

Budgetuppföljning per mars 2021 med årsprognos för socialnämnden

Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 29,7 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 41,9 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 0,5 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 12,7 mnkr.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på lägre kostnader för särskilt boende för äldre i spåren av covid-19. Medan hemtjänstvolymerna har normaliserats är det fortsatt färre brukare än beräknat som söker särskilt boende. Dagverksamhet för äldre som varit stängd sedan i mars 2020, kommer tidigast att öppnas till hösten, vilket också kommer innebära lägre kostnader än budgeterat. Inom omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras lägre kostnader för boende LSS eftersom den genomsnittliga placeringskostnaden ser ut att bli lägre än budgeterat.

Den negativa avvikelsen för egen regi hänförs sig huvudsakligen till särskilt boende för äldre. Boendena har under de senaste åren, trots åtgärder, haft problem att få balans i ekonomin.

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	
	per mars	per mars	helår	helår	helår	
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	mnkr	%
Anslag	-73,7	-73,2	-307,9	-308,4	0,5	0 %
Volym	-216,2	-229,4	-881,8	-923,7	41,9	5 %
Delsumma	-289,9	-302,6	-1 189,8	-1 232,2	42,4	3 %
Egen regi	-4,7	0,9	-12,6	0,1	-12,7	
Summa nettokostnader	-294,6	-301,7	-1 202,4	-1 232,1	29,7	2 %

Budget 2021 har utökats med förväntad ombudgetering på 0,1 mnkr.

Volymer och anslag

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelse-prognos	
Volym och anslag (mnkr)	per mars 2021	per mars 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	%
Äldreomsorg	-144,6	-155,3	-608,5	-640,1	31,6	5 %
Omsorg funktionsnedsättning	-100,8	-102,6	-399,8	-414,6	14,8	4 %
Individ- och familjeomsorg	-42,7	-41,7	-172,6	-167,4	-5,2	3 %
Samordnad verksamhet	-1,8	-3,0	-8,8	-10,0	1,2	12 %
Summa nettokostnader	-289,9	-302,6	-1 189,8	-1 232,2	42,4	3 %

Äldreomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Äldreomsorg (mnkr)	per mars 2021	per mars 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	%
Anslag	-22,8	-23,4	-105,4	-110,0	4,6	4 %
Volym	-121,8	-131,9	-503,1	-530,1	27,0	5 %
Nettokostnader	-144,6	-155,3	-608,5	-640,1	31,6	5 %

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 31,6 mnkr, vilket motsvarar 5 % av budgeterade kostnader.

Avvikelsen beror främst på att kostnaderna för särskilt boende, hemtjänst och dagverksamhet bedöms bli lägre än budget. Störst är avvikelsen för särskilt boende där pandemin fortsatt påverkar efterfrågan på platser. Prognosen bygger på antagandet att boendevolymerna succesivt kommer öka under året för att vid årets slut ligga på samma nivå som före pandemin, medan kostnaderna för hemtjänst bedöms ligga på en jämn nivå under hela året. Prognosen för dagverksamhet är att verksamhet ska kunna återupptas till hösten.

Den positiva avvikelsen för anslag beror på lägre kostnader för turbundna resor när dagverksamheterna är stängda, samt på att kvalitetspengen prognostiseras till 70 % av utfallet för 2020, vilket ger en beräknad positiv avvikelse mot budget på 3,8 mnkr. Socialstyrelsen har ännu inte upphandlat någon ny utförare av den nationella brukarundersökningen som ligger till grund för beräkningen av kvalitetspeng och bedömningen är att något resultat inte kommer att hinna presenteras under året.

Omsorg funktionsnedsättning

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	per mars 2021	per mars 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	helår %
Anslag	-22.9	-21.4	-89,3	-86,0	-3,3	4 %
Volym	-77.8	-81.2	-310,5	-328,6	18,1	6 %
Nettokostnader	-100.8	-102.6	-399,8	-414,6	14,8	4 %

För omsorg funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse med 14,8 mnkr vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader för 2021.

Avvikelsen beror främst på att kostnaderna för boende LSS och SoL bedöms bli lägre än budget.

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror på högre kostnader för turbundna resor då fler individuella resor utförs på grund av pandemin.

