



Äldrenämnden

Budgetuppföljning per september 2024

Kvartal 3 2024

Ekonomi

Prognosen för äldrenämnden för 2024 är ett utfall i nivå med budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 6,4 mnkr. Prognosen för egen regi är en negativ avvikelse med 11,5 mnkr och för anslagsfinansierade verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 5,0 mnkr.

Den positiva avvikelsen för volymer beror huvudsakligen på färre hemtjänstinsatser än budgeterat medan den positiva avvikelsen för anslag främst förklaras med lägre kostnader för upphandlade larm och lägre personalkostnader.

För egen regi beror den prognostiserade negativa avvikelsen i huvudsak på underskott i särskilt boende.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

Fördelning av nettokostnader på anslag, volym och egen regi framgår av nedanstående sammanställning.

ÄLN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	sep	sep	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Anslag	-78,3	-85,1	-129,8	-134,8	5,0	4 %
Volym	-470,4	-476,6	-629,3	-635,7	6,4	1 %
Egen regi	-14,9	-3,8	-10,6	0,9	-11,5	
Nettokostnader	-563,7	-565,4	-769,7	-769,6	0,0	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 11,4 mnkr, vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

ÄLN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sep	sep	helår	helår	helår	
	(mnkr)	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-78,3	-85,1	-129,8	-134,8	5,0	4 %
Volym						
Hemtjänst	-92,2	-100,8	-123,5	-134,6	11,2	8 %
Särskilt boende	-366,9	-363,5	-490,1	-484,7	-5,4	1 %
Korttidsboende	-7,4	-7,0	-10,3	-9,4	-0,9	10 %
Övrigt	-4,0	-5,3	-5,5	-7,0	1,5	21 %
Summa volym	-470,4	-476,6	-629,3	-635,7	6,4	1 %
Nettokostnader	-548,8	-561,7	-759,1	-770,5	11,4	1 %

Prognosen för anslagsfinansierad verksamhet inom äldreomsorgen är en positiv avvikelse med 5,0 mnkr. Anledningarna till den positiva avvikelseprognosen är främst lägre kostnader än budgeterat för upphandlade larm i ordinärt boende och tillfälligt lägre lönekostnader i samband med organisationsförändringar. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för turbundna resor beroende på ökad dagverksamhetsvolym.

Utfallet för årets brukarundersökning har presenterats vilket möjliggör en prognos för årets kvalitetspeng. Prognosen innebär en sammanlagd negativ avvikelse med 0,4 mnkr, där kvalitetspengen för hemtjänst beräknas ge en positiv avvikelse med 3,2 mnkr och kvalitetspengen för särskilt boende en negativ avvikelse med 3,6 mnkr

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 kalkylerades för social dagverksamhet under hela året men denna startade istället först under maj månad.

Nedan redovisas volymer och nyckeltal för äldreomsorgen.

ÄLN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Volym och nyckeltal äldreomsorg	2024	2024	%	
<i>Volym</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 297 277	2 499 348	-202 071	8 %
Korttidsboende (dygn)	3 752	3 660	92	3 %
Särskilt boende (årsplatser)	708,3	700,0	8,3	1 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-53,8	-53,9	0,1	0 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 753	-2 557	-196	8 %
Särskilt boende (per årsplats)	-691 893	-692 420	527	0 %

För årets tre första kvartal har färre hemtjänstinsatser än budgeterat återrapporterats. 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 11,2 mnkr.

Volymutfallet för särskilt boende är jämfört med hemtjänsten det omvända, med fler brukare än beräknat och en årsprognos som ligger över budget. Snittkostnaden avviker enbart marginellt från budget och sammantaget betyder det en negativ årsavvikelse med 5,4 mnkr.

För korttidsboende prognostiseras en volym något över budget och till en högre snittkostnad. Den högre kostnaden har sin förklaring i en extra resurskrävande placering under hösten.

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 resultatenheternas budgetomslutning.

ÄLN	Utfall sep	Prognos helår exkl. överföring	Överföring av budgetavvikelser	Avvikelseprognos helår	Budgetomslutning
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	2024
Attundagården säbo	-3,5	-1,1	-0,1	-1,2	54,3
Johannas trädgård säbo	-2,5	0,6	2,0	2,6	66,1
Tibblehemmet säbo	-8,0	-9,3	-2,0	-11,3	72,1
Larm- & nattpatrull	-0,7	-0,4	-0,8	-1,2	13,4
Seniorcenter	0,0	0,0	0,0	0,0	3,2
Dagverksamhet	-0,3	-0,4	0,0	-0,4	1,1
Nettokostnader	-14,9	-10,6	-0,9	-11,5	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 9,9 mnkr, varav 0,1 mnkr är underskott som överförs från 2023. I prognosen har en beräknad kvalitetspeng på sammanlagt 7,1 mnkr inkluderats.

Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader än budgeterat.

Larm- och nattpatrull

För natt- och larmpatrullens verksamhet prognostiseras ett underskott på 1,2 mnkr, varav 0,8 är ackumulerat underskott överfört från 2023. Verksamheten ses över 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 startade social dagverksamhet i egen regi på Biblioteksgången i centrala Täby. På grund av uppstartskostnader prognostiseras ett underskott på 0,4 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 3,6 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 0,3 mnkr. Avvikelsen beror på att färre verksamhetsanpassningar planeras utföras än budgeterat.

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

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

	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse- prognos
	sep	helår	helår	helår
(mnkr)	2024	2024	2024	2024
Inventarier	0,6	2,4	2,4	0,0
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>				
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,6	1,2	1,5	0,3
Summa investeringar	1,2	3,6	3,9	0,3