

Budgetuppföljning september 2020 SON

Socialnämnden

Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2020 är en positiv avvikelse med 55,0 mnkr vilket motsvarar 5 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 46,6 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 4,3 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 4,2 mnkr.

Den prognostiserade positiva avvikelsen för volymer beror framförallt på att antalet hemtjänstinsatser och placeringar i särskilt boende bedöms bli färre än budgeterat. Huvudsakligen är anledningen att covid 19-pandemin medfört att brukare avsäger sig hemtjänstinsatser och tackar nej till erbjudna platser i särskilt boende. Kostnaderna för dagverksamhet kommer också att bli lägre, eftersom kommunens dagverksamheter är stängda på grund av pandemin. Även för boende och korttidsvistelse LSS prognostiseras positiva avvikelser mot budget, där avvikelsen för korttidsvistelse i hög grad beror på att familjer avstår insatsen under pandemin.

Utfallet för brukarundersökningen inom äldreomsorgen som varje år utförs av Socialstyrelsen har nu redovisats vilket innebär att en prognos för kvalitetspengen har kunnat göras. Sammantaget för hemtjänst och särskilt boende innebär prognosen kostnader något över budget. För egen regi är förutsättningarna goda för att alla tre boenden ska kunna erhålla kvalitetspengen.

Nettokostnader per volym, anslag och egen regi

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

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	sept	sept	helår	helår	helår	
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	mnkr	%
Anslag	-194,9	-209,0	-277,0	-281,3	4,3	2 %
Volym	-642,2	-668,5	-857,1	-903,7	46,6	5 %
Delsumma	-837,2	-877,5	-1 134,1	-1 184,9	50,9	4 %
Egen regi	-9,5	-4,0	-3,0	-7,2	4,2	
Summa nettokostnader	-846,7	-881,5	-1 137,1	-1 192,1	55,0	5 %

Budget 2020 har utökats med 8,7 mnkr genom ombudgetering.

Volymer och anslag

Fördelningen av nettokostnader per verksamhet framgår av nedanstående sammanställning.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Volym och anslag (mnkr)	sept 2020	sept 2020	helår 2020	helår 2020	helår mnkr	%
Äldreomsorg	-428,6	-451,5	-581,5	-617,3	35,8	6 %
Omsorg funktionsnedsättning	-289,8	-299,1	-388,1	-399,4	11,4	3 %
Individ- och familjeomsorg	-112,4	-119,3	-155,3	-157,8	2,5	2 %
Samordnad verksamhet	-6,4	-7,5	-9,2	-10,4	1,2	12 %
Summa nettokostnader	-837,2	-877,5	-1 134,1	-1 184,9	50,9	4 %

Budget 2020 har utökats med 1,5 mnkr genom ombudgetering

Äldreomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Äldreomsorg (mnkr)	sept 2020	sept 2020	helår 2020	helår 2020	helår mnkr	%
Anslag	-68,7	-70,9	-105,8	-109,7	3,9	4 %
Volym	-359,9	-380,5	-475,7	-507,6	31,9	6 %
Nettokostnader	-428,6	-451,5	-581,5	-617,3	35,8	6 %

Budget 2020 har utökats med 1,5 mnkr genom ombudgetering

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 35,8 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade kostnader.

Avvikelsen beror främst på att kostnaderna för särskilt boende, hemtjänst och dagverksamhet bedöms bli lägre än budget. Huvudsakligen är anledningen att covid 19-pandemin medfört att brukare av sagt sig hemtjänstinsatser och tackat nej till erbjudna platser i särskilt boende. För dagverksamheten gäller att den kommer hållas stängd resten av året. Medan kostnaderna för hemtjänst, efter vårens nedgång, nu ligger något högre per månad än före pandemin, är det fortsatt betydligt lägre kostnader för särskilt boende.

Efter att resultatet för Socialstyrelsens brukarundersökning redovisats har en prognos för kvalitetspengen kunnat göras. Bedömningen är att kostnaderna kommer överstiga budgeten med ca 1,0 mnkr. En slutlig beräkning kommer att kunna redovisas under våren 2021 när utfallet av inrapportering i palliativregistret är klart.