Individ- och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	per mars 2021	per mars 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	helår %
Anslag	-26,1	-25,4	-104,4	-102,4	-2,0	2 %
Volym	-16,6	-16,3	-68,2	-65,0	-3,2	5 %
Nettokostnader	-42,7	-41,7	-172,6	-167,4	-5,2	3 %

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en negativ avvikelse med 5,2 mnkr, vilket motsvarar 3 % av budgeterade nettokostnader för 2021.

Avvikelsen beror främst på högre volymer än budgeterat för placeringar inom familjeomsorg och ökade kostnader för försörjningsstöd samt kostnader för outhyrda lägenheter.

Samordnad verksamhet

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar, avtalsuppföljning samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2021 prognostiseras en positiv avvikelse med 1,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på lägre lönekostnader och lägre kostnader för föreningsbidrag.

Volymer och nyckeltal

Äldreomsorg

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

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-pro- gnos helår	
Äldreomsorg	2021	2021	%	
Volymer				
Hemtjänst (insatser)	2 670 000	2 686 795	-16 795	1 %
Korttidsboende (dygn)	5 400	5 100	300	6 %
Särskilt boende (årsplatser)	574,3	616,0	-41,7	7 %
Å-priser, kr				
Hemtjänst (nettokostnad per insats)	-50,5	-51,8	1,3	3 %
Korttidsboende (nettokostnad per dygn)	-2 207	-2 237	30	1 %
Särskilt boende (nettokostnad per årsplats)	-615 502	-606 157	-9 345	2 %

Volymererna inom framförallt särskilt boende bedöms bli lägre än budgeterat på grund av pandemin även 2021. Kostnaden per plats beräknas dock bli något högre än budget bl.a. beroende på en ökande andel placeringar enligt länsöversenskommelsen.

För hemtjänst prognostiseras enbart en mindre avvikelse mot volymbudgeten. Snittpriset per insats har under första kvartalet varit något lägre än budgeterat vilket reflekteras i prognosen för helåret.

Det totala antalet dygn i korttidsboende beräknas bli högre än budgeterat till följd av köp av platser för covid-smittade brukare. Snittkostnaden bedöms ligga nära budgeterad kostnad.

Omsorg funktionsnedsättning

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

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-pro- gnos helår	
Omsorg funktionsnedsättning	2021	2021	%	
Volymer				
Boende LSS (årsplatser)	161	161	0	0 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 520	88 400	3 120	4 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	48 400	51 372	-2 972	6 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	119 907	119 907	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	20	25	5	21 %

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelse-pro- gnos helår	
Å-priser (kr netto)				
Boende LSS (netto per årsplats)	-933 669	-972 378	38 709	4 %
Personlig ass SFB (nettokostnad per timme)	-315	-311	-4	1 %
Daglig verksamhet (nettokostnad per dag)	-1 152	-1 051	-101	10 %
Hemtjänst (nettokostnad per insats)	-48	-48	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (netto per årsplats)	-960 067	-980 602	20 535	2 %

För boende LSS prognostiseras volymer i nivå med budget, men till lägre snittkostnad eftersom det genomsnittliga omsorgsbehovet hittills varit lägre än budgeterat.

Baserat på utfallet hittills under året beräknas även högre volymer än budgeterat för personlig assistans SFB (Socialförsäkringsbalken). Dessutom kommer kostnaden per timme att bli högre eftersom försäkringskassan höjt timersättningen med mer än vad som budgeterats.

För daglig verksamhet är prognosen färre dagar än budgeterat på grund av att brukare stannar hemma under pandemin. Prognosen innebär dock ett högre åpris som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras inga avvikelser för volym och pris.

Volymerna för boende SoL (HVB och säbo) bedöms baserat på utfallet hittills under året, bli lägre än budgeterat. Prognosen innebär även ett något lägre snittpris.

