

Äldrenämnden:

Beslut

Handläggare:

Magnus Bergman-Kyllönen

Budget 2019 för äldrenämnden

Äldrenämnden föreslås besluta

att godkänna budget för 2019 och överlämna den till kommunstyrelsen,

att uppdra åt äldreförvaltningen att senast i juni 2019 ta fram och presentera förslag på resultatförstärkande åtgärder för att nå en budget i balans och samtidigt långsiktigt säkra bibehållen kvalitet i nämndens verksamheter.

Ärendet

Budgetförslag för 2019 tillsammans med verksamhetsplan 2019-2021 var uppe till beslut i nämnden på föregående möte. Beslut om verksamhetsplan togs men budgeten valde nämnden att bordlägga till detta mötestillfälle på grund av den nya föreslagna budgetramen för nämnden som sedan kom att beslutas av kommunfullmäktige i slutet av februari.

Föreliggande handling visar hur den nya beslutade budgetramen är fördelad mellan nämndens olika verksamheter. Dessutom visas nämndens budgeterade nettokostnader per verksamhet i förhållande till beslutad budgetram samt vilket totalt effektiviseringskrav som finns för nämnden i år. Handlingen innehåller även en mer detaljerad redovisningsteknisk budget för 2019 jämfört med motsvarande resultatutfall 2018.

1. Bakgrund

Ny beslutad budgetram 2019 för äldrenämnden är 1,848 mnkr (1,793 mnkr 2018). Den nya budgetramen innebär att ytterligare c a 10 mnkr givits till nämnden utöver de 9 mnkr som nu återlagts till nämnden som avsåg den minskade budgetram som härrörde från de förändringar som övergångsbudgeten på riksnivå först innebar.

1.1. Budgetram och nettokostnader för 2019 per verksamhet

Äldrenämnden, tkr	Budgetram 2019	Budgerade nettokostnader 2019	Avvikelse mot budgetram	Budgetram 2018
Politisk verksamhet	1 376	-1 386	-10	1 369
Öppna insatser	65 938	-64 795	1 144	58 679
Ordinärt boende	788 150	-780 423	7 727	740 230
Särskilt boende	992 737	-1 023 606	-30 869	992 935
TOTALT	1 848 201	-1 870 210	-22 009	1 793 213

Kolumnerna ovan (från vänster) visar slutgiltig ny budgetram, av förvaltningen budgeterade nettokostnader 2019, avvikelse mot ny budgetram (som bildar nytt "effektiviseringskrav") samt föregående års budgetram.

Totala budgeterade nettokostnader 2019 uppgår till 1,870 mnkr vilket gör att den negativa avvikelser nettokostnadsmissigt mot budgetramen förväntas bli 22 mnkr i år om inga åtgärder vidtas och övriga intäkter och kostnader blir enligt budget. Nämnden behöver därför vidta resultatförstärkande åtgärder uppgående till minst denna summa för att nå en budget i balans i år. Störst avvikelse mot budgetramen finns inom särskilt boende.

1.1.2. Effektiviseringskrav

Totalt effektiviseringskrav blir 22 mnkr för 2019 enligt budgeterade kostnader och intäkter. Förvaltningen har sedan de budgeterade nettokostnaderna blev klara och ny beslutad budgetram fastställts tagit fram förslag på effektiviseringsåtgärder uppgående till c a 70 procent av totalt effektiviseringskrav. Dessa åtgärder innefattar än så länge endast effektiviseringskrav till flera verksamheter inom egen regin.

Förvaltningen behöver återkomma vid nästa mötestillfälle med hur man avser nå en budget i balans och långsiktigt säkra bibehålla kvaliteten i nämndens verksamheter.

2. Budget 2019 uppdelat på redovisningsposter

Äldrenämnden	Tkr	Tkr
RESULTATRÄKNING	Budget 2019	Utfall 2018
<u>Intäkter</u>		
Försäljningsintäkter	44 997	40 930
Taxor och avgifter	141 465	130 690
Hyror och arrenden	77 009	75 648
Bidrag	74 901	142 769
Försäljning av verksamhet	1 102 857	1 062 005
Summa intäkter	1 441 228	1 452 042
<u>Kostnader</u>		
Köp av huvudverksamhet	-1 719 369	-1 684 428
- varav ordinärt boende	-682 707	-701 640
- varav särskilt boende	-998 238	-943 200
- varav öppna förebyggande insatser	-38 424	-39 588
Personalkostnader	-1 048 041	-988 143
Lämnade bidrag	-9 802	-44 771
Lokal- och fastighetskostnader	-227 486	-218 390
Övriga främmande tjänster	-52 401	-55 806
Inhyrd personal	-20 610	-28 415
Effektiviseringskrav*	22 009	
Kommungemensamma kostnader	-96 804	-98 745
Övriga verksamhetskostnader	-132 400	-135 645
Summa kostnader	-3 284 903	-3 254 341
Av - och nedskrivningar	-4 195	-3 617
Verksamhetens nettokostnader	-1 847 869	-1 805 916
Kommunbidrag	1 848 201	1 793 213
Finansnetto m.m.	-332	-307
RESULTATRÄKNING	0	-13 009

*Skillnaden av budgeterade nettokostnader (inkl. finansnetto) och tilldelad budgetram (kommunbidrag).

I budget finns en förväntad ökad intäkt på helårsbasis från en av nämndens större externa intäkter, taxor och avgifter mot brukare, på ca 11 mnkr (ökade med ca 10 mnkr 2018). Det härrör dels från förväntad ökad volym även 2019, dels att nämnden höjt en del taxor och avgifter mot brukare inför 2019 vilka båda sammantaget väntas betinga denna intäktsökning.

I och med att de tidigare statliga stimulansmedlen (statsbidrag) upphör 2019 förklarar detta den större del av förändringen mot 2018 på raden 'Bidrag' på intäktssidan och på raden 'Lämnade bidrag' på kostnadssidan.

Den relativt kraftiga ökning som är budgeterad för personalkostnader beror främst på övertaganden av ett antal vårdboenden till egen regi från extern regi som betingar utökad personal.

På kostnadssidan har avtal och ersättningar till utförare inom LOV ändrats både inför 2018 och 2019 och både inom området särskilt boende och i hemtjänst/hemsjukvård. Detta förväntas samlat betinga lägre samlade kostnader under 2019, givet den volymökning som antagits, än om tidigare avtal och ersättningar behållits.

Nämnden har inför 2019 även vidtagit en rad andra resultatförstärkande åtgärder för att göra det möjligt att nå en budget i balans. I budgeten ovan finns en fortsatt förväntan om ökad volym inom flera av nämndens större verksamheter, däribland hemtjänst och hälso- och sjukvård. Därutöver väntas både minskade momsintäkter och uteblivna tidigare statliga stimulansmedel för 2019 vilket sammantaget utgör en ekonomisk utmaning för nämnden.

Förvaltningen bedömer att det finns behov av ytterligare resultatförstärkande åtgärder av icke obetydlig storlek för att skapa förutsättningar för att nå en budget i balans. Detta vill förvaltningen återkomma med förslag på till nämnden vid nästa mötestillfälle.

3. Nämndens investeringar

Mnkr	2019
Pågående	0,5
Nya objekt	5,6
Summa	6,1

En större del av nämndens investeringar för 2019 härrör till larm och wifi på vårdboenden.

Carina Juhlin

Förvaltningsdirektör