

# **Budgetuppföljning september 2019 SON**

---

Socialnämnden

## Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2019 är en positiv avvikelse med 47,1 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader.

Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 40,0 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 2,8 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 4,3 mnkr.

Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer förklaras främst med att antalet hemtjänstinsatser samt placeringar inom vård- och omsorgsboende för äldre bedöms bli färre än budgeterat. Den positiva avvikelsen inom egen regi, beror på överskott inom boende och daglig verksamhet LSS och kommunpsykiatri samt på att överskottet som ombudgeterats från 2018 inte kommer att förbrukas under året.

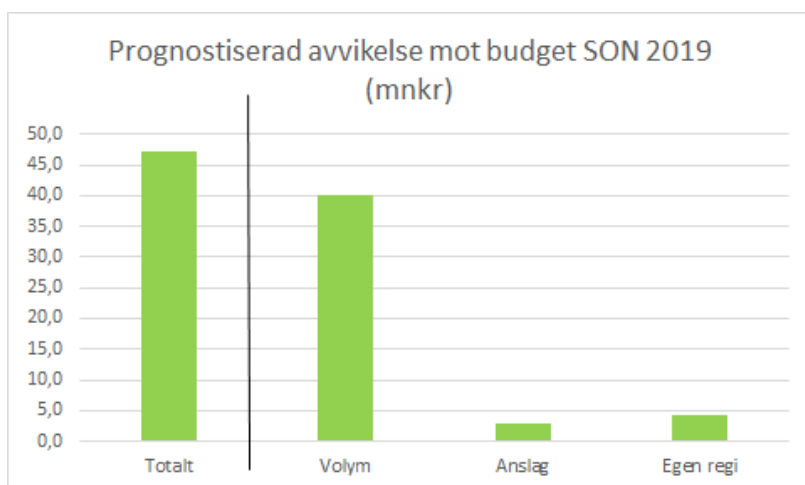
### Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

SON (mnkr)	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sept 2019	sept 2019	helår 2019	helår 2019	helår mnkr	%
Anslag	-186,8	-191,0	-273,4	-276,2	2,8	1 %
Volym	-637,0	-667,3	-850,6	-890,6	40,0	4 %
Delsumma	-823,8	-858,3	-1 124,0	-1 166,8	42,8	4 %
Egen regi	-4,8	-7,0	-4,8	-9,1	4,3	
Summa nettokostnader	-828,6	-865,3	-1 128,8	-1 175,9	47,1	4 %

*Budget 2019 har utökats med 9,1 mnkr genom ombudgetering.*

*Kostnader för ensamkommande barn och nyanlända redovisas under GNN och finns inte med i tabellen.*



### Volymer och anslag

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
					helår	
Volymer och anslag (mnkr)	sept 2019	sept 2019	helår 2019	helår 2019	mnkr	%
Äldreomsorg	-424,1	-452,6	-591,1	-626,6	35,5	6 %
Omsorg funktionsnedsättning	-279,5	-282,1	-372,5	-376,6	4,1	1 %
Individ- och familjeomsorg	-112,5	-115,2	-149,7	-152,5	2,8	2 %
Samordnad verksamhet	-7,7	-8,3	-10,8	-11,1	0,4	3 %
Summa nettokostnader	-823,8	-858,3	-1 124,0	-1 166,8	42,8	4 %

Kostnader för ensamkommande barn och nyanlända redovisas under GNN och finns inte med i tabellen.

### Äldreomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
					helår	
Äldreomsorg (mnkr)	sept 2019	sept 2019	helår 2019	helår 2019	mnkr	%
Anslag	-63,8	-67,5	-108,9	-112,6	3,7	3 %
Volymer	-360,4	-385,1	-482,2	-514,0	31,8	6 %
Nettokostnader	-424,1	-452,6	-591,1	-626,6	35,5	6 %

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 35,5 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på att kostnaderna för hemtjänst och vård- och omsorgsboende bedöms bli lägre än budget. Efter att budgeten fastställdes har det avseende hemtjänst, skett förändringar i utförandet som medför att färre insatser rapporteras in. För vård- och omsorgsboende är en förklaring till avvikelsen ökade svårigheter att hitta önskat boende till alla brukare. Nivån på budgeten är sannolikt också något hög i förhållande till förväntad behovsökning. Avvikelsen inom äldreomsorgen kan komma att påverkas av utfallet för kvalitetspeng. I budgeten för 2019 finns 22,3 mnkr avsatt för kvalitetspeng inom hemtjänst och vård- och omsorgsboende.