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	2021	2021		%
Försörjningsstöd (genomsnitt antal hushåll)	180	170	10	6 %
Försörjningsstöd (Å-pris per hushåll, kr)	-132 000	-128 000	-4 000	3 %

Exkl. ensamkommande ungdomar och nyanlända

Prognosen för så väl genomsnittliga antal hushåll som kostnader per hushåll är högre, effekter av pandemin som fortfarande är 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	Ombudgetering	Avvikelseprognos	Budgetomslutning
Egen regi (mnkr)	per mars 2021	helår 2021	2021	helår 2021	helår 2021
Vård- och omsorgsboende	-4,0	-9,3	-3,3	-12,6	115,1
Larm- och nattpatrull	0,0	-0,2	0,2	0,0	12,0
Seniorcenter	0,4	1,0	0,0	1,0	5,3
Boende & daglig vht	-1,1	-1,0	1,0	0,0	127,9
Kommunpsykiatri	0,0	-3,1	2,0	-1,1	30,4
Nettokostnader	-4,7	-12,6	-0,1	-12,7	290,8

Budget 2021 har utökats med förväntad ombudgetering på 0,1 mnkr.

Vård- och omsorgsboende

För särskilt boende i egen regi prognostiseras för 2021 ett sammanlagt underskott på 12,6 mnkr, varav 3,3 mnkr är underskott som ombudgeterats från 2020. Underskottet fördelar sig med 1,0 mnkr på Ångaren, 5,9 mnkr på Attundagården och 5,7 mnkr på Allégården. I det prognostiserade utfallet har 70 % av 2020 års kvalitetspeng inkluderats.

På grund av pandemin planeras i nuläget inga neddragningar för att minska underskotten.

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 till åtminstone efter sommaren på grund av pandemin, och det medför lägre rörliga kostnader.

Boende och daglig verksamhet LSS

För boende och daglig verksamhet LSS i egen regi prognostiseras ingen avvikelse för 2021.

Daglig verksamhet har påverkats negativt till följd av covid-19 där brukare väljer att delta i verksamheten i mindre utsträckning, vilket medför lägre intäkter. Vissa LSS boenden har ökade personalkostnader då brukare som tidigare deltog i dagverksamhet tillbringat mer tid på sitt boende. Verksamheten räknar dock inte med någon avvikelse mot budget totalt sett.

Kommunpsykiatri

För Kommunpsykiatrien prognostiseras en negativ avvikelse med 1,1 mnkr mot budget för 2021.

Det är främst boendestöd som prognosticerar ett underskott och har ett ombudgeterat underskott från 2020. Kostnaderna för Nova Center, Vedetten och Fregatten bedöms dock blir lägre vilket gör att delar av underskottet kan komma att hämtas in under året.

Verksamheten Träffen är till följd av pandemin stängd och var även stängd under större delen av 2020.

Investeringar

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 13,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 15,0 mnkr. Avvikelsen beror på projektet LSS-bostäder då framtida behov kommer uppfyllas genom inhyring.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med mars, årets budget och prognos samt avvikelse för 2021. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med mars, total prognos, budget och avvikelse för projekten.

SON	Utfall mars	Pro- gnos helår	Budget helår	Avvi- kelse- pro- gnos helår	Pro- gnos	Budget	Avvi- kelse- pro- gnos
(mnkr)	2021	2021	2021	2021	totalt	totalt	totalt
Inventarier	0,0	7,0	7,0	0,0			
Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden							
LSS-bostäder	0,0	0,0	15,0	15,0	17,9	50,0	32,1
Byggnadsinstallationer nytt äldreboende	0,0	3,5	3,5	0,0	11,5	11,5	0,0
Årliga anslag							
Förberedande investeringsutredningar	0,0	0,8	0,8	0,0			
Verksamhetsanpassningar	0,0	2,4	2,4	0,0			
Summa investeringar	0,0	13,7	28,7	15,0			

Inventarier – I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Prognosen följer årsbudget.

Investeringar i fastigheter för socialnämnden

LSS servicebostäder – Budgeten avsåg flera möjliga lösningar för att uppfylla behovet av LSS-bostäder. Kommande behovet kommer dock att uppfyllas genom inhyrning varför projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget och total budget.

Byggnadsinstallationer nytt äldreboende – Projektet avser investeringar i nytt inhyrt äldreboende som inte tillhandahålls av fastighetsägaren. Budgeten innehåller installationer som lås, larm, passersystem, elinstallation armaturer. Projektet prognostiserar att följa årsbudget och total budget.

Årliga anslag

Förberedande investeringsutredningar - Avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt. Projektet prognostiserar att följa årsbudget.

Verksamhetsanpassningar - För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar att följa årsbudget.