

25-05-13



Äldrenämnden

Budgetuppföljning per april 2025

2025-05-13

Ekonomi

Prognosen för äldrenämnden för 2025 är en negativ avvikelse med 4,1 mnkr (inklusive föreslagen penghöjning särskilt boende), vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse med 0,4 mnkr (inklusive föreslagen penghöjning särskilt boende). Prognosen för anslagsfinansierad verksamhet är en positiv avvikelse med 4,0 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 7,8 mnkr.

Den negativa avvikelsen för volymer beror på fler dygn i korttidsboende än budgeterat medan den positiva avvikelsen för anslag främst är en följd av lägre personalkostnader i samband med omorganisationen 2024.

För egen regi beror den prognostiserade negativa avvikelsen på underskott i särskilt boende och för larm- och nattpatrullen.

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	
	april	april	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2025	2025	2025	2025		
Anslag	-37,8	-42,7	-137,4	-141,4	4,0	3 %
Volym	-224,4	-222,5	-679,7	-677,8	-1,9	0 %
Egen regi	-2,6	-0,2	-3,5	4,3	-7,8	
Nettokostnader	-264,8	-265,4	-820,6	-815,0	-5,6	1 %
Förslag om höjd ram				-1,5	1,5	
Nettokostnader inkl. förslag om höjd ram				-816,5	-4,1	1 %

Budget 2025 har minskats med 4,3 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 3,6 mnkr, vilket motsvarar 0,4 % av budgeterade nettokostnader.

ÄLN	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Äldreomsorg	april	april	helår	helår	helår	
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	mnkr	%
Anslag	-37,8	-42,7	-137,4	-141,4	4,0	3 %
Volym						
hemtjänst	-42,5	-43,0	-130,1	-131,0	0,9	1 %
säbo	-174,9	-173,5	-528,7	-528,5	-0,2	0 %
korttids	-4,6	-3,3	-13,2	-10,0	-3,2	32 %
övrigt	-2,5	-2,7	-7,7	-8,3	0,6	7 %
Summa volym	-224,4	-222,5	-679,7	-677,8	-1,9	0 %
Nettokostnader	-262,2	-265,2	-817,1	-819,3	2,1	0 %
Förslag om höjd ram				-1,5	1,5	
Nettokostnader inkl. förslag om höjd ram				-820,8	3,6	0 %

För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 4,0 mnkr. Stora delar av avvikelsen beror på lägre lönekostnader för verksamhetsutveckling till följd av den organisationsförändring som genomfördes år 2024. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för bostadsanpassning, främst beroende på ökade bygg- och materialkostnader.

Prognosen för övriga volymer (dagverksamhet och boendestöd) är en positiv avvikelse. Fr.o.m. januari 2025 erbjuds dagverksamhet även på helgerna och denna volym är lägre än budgeterat, varvid kostnaderna bedöms bli lägre än budget.

ÄLN	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
	2025	2025		%
Volym och nyckeltal äldreomsorg				
<i>Volym</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 398 499	2 444 194	-45 695	2 %
Korttidsboende (dygn)	4 911	3 650	1 261	35 %
Särskilt boende (årsplatser)	746,0	745,0	1,0	0 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-54,2	-53,6	-0,6	1 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 694	-2 734	40	1 %
Särskilt boende (per årsplats) *	-708 688	-709 460	772	0 %

* I prognosen för snittkostnad har föreslagen penghöjning inkluderats. Budgeten har lämnats oförändrad.

Prognosen för hemtjänst är en mindre avvikelse på 0,9 mnkr. Volymen är något lägre än budget medan snittkostnaden är något högre. Avvikelsen för snittkostnaden beror på fast omsorgskontakt.

För särskilt boende prognostiseras enbart mindre avvikelser för både volym och snittkostnad. I prognosen är kostnader för tomställning av en avdelning på Tibblehemmet, i samband med ombyggnation till korttidsboende, inkluderade.

Användningen av korttidsboende har ökat under årets första månader och prognosen för året innebär en negativ budgetavvikelse med 3,2 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 resultatenhet. Som jämförelse finns resultatenheternas budgetomslutning.

ÄLN	Utfall april	Prognos helår exkl. överföring av budgetavvik else	Överföring av budgetavvik elser	Avvikelseprog nos helår	Budgeto mslutning
(mnkr)	2025	2025	2025	2025	2025
Attundagården säbo	-1,5	-1,2	-0,3	-1,5	57,3
Johannas trädgård säbo	-0,7	-0,3	0,8	0,5	68,4
Tibblehemmet säbo	-0,4	-1,2	-3,4	-4,6	75,3
Larm- & nattpatrull	-0,2	-1,0	-1,0	-2,0	14,2
Seniorcenter	0,0	-0,1	-0,1	-0,2	3,4
Dagverksamhet	0,2	0,3	-0,3	0,0	2,0
Nettokostnader	-2,6	-3,5	-4,3	-7,8	220,7

Budget 2025 har minskats med 4,3 mnkr genom överföring av tidigare års budgetavvikelse

Särskilt boende

För särskilt boende i egen regi prognostiseras ett sammanlagt underskott på 5,6 mnkr, varav 2,9 mnkr är underskott som överförts från 2024. I prognosen har en beräknad kvalitetspeng på sammanlagt 5 mnkr inkluderats.

Avvikelsen beror främst på högre lönekostnader än budgeterat. Åtgärder har vidtagits för att komma till rätta med underskotten.

Larm- och nattpatrull

För larm- och nattpatrullen prognostiseras ett underskott på 2,0 mnkr, varav 1,0 mnkr överförts från 2024. Orsakerna till underskottet är främst högre lönekostnader än budgeterat men också ökade kostnader för leasade bilar. Verksamheten kommer att analyseras för att klargöra vad som behöver göras för att få balans mellan intäkter och kostnader.

Seniorcenter

Prognosen för seniorcenter är ett underskott på 0,2 mnkr, varav 0,1 mnkr är överföring från 2024. Årets beräknade underskott beror på en engångskostnad för lokalvård.

Verksamhetens kostnader kommer att ses över för att uppnå en ekonomi i balans.

Dagverksamhet

För dagverksamhet i egen regi är prognosen ett utfall i nivå med budget. Det innebär att det underskott på 0,3 mnkr (uppstartskostnader) som överförts från 2024 bedöms kunna hämtas in under året.

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras till 3,0 mnkr vilket är enligt budget.

Tabellen redovisar utfall till och med april, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2025.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2025 som beslutades i kommunfullmäktige den 25 november 2024.

ÄLN	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelse -prognos
	april	helår	helår	helår
(mnkr)	2025	2025	2025	2025
Inventarier	0,0	2,0	2,0	0,0
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>				
<i>Årliga anslag</i>				
Verksamhetsanpassningar	0,6	1,0	1,0	0,0
Summa investeringar	0,6	3,0	3,0	0,0