### Omsorg funktionsnedsättning

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
					helår	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	sept 2019	sept 2019	helår 2019	helår 2019	mnkr	%
Anslag	-47,4	-48,9	-64,3	-65,3	1,0	2 %
Volymer	-232,1	-233,2	-308,2	-311,3	3,1	1 %
Nettokostnader	-279,5	-282,1	-372,5	-376,6	4,1	1 %

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 4,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre volymer än

budgeterat för boende SoL, boendestöd och hemtjänst men också på lägre kostnader för personlig assistens enligt SFB (Socialförsäkringsbalken), eftersom färre personer boende i Täby kommun är beviljade insatsen av försäkringskassan. För boende LSS prognostiseras en negativ avvikelse mot budget beroende på att andelen brukare med stora omsorgsbehov är högre än budgeterat.

### Individ- och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
					helår	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	sept 2019	sept 2019	helår 2019	helår 2019	mnkr	%
Anslag	-67,9	-66,3	-89,5	-87,2	-2,3	3 %
Volym	-44,5	-49,0	-60,2	-65,3	5,1	8 %
Nettokostnader	-112,5	-115,2	-149,7	-152,5	2,8	2 %

*Kostnader för ensamkommande barn och nyanlända redovisas under GNN och finns inte med i tabellen*

För individ- och familjeomsorgen prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 2,8 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre volymer än budgeterat för HVB- och SIS placeringar inom familjeenheten. Verksamheten har aktivt arbetat med förebyggande insatser och andra placeringsformer för att få ner kostnaden för dessa placeringar. I prognosen ligger en marginal för eventuella tillkommande placeringar inom familje- och beroendeenheten vilket gör att prognosen kan förbättras ytterligare om inga nya placeringar tillkommer under året.

I avvikelsen för volymbudgeten ligger också lägre kostnader för försörjningsstödet. Inför 2020 förväntas dock volymerna för försörjningsstöd öka och därmed också kostnaderna. Orsaker är att verksamheten ser en ökning i antal inkomna ärenden som gällande våld i nära relationer där det finns behov av skyddat boende (även placeringar där barnfamiljer är inblandade) vilket medför höga kostnader. Ytterligare orsaker är att prognosen i landet är att arbetslösheten förväntas öka. Personer långt ifrån arbetsmarknaden har svårare att komma ut i något mer arbetsliknande lönearbete och därmed svårt med egen försörjning. Arbetsförmedlingen genomgår dessutom en omställning vilket kan komma att påverka kommuninvånare som står långts bort från arbetsmarknaden, samt att även andra grupper kan få det svårare att komma ut i arbete.

Den anslagsfinansierade verksamheten visar på en negativ avvikelse vilket främst beror på högre kostnader för stödboende inom familjeenheten.

### Samordnad verksamhet

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar, tillsyn samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2019 prognostiseras en positiv avvikelse med 0,4 mnkr.

## Volymer och nyckeltal

### Äldreomsorg

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Äldreomsorg	2019	2019	%	
<b>Volymer</b>				
Hemtjänst (insatser)	2 635 380	3 218 000	-582 620	18 %
Korttidsboende (dygn)	4 951	5 110	-159	3 %
Vård- och omsorgsboende (årsplatser)	574,9	586,8	-11,9	2 %
<b>Å-priser, kr</b>				
Hemtjänst (nettokostnad per insats)	-49,7	-48,4	-1,3	3 %
Korttidsboende (nettokostnad per dygn)	-2 121	-2 155	34	2 %
Vård- och omsorgsboende (avgift per årsplats)	55 242	54 522	720	1 %
Vård- och omsorgsboende (nettokostnad per årsplats)	-578 144	-580 731	2 587	0 %