Tomma platser i särskilt boende i egen regi och på Tibblehemmet kommer innebära en ökad kostnad för äldreomsorgen i form av tomhyror men denna ökade kostnad bedöms kunna hanteras inom ram.

Omsorg funktionsnedsättning

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	2020	2020	helår 2020	helår 2020	helår mnkr	%
Anslag	-51,7	-58,4	-67,9	-66,4	-1,5	2 %
Volym	-238,1	-240,7	-320,1	-333,0	12,9	4 %
Nettokostnader	-289,8	-299,1	-388,1	-399,4	11,4	3 %

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse med 11,4 mnkr mot budget, vilket motsvarar 3 % av budgeterade kostnader.

Avvikelsen beror bland annat på lägre kostnader än budgeterat för boende LSS eftersom färre brukare är i behov av insatsen. Kostnaden per årsplats är lägre än budgeterat på grund av tomplatser i egen regi och brukare med lägre omsorgsbehov än budgeterat. För korttidsvistelse prognostiseras lägre volymer eftersom färre ansökt om insatsen till följd av covid 19-pandemin. För Personlig assistans SFB prognostiseras lägre kostnader till följd av färre brukare än budgeterat. Prognosen för personlig assistans LSS innebär däremot högre kostnader till följd av ett ökat behov av insatsen. För daglig verksamhet prognostiseras högre kostnader till följd av högre volymer än budgeterat.

En viss osäkerhet finns i prognosen för hur pandemin kan komma att påverka kostnaderna framöver, främst för insatsen daglig verksamhet.

Individ- och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	sept 2020	sept 2020	helår 2020	helår 2020	helår mnkr	%
Anslag	-68,2	-72,1	-94,1	-94,8	0,7	1 %
Volym	-44,2	-47,2	-61,2	-63,0	1,8	3 %
Nettokostnader	-112,4	-119,3	-155,3	-157,8	2,5	2 %

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 2,5 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader för 2020.

För insatser till barn och unga och beroendeinsatser prognostiseras positiva avvikelser mot budget och förklaringen är främst lägre volymer än budgeterat för placeringar. För försörjningsstöd prognostiseras en negativ avvikelse med högre volymer än budgeterat till följd av covid 19-pandemin samt ökade kostnader för placeringar i skyddat boende på grund av våld i nära relation.

Samordnad verksamhet

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar, avtalsuppföljning samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2020 prognostiseras en positiv avvikelse med 1,2 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på lägre kostnader än budgeterat för kommunens deltagande i FOU Nordost, en av nordostkommunerna gemensamt finansierad forsknings- och utvecklingsverksamhet.

Volym och nyckeltal

Äldreomsorg

Av nedanstående sammanställning framgår utfall för volym och nyckeltal för äldreomsorgen jämfört med budget.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelsepro- gnos helår	
Äldreomsorg	2020	2020	%	
Volym				
Hemtjänst (insatser)	2 583 275	2 713 000	-129 725	5 %
Korttidsboende (dygn)	5 480	5 100	380	7 %
Särskilt boende (årsplatser)	562,5	592,5	-30,0	5 %
Å-priser, kr				
Hemtjänst (nettokostnad per insats)	-49,8	-50,2	0,3	1 %
Korttidsboende (nettokostnad per dygn)	-2 179	-2 204	25	1 %
Särskilt boende (nettokostnad per årsplats)	-593 654	-596 296	2 642	0 %

Volymerna inom hemtjänst och särskilt boende bedöms bli lägre än budgeterat. På grund av den pågående pandemin tackar många brukare nej till beslutade insatser eller avvaktar med ansökan om insatser.

Beträffande korttidsboende är prognosen högre volym än budgeterat. Under perioden april till och med juni användes korttidsplatserna på Ångaren för covid 19-smittade brukare och det medförde att platser för övriga brukare behövde tillgodoses externt. Dock har kommunen ansökt om statsbidrag för merkostnader avseende dessa platser.

