

Budgetuppföljning per september 2021 med årsprognos för socialnämnden

Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2021 är en positiv avvikelse med 27,5 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 34,5 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 0,4 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 6,6 mnkr.

Avvikelsen för volym beror framförallt på lägre kostnader för särskilt boende för äldre i spåren av covid-19. Antalet brukare har dock ökat under året och vid årets slut beräknas de vara på samma nivå som före pandemin. Kostnaderna för hemtjänst är också lägre än budgeterat men här bedöms pandemins påverkan vara begränsad. Dagverksamhet för äldre som varit stängd sedan i mars 2020, öppnade i mindre omfattning i september, men sett över året kommer det innebära lägre kostnader än budgeterat. För omsorg om personer med funktionsnedsättning och individ- och familjeomsorg prognostiseras enbart mindre avvikelser jämfört med volymbudgeten.

Prognosen för anslag är en mindre avvikelse totalt sett. Högre kostnader för bl.a. persontransporter inom omsorg om personer med funktionsnedsättning balanseras av lägre kostnader för kvalitetspeng inom äldreomsorgen.

Den negativa avvikelsen för egen regi hänför sig till särskilt boende för äldre. Boendena har under de senaste åren, trots åtgärder, haft problem att få balans i ekonomin. En höjning av pengarna efter beslut i kommunfullmäktige i juni, har dock inneburit att de prognostiserade underskotten minskat.

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	
	sep 2021	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	helår %
(mnkr)						
Anslag	-225,0	-224,8	-313,8	-313,4	-0,4	0 %
Volym	-673,1	-702,9	-904,3	-938,8	34,5	4 %
Delsumma	-898,1	-927,7	-1 218,2	-1 252,3	34,1	3 %
Egen regi	-8,6	-4,7	-6,5	0,1	-6,6	
Summa nettokostnader	-906,7	-932,4	-1 224,6	-1 252,2	27,5	2 %

Budget 2021 har utökats med 0,1 mnkr genom ombudgetering och 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

Volym och anslag

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet (exkl. egen regi) framgår av nedanstående sammanställning.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Volym och anslag (mnkr)	sep 2021	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	helår %
Äldreomsorg	-449,6	-483,0	-620,8	-660,2	39,4	6 %
Omsorg funktionsnedsättning	-316,3	-310,6	-422,2	-414,6	-7,6	2 %
Individ- och familjeomsorg	-126,4	-126,5	-166,9	-167,4	0,5	0 %
Samordnad verksamhet	-5,8	-7,7	-8,2	-10,0	1,8	18 %
Summa nettokostnader	-898,1	-927,7	-1 218,2	-1 252,3	34,1	3 %

Budget 2021 har utökats med 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

Äldreomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Äldreomsorg (mnkr)	sep 2021	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	helår %
Anslag kvalitetspeng	0,0	0,0	-11,9	-20,6	8,7	42 %
persontransporter	-0,1	-2,3	-0,4	-3,0	2,6	87 %
lokalkostnader	-21,6	-15,5	-28,2	-20,6	-7,6	37 %
övriga anslag	-49,7	-56,7	-66,6	-70,8	4,2	6 %
summa anslag	-71,4	-74,5	-107,1	-115,0	7,7	7 %
Volym hemtjänst	-97,5	-105,4	-130,7	-140,9	10,2	7 %
korttidsboende	-9,3	-8,6	-12,2	-11,4	-0,8	7 %
särskilt boende	-270,5	-290,0	-368,8	-386,7	17,9	5 %
övriga volymer	-0,9	-4,6	-1,9	-6,2	4,3	70 %
summa volym	-378,2	-408,6	-513,5	-545,2	31,7	6 %
Nettokostnader	-449,6	-483,0	-620,7	-660,2	39,4	6 %

Budget 2021 har utökats med 20,1 mnkr genom tilläggsbudgetering

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 39,4 mnkr, vilket motsvarar 6 % av budgeterade kostnader.

Den positiva avvikelsen för anslag beror dels på lägre kostnader för persontransporter när dagverksamheterna varit stängda och dels på att kvalitetspengen prognostiseras bli lägre än budgeterat. På grund av försening i Socialstyrelsens upphandling av ny utförare av den nationella brukarundersökningen som ligger till grund för beräkningen av kvalitetspeng, kommer något resultat inte att presenteras under året. I prognosen har kvalitetspengen istället beräknats till 70 % av utfallet 2020. Lokalkostnaderna kommer att bli högre än budgeterat bl.a. till följd av inköp av smarta sängar och för att kommunen tappat hyresintäkter när lägenheter i särskilt boende stått tomma p.g.a. pandemin.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
	2021	2021		%
<i>Volym</i>				
Hemtjänst (insatser)	2 560 269	2 686 795	-126 526	5 %
Korttidsboende (dygn)	5 640	5 100	540	11 %
Särskilt boende (årsplatser)	576,7	616,0	-39,3	6 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Hemtjänst (per insats)	-51,0	-52,4	1,4	3 %
Korttidsboende (per dygn)	-2 157	-2 237	80	4 %
Särskilt boende (per årsplats)	-639 465	-627 794	-11 671	2 %

Avvikelsen för volymer beror huvudsakligen på att kostnaderna för särskilt boende & hemtjänst bedöms bli lägre än budget.

Störst är avvikelsen för särskilt boende där pandemin har påverkat efterfrågan på platser. Boendevolymer har dock succesivt ökat under året och bedömningen är att den vid årets slut kommer ligga på samma nivå som före pandemin. Kostnaden per plats beräknas bli något högre än budget bl.a. beroende på en ökande andel placeringar enligt länsöverenskommelsen.