Volymererna inom både hemtjänst och vård- och omsorgsboende är lägre än budgeterat. Störst är avvikelserna inom hemtjänsten med en prognos på 18 % under budget. Avvikelsen bedöms främst bero på förändringar i utförandet men också på att uppföljning och utbildning kring inrapportering av insatser har fått effekter på rapportering av utförda insatser. Däremot har snittkostnaden per insats ökat mer än budgeterat och det beror till stor del på att besöksersättningen samt några andra ersättningar höjdes efter att budgetramarna fastställdes. Prognosen för antalet årsplatser inom vård- och omsorgsboende reflekterar de utmaningar som finns att säkerställa önskat boende när efterfrågan överstiger tillgången i norrort.

### Omsorg funktionsnedsättning

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Omsorg funktionsnedsättning	2019	2019	%	
<b>Volymer</b>				
Boende LSS (årsplatser)	151	155	-4	3 %
Personlig Ass SFB (timmar)	97 865	102 312	-4 447	4 %
Daglig verksamhet LSS dagar	46 489	46 762	-1 762	2 %
Hemtjänst SOL (timmar)	110 923	141 000	-30 077	21 %
Vård- och omsorgsboende, HVB, SoL (årsplatser)	22	27	-5	18 %
<b>Å-Priser (kr netto)</b>				
Boende LSS (per årsplats)	-940 023	-868 595	-71 428	8 %
Personlig ass SFB (per timme)	-302	-307	5	2 %
Daglig verksamhet LSS (per dag)	-1 148	-943	-205	22 %
Hemtjänst SoL (per timme)	-55,29	-57,8	2,5	4 %

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelsepro- gnos helår	
Vård- och omsorgsboende HVB SoL (per årsplats)	-932 177	-905 446	-26 731	3 %

Priset per årsplats för boende LSS beräknas bli högre än budget till följd av en ökande andel brukare med stora omsorgsbehov. För personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) är prognosen färre timmar än budgeterat eftersom färre personer boende i Täby kommun är beviljade insatsen av försäkringskassan. Insatsen daglig verksamhet har ett högre å-pris än budgeterat till följd av fler brukare med högre nivåer än budgeterat. Antalet hemtjänstinsatser är lägre än budgeterat och förklaringen är densamma som inom äldreomsorgen d.v.s. att uppföljning och utbildning rörande inrapportering av insatser har påverkat vad som rapporteras som utfört. Även å-priset för hemtjänst är lägre till följd av en förändrad fördelning mellan olika insatser. För insatsen vård- och omsorgsboende och HVB SoL prognostiseras färre brukare än budgeterat. Däremot ligger å-priset högre än budget beroende på en ökad andel brukare med större behov.

### Individ- och familjeomsorg

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelsepro- gnos helår	
Individ- och familjeomsorg	2019	2019	%	
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	142	175	-33	19 %
Försörjningsstöd (A pris per hushåll)	-133 000	-127 000	-6 000	5 %

Prognosen för genomsnittligt antal hushåll är färre än budget. Detta beror främst på att en del nyanlända som har avslutat etableringsperioden flyttar från Täby kommun och därmed inte övergår till försörjningsstöd i Täby. Prognosen för å-pris per hushåll är 133 tkr vilket är högre än budget. En orsak är att verksamheten ser en ökning i antal inkomna ärenden gällande våld i nära relationer där det finns behov av skyddat boende (även placeringar där barnfamiljer är inblandade) vilket medför högre kostnader.

### Egen regi

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom äldreomsorg och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Av nedanstående sammanställning framgår utfall, prognos, ombudgetering (föregående års över- och underskott) och avvikelseprognos per resultatenheter. Som jämförelse finns resultatenheterens budgetomslutning.