Omsorg funktionsnedsättning

Av nedanstående sammanställning framgår utfall för volym och nyckeltal för omsorg om personer med funktionsnedsättning jämfört med budget.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelsepro- gnos helår	
Omsorg funktionsnedsättning	2020	2020	%	
Volym				
Boende LSS (årsplatser)	156,0	157,5	-1,5	1 %
Personlig Ass SFB (timmar)	92 072	97 760	-5 688	6 %
Daglig verksamhet LSS dagar	50 730	43 176	7 554	17 %
Hemtjänst SOL (insatser)	111 074	108 051	3 023	3 %
Vård- och omsorgsboende, HVB, SoL (årsplatser)	24,5	22,5	2	9 %
Å-Priser (kr netto)				
Boende LSS (per årsplats)	-957 904	-977 651	19 747	2 %
Personlig ass SFB (per timme)	-303	-309	6	2 %
Daglig verksamhet LSS (per dag)	-980	-1 125	145	13 %
Hemtjänst SoL (per insats)	-51,2	-55,8	4,6	8 %
Vård- och omsorgsboende HVB SoL (per årsplats)	-930 286	-974 808	44 522	5 %

För boende LSS prognostiseras lägre volymer till följd av att främst färre barn är i behov av insatsen än budgeterat. Ett lägre å-pris prognostiseras till följd av brukare med lägre omsorgsbehov än budgeterat och flera tomplatser i egen regi.

För personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken) prognostiseras lägre volymer än budgeterat, eftersom färre personer boende i Täby kommun är i behov av insatsen. Ökade kostnader återfinns däremot för personlig assistans LSS där fler brukare är i behov av insatsen än budgeterat.

För daglig verksamhet prognostiseras högre kostnader till följd av att fler brukare än budgeterat varit i behov av insatsen. Det balanseras i viss mån upp av ett prognostiserat lägre å-pris till följd av en större andel av brukare med lägre omsorgsbehov än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras fler insatser än budgeterat. Det vägs i sin tur upp av ett lägre å-pris för insatser.

För vård- och omsorgsboende HVB SoL prognostiseras högre volymer än budgeterat till följd av att fler brukare är i behov av insatsen. Ett lägre å-pris per årsplats prognostiseras till följd av att platser i boenden med högre kostnader sagts upp.

Individ- och familjeomsorg

Av nedanstående sammanställning framgår utfall för volymer och nyckeltal för individ- och familjeomsorg jämfört med budget.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelsepro- gnos helår
Individ- och familjeomsorg	2020	2020	%
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	150	160	-10 6 %
Försörjningsstöd (Å-pris per hushåll, kr)	-130 000	-121 000	-9 000 7 %

Exklusive skyddat boende som tidigare rapporterats som försörjningsstöd.

Prognosen för genomsnittligt antal hushåll är något färre än budgeterat, dock är kostnaden per hushåll högre. Effekterna av pandemin är fortfarande osäkra för framtiden.

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 resultatenhet. Som jämförelse finns resultatenheternas budgetomslutning.

SON	Utfall	Prognos	Ombudgete- tering	Avvikelse- prognos	Bud- getomslut- ning
Egen regi (mnkr)	sept 2020	helår 2020	2020	helår 2020	helår 2020
Vård- och omsorgsboende	-8,5	-3,5	0,0	-3,5	119,7
Larm- och nattpatrull	0,1	0,0	0,0	0,0	11,9
Seniorcenter	0,8	1,0	0,0	1,0	4,9
Boende & daglig vht	-3,1	-0,9	3,3	2,4	120,6
Kommunpsykiatri	1,1	0,4	3,9	4,3	30,4
Nettokostnader	-9,5	-3,0	7,2	4,2	287,4

Budget 2020 har utökats med 7,2 mnkr genom ombudgetering.

Vård- och omsorgsboende

För vård- och omsorgsboende i egen regi prognostiseras total sett ett underskott på 3,5 mnkr för 2020. Det är en förbättring jämfört med prognosen i delårsrapporten som främst beror på att alla tre boenden har goda förutsättningar att nå målen för kvalitetspeng.

