024 | helår mnkr | % |
| Anslag | -30,5 | -28,1 | -131,5 | -134,8 | 3,3 | 2 % |
| Volym | | | | | | |
| hemtjänst | -31,3 | -33,5 | -127,7 | -134,6 | 6,9 | 5 % |
| säbo | -123,2 | -121,2 | -489,1 | -484,7 | -4,4 | 1 % |
| korttids | -2,6 | -2,3 | -9,8 | -9,4 | -0,4 | 4 % |
| övrigt | -1,2 | -1,7 | -5,3 | -7,0 | 1,7 | 24 % |
| Summa volym | -158,2 | -158,7 | -631,8 | -635,7 | 3,9 | 1 % |
| Nettokostnader | -188,8 | -186,9 | -763,3 | -770,5 | 7,2 | 1 % |

Prognosen för anslagsfinansierad verksamhet inom äldreomsorgen är en positiv avvikelse med 3,3 mnkr. Anledningen till den positiva avvikelseprognosen är främst att kostnaden för licenser avseende trygghetslarm i ordinärt boende (upp-handlade enligt LOU) är lägre än budgeterat. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för turbundna resor beroende på ökad dagverksamhetsvolym.

Övriga volymer innefattar dagverksamhet och boendestöd. Prognosen för boendestöd är ett utfall i nivå med budget, medan den för dagverksamhet är en positiv budgetavvikelse. I verksamhetsplanen räknades med social dagverksamhet under hela året. Denna kommer istället att starta under maj månad.

| ÄLN | Prognos | Budget | Avvikelseprognos | |
|---------------------------------|-----------|-----------|------------------|-----|
| | helår | helår | helår | % |
| Volym och nyckeltal äldreomsorg | 2024 | 2024 | | |
| <i>Volym</i> | | | | |
| Hemtjänst (insatser) | 2 363 351 | 2 499 348 | -135 997 | 5 % |
| Korttidsboende (dygn) | 3 926 | 3 650 | 276 | 8 % |
| Särskilt boende (årsplatser) | 710,5 | 700,0 | 10,5 | 2 % |
| <i>Snittkostnad (kr netto)</i> | | | | |
| Hemtjänst (per insats) | -54,0 | -53,9 | -0,2 | 0 % |
| Korttidsboende (per dygn) | -2 494 | -2 564 | 70 | 3 % |
| Särskilt boende (per årsplats) | -688 316 | -692 420 | 4 104 | 1 % |

Året har börjat med färre hemtjänstinsatser än budgeterat. Prognosen är att volymerna kommer att öka något under resten av året, men den sammantagna volymen beräknas ändå ligga under budgeterad nivå. Tillsammans med en snittkostnad nära budget, innebär det en positiv prognosavvikelse med knappt 7 mnkr.

För särskilt boende är förhållandet det motsatta med initialt högre volymer och en

årsprognos över budget. Snittkostnad avviker enbart marginellt från budget. Sammantaget betyder det en negativ årsavvikelse med ca 4,4 mnkr.

Egen regi

I utfallet för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby kommun bedriver i kommunal regi inom äldreomsorgen. Av nedanstående sammanställning framgår utfall, ombudgetering (föregående års över- och underskott) och avvikelse per resultatenheter. Som jämförelse finns resultatenheterens budgetomslutning.

| ÄLN | Utfall mar | Prognos helår exkl. ombudgetering | Överföring av budget- avvikelser | Avvikelse- prognos helår | Budget- omslut- ning |
|------------------------|---------------|---|--|--------------------------------|----------------------------|
| (mnkr) | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 |
| Attundagården säbo | -0,7 | -0,2 | -0,1 | -0,3 | 54,3 |
| Johannas trädgård säbo | -0,7 | -0,2 | 2,0 | 1,8 | 66,1 |
| Tibblehemmet säbo | -1,7 | -2,1 | -2,0 | -4,1 | 72,1 |
| Larm- & nattpatrull | 0,0 | -0,1 | -0,8 | -0,9 | 13,4 |
| Seniorcenter | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 3,2 |
| Dagverksamhet | 0,0 | -0,2 | 0,0 | -0,2 | 1,1 |
| Nettokostnader | -3,2 | -2,8 | -0,9 | -3,7 | 210,1 |

Budget 2024 har minskats med 0,9 mnkr genom överföring av tidigare års budgetavvikelse

Särskilt boende

För särskilt boende i egen regi prognostiseras ett sammanlagt underskott på 2,6 mnkr, varav 0,1 mnkr är underskott som överförts från 2023. I prognosen har en beräknad kvalitetspeng på sammanlagt 4,1 mnkr inkluderats.

Johannas trädgård prognostiserar ett överskott på 1,8 mnkr (varav 2 mnkr överförts från 2023) medan Tibblehemmet prognostiserar ett underskott på 4,1 mnkr (varav -2,0 mnkr överförts från 2023). Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader än budgeterat. Attundagården prognostiserar ett underskott på 0,3 mnkr (varav -0,1 mnkr överförts från 2023).

Larm- och nattpatrull

För larm- och nattpatrullens verksamhet prognostiseras ett underskott på 0,9 mnkr, varav 0,8 är ackumulerat underskott överfört från 2023 och 0,1 är underskott avseende ledningskostnader. Verksamheten kommer att analyseras för att klargöra om befintligt anslag är på den nivå som krävs för att kunna leverera beställda insatser.

Seniorcenter

Verksamheten på Seniorcenter bedöms kunna drivas med en ekonomi i balans under 2024.

Dagverksamhet

Under maj månad beräknas social dagverksamhet i egen regi starta i centralt belägna lokaler i Täby. På grund av uppstartskostnader prognostiseras ett underskott på 0,2 mnkr för 2024.

Investeringar

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar i inventarier samt kommunstyrelsens investeringar i fastigheter som nämnden nyttjar.

Årets investeringar prognostiseras till 3,9 mnkr vilket är enligt budget.

Tabellen redovisar utfall till och med mars, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2024 som beslutades i kommunfullmäktige den 27 november 2023.

| ÄLN | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelseprognos | Ack.-utfall | Prognos | Budget | Avvikelseprognos |
|---|--------|---------|--------|------------------|-------------|---------|--------|------------------|
| | mar | helår | helår | helår | | | | |
| (mnkr) | 2024 | 2024 | 2024 | 2024 | totalt | totalt | totalt | totalt |
| Inventarier | 0,0 | 2,4 | 2,4 | 0,0 | | | | |
| <i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i> | | | | | | | | |
| <i>Årliga anslag</i> | | | | | | | | |
| Verksamhetsanpassningar | 0,0 | 1,5 | 1,5 | 0,0 | | | | |
| Summa investeringar | 0,0 | 3,9 | 3,9 | 0,0 | | | | |

Budget 2024 är inklusive överföring av budgetavvikelser från 2023.