SON	Utfall	Prognos	Ombudgete- tering	Avvikelse- prognos	Budget- omslut- ning
Egen regi (mnkr)	sept 2019	helår 2019	2019	helår 2019	helår 2019
Vård- och omsorgsboende	-4,7	-6,0	1,1	-4,9	105,7
Larm- och nattpatrull	0,0	0,0	0,0	0,0	12,1

SON	Utfall	Prognos	Ombudgetering	Avvikelseprognos	Budgetomslutning
Seniorcenter	0,1	0,0	0,0	0,0	4,4
Boende & daglig vht	-0,4	1,0	4,0	5,0	120,3
Kommunpsykiatri	0,3	0,2	4,0	4,2	29,5
Nettokostnader	-4,8	-4,8	9,1	4,3	272,0

### **Vård- och omsorgsboende**

För vård- och omsorgsboende i egen regi prognostiseras total sett ett underskott på 4,9 mnkr för 2019. Prognosen för Ångarens äldreboende är ett resultat i balans (inkl. ombudgetering från 2018 på 2,1 mnkr) medan Attundagården prognostiserar ett underskott på 4,9 mnkr (varav -1,0 ombudgeterats från 2018). Avvikelsen för Attundagården beror främst på högre lönekostnader än budgeterat och en översyn har gjorts av bemanningen på Attundagården i syfte att minska underskottet. Trots det bedöms Attundagården alltså inte kunna redovisa en ekonomi i balans. Risk finns dessutom för ökade underskott i samband med Allégårdens övergång till egen regi.

### **Larm- och nattpatrull**

arm- och nattpatrullen förväntas för året redovisa en ekonomi i balans.

### **Seniorcenter**

Seniorcenter bedöms kunna redovisa en ekonomi i balans för 2019. Antalet besökare ökar och det för med sig högre kostnader för personal och förbrukningsartiklar. Prognosen är dock att dessa kostnader kommer kunna finansieras inom budgeterat anslag under 2019.

### **Boende och daglig verksamhet LSS**

För boende och daglig verksamhet LSS prognosticeras en positiv avvikelse med 5 mnkr. Avvikelsen inkluderar ombudgeterat överskott från 2018 med 4,0 mnkr. Resterande positiva avvikelse är en följd av högre peng för daglig verksamhet och boende.

### **Kommunpsykiatri**

Kommunpsykiatri prognosticerar en positiv avvikelse med 4,2 mnkr. Avvikelsen inkluderar ombudgeterat överskott från 2018 med 4,0 mnkr.

### **Investeringar**

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 22,3 mnkr vilket innebär högre utgifter än årets budget med 5 mnkr. Avvikelsen beror på tidigarelägganden i projekt. Prognosen för projekten som helhet är i linje med total budget.

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar. Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, prognos, budget och avvikelse för 2019. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, total budget och total avvikelse för projekten.

SON	Utfall sept	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-prognos helår	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos
(mnkr)	2019	2019	2019	2019	totalt	totalt	totalt
Förberedande investeringsutredningar	0,1	1,0	1,0	0,0	50,0	50,0	0,0
LSS Servicebostäder	11,2	12,1	8,0	-4,1			
Inventarier	3,8	5,0	5,0	0,0			
Verksamhetsanpassningar	0,1	6,0	10,0	4,0			
Justering *	0,0	-1,8	-6,7	-4,9			
Summa investeringar	15,2	22,3	17,3	-5,0	50,0	50,0	0,0

Budget 2019 är utökad med 1,7 mnkr genom ombudgetering.

\* Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs på totalnivå eftersom det inte går att förutse exakt hur varje projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar. Justeringen minskas i takt med att prognoserna sänkts.

**Förberedande investeringsutredningar** - avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt. Projektet prognostiserar ingen avvikelse mot årsbudgeten.

**LSS servicebostäder** - Flera möjliga lösningar studeras för att uppfylla behovet av servicebostäder. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten. Mot den totala projektbudgeten prognostiseras ingen avvikelse.

**Verksamhetsanpassningar** - För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget.

**Inventarier** - I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Prognosen avviker inte mot årsbudgeten.