Prognosen för Ångarens äldreboende är ett överskott på 1,3 mnkr (inkl. ombudgetering av överskott från 2019 på 2,9 mnkr och kvalitetspeng för 2020 på 2,1 mnkr) medan Attundagården prognostiserar ett underskott på 2,8 mnkr (inkl. ombudgetering av underskott på 2,9 mnkr från 2019 och kvalitetspeng för 2020 på 3,2 mnkr). Verksamheten på Allégården beräknas redovisa ett underskott för året på 2,0 mnkr (inkl. kvalitetspeng på 1,0 mnkr).

I prognosen har bedömningen gjorts att boendena inte kommer att påverkas ne-

gativt ekonomiskt av den pågående pandemin, eftersom bidrag både har erhållits och kommer att sökas för merkostnader.

Larm- och nattpatrull

Prognosen för larm- och nattpatrullens ekonomi är ett utfall i nivå med budget.

Seniorcenter

För Seniorcenter prognostiseras ett överskott på 1,0 mnkr. Seniorcenter hålls stängt för besökare under resten av året på grund av pandemin, och det medför lägre rörliga kostnader.

Boende och daglig verksamhet LSS

För boende och daglig verksamhet LSS prognostiseras en positiv avvikelse med 2,4 mnkr (inklusive ett ombudgeterat överskott från 2019 på 3,3 mkr).

Prognosen är ett resultat av lägre intäkter för daglig verksamhet till följd av covid 19-pandemin. Del av överskottet från 2019 har använts till att starta upp ett nytt LSS boende under hösten.

Kommunpsykiatri

Kommunpsykiatrien prognostiserar en positiv avvikelse med 4,3 mkr (inklusive ett ombudgeterat överskott från 2019 på 3,9 mkr). Lägre kostnader prognostiseras för Nova Center, Vedetten och Fregatten. Verksamheten Träffen har till följd av covid 19-pandemin varit stängd. Del av överskottet kommer att användas till underhåll och renovering av Vedettens lokaler.

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 3,1 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 13,3 mnkr. Avvikelsen beror på tidsförskjutningar av köp av bostadsrätter inom projektet LSS servicebostäder samtidigt som justeringen för tidsförskjutningar minskats.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, årets prognos, budget och avvikelse för 2020. Den högra delen av tabellen redovisar total prognos, budget och prognostiserad avvikelse för projekten.

SON	Utfall sept	Pro- gnos helår	Budget helår	Avvi- kelse- pro- gnos helår	Pro- gnos	Budget	Avvi- kelse- pro- gnos
(mnkr)	2020	2020	2020	2020	totalt	totalt	totalt
Inventarier	2,1	2,5	5,0	2,5			
<i>Kommunstyrelsens investeringar som ge- nomförs för nämnden</i>							
Förberedande inve- steringsutredningar	0,0	0,5	1,0	0,5			
LSS servicebostäder	0,1	0,1	14,5	14,4	50,0	50,0	0,0
Verksamhetsanpass- ningar	0,0	0,0	3,0	3,0			0,0
Justering *		0,0	-7,1	-7,1			
Summa investeringar	2,2	3,1	16,4	13,3	50,0	50,0	0,0

* Bedömd justering är en uppskattad risk för tidsförskjutningar och andra osäkerhetsfaktorer som finns i alla projekt. Justeringen görs i budgeten på totalnivå eftersom det inte går att förutse hur respektive projekt kommer att påverkas av tidsförskjutningar.

Inventarier – I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Under året kommer inköp av inventarier bland annat att göras till Tibblehemmet och det nya LSS-boendet Opalen. Dock är bedömningen att hela årsbudgeten inte kommer att tas i anspråk varför prognosen avviker mot årsbudgeten.

Förberedande investeringsutredningar - avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten då kostnaden beräknas bli lägre än årsbudgeten.

LSS servicebostäder – investeringen avser projekt avseende bostäder för olika sociala ändamål, bland annat förvärv av bostadsrätter för sociala ändamål och LSS-bostäder. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av tidsförskjutningar. Projektet prognostiserar att följa total projektbudget.

Verksamhetsanpassningar - För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten på grund av att färre anpassningar planeras än budgeterat.