Hemtjänstvolymen har minskat något under året, sannolikt en effekt av att fler brukare flyttat till särskilt boende, och beräknas ligga under budget för helåret. Snittpriset per insats har hittills 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 fler externa platser än budgeterat. För snittkostnaden prognostiseras enbart en mindre avvikelse.

I juni beslutade kommunstyrelsen om en höjning av pengarna för särskilt boende, dagverksamhet och hemtjänstens besöksersättning. Höjningen gäller retroaktivt från 1 januari 2021. Det innebär ökade kostnader för äldreomsorgen men nämnden har kompenserats för kostnadsökningen genom en tilläggsbudget på 15,1 mnkr. Samtidigt beslutades om en tilläggsbudget för kvalitetspeng med 5,0 mnkr, vilket ger en sammanlagd tilläggsbudget på 20,1 mnkr.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

SON		Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)		sep 2021	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	helår %
Anslag	persontransporter	-12,9	-9,8	-17,1	-13,1	-4,1	31 %
	övriga anslag	-57,3	-54,9	-78,0	-72,9	-5,1	7 %
	summa anslag	-70,2	-64,7	-95,2	-86,0	-9,2	11 %
Volym	boende LSS	-116,8	-117,2	-153,9	-156,5	2,6	2 %
	personlig assistans SFB	-21,6	-20,6	-28,8	-27,5	-1,3	5 %
	daglig verksamhet LSS	-39,0	-40,4	-52,0	-54,0	2,0	4 %
	hemtjänst SoL	-4,4	-4,3	-6,0	-5,8	-0,2	3 %
	särskilt boende & HVB SoL	-13,6	-18,3	-21,1	-24,5	3,4	14 %
	övriga volymer	-50,6	-45,1	-65,2	-60,3	-4,8	8 %
	summa volym	-246,1	-245,9	-327,0	-328,6	1,6	0 %
Nettokostnader		-316,3	-310,6	-422,2	-414,6	-7,6	2 %

För omsorg funktionsnedsättning prognostiseras en negativ avvikelse med 7,6 mnkr vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader för 2021.

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på högre kostnader för persontransporter då fler individuella resor utförs på grund av pandemin samt på ökade kostnader för löner och tomma lokaler jämfört med budget.

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror främst på att kostnaderna för boende LSS och SoL bedöms bli lägre än budget. Även kostnader för daglig verksamhet bedöms bli lägre än budget samtidigt som kostnader för personlig assistans både inom SFB (Socialförsäkringsbalken) och LLS bedöms bli högre än budget vilket påverkats av pandemin.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Volymer och nyckeltal omsorg funktionsned- sättning	2021	2021	%	
<i>Volymer</i>				
Boende LSS (årsplatser)	159	161	-2	1 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 520	88 400	3 120	4 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	48 733	51 372	-2 639	5 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	124 917	119 907	5 010	4 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	25	25	0	0 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)	-969 528	-972 378	2 850	0 %
Personlig ass SFB (per timme)	-315	-311	-4	1 %
Daglig verksamhet (per dag)	-1 066	-1 051	-15	1 %
Hemtjänst (per insats)	-48	-48	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-841 275	-980 602	139 327	14 %

För boende LSS prognostiseras volymer nästan i nivå med budget och till en snittkostnad nära budget.

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 en något högre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras en ökning av volymen jämfört med budget.

Volymerna för boende SoL bedöms bli i nivå med budgeterat. Prognosen innebär även en lägre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli lägre än budgeterat.

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

Individ- och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	sep 2021	sep 2021	helår 2021	helår 2021	helår mnkr	%
Anslag	-77,6	-78,0	-103,2	-102,4	-0,7	1 %
Volym						
Försörjningsstöd	-16,5	-16,3	-22,3	-21,8	-0,5	2 %
Övrig volym	-32,3	-32,1	-42,0	-43,2	1,7	4 %
summa volym	-48,8	-48,4	-63,8	-65,0	1,2	2 %
Nettokostnader	-126,4	-126,5	-166,9	-167,4	0,5	0 %

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en positiv avvikelse med 0,5 mnkr, vilket motsvarar 0 % av budgeterade nettokostnader för 2021.

Den negativa avvikelsen för anslag beror till stor del på kostnader för outhyrda lägenheter, men kompenseras något av lägre lönekostnader på grund av vakanser och långtidssjukrivningar.

Volymavvikelsen beror främst på högre volymer än budgeterat för placeringar av barn och unga, samt på ökade kostnader för försörjningsstöd. Samtidigt prognostiseras lägre kostnader för placeringar inom beroende och skyddat boende.

SON	Prognos helår	Budget helår	Avvikelseprognos helår	
Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg	2021	2021		%
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	172	170	2	1 %
Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto)	-129 500	-128 000	1 500	1 %

Prognosen för så väl genomsnittligt antal hushåll som kostnader per hushåll är något högre än budgeterat, vilket är effekter av pandemin.

Samordnad verksamhet

Den samordnade verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För 2021 prognostiseras en positiv avvikelse med 1,8 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på lägre lönekostnader än budgeterat p.g.a. en vakant tjänst, samt på lägre kostnader för föreningsbidrag.

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 resultatenheterernas budgetomslutning.

SON	Utfall	Prognos	Ombudgetering	Avvikelseprognos	Budgetomslutning
Egen regi (mnkr)	sep 2021	helår 2021	2021	helår 2021	helår 2021
Särskilt boende för äldre	-9,5	-7,0	-3,3	-10,3	115,1
Larm- och nattpatrull	-0,1	-0,1	0,2	0,1	12,0
Seniorcenter	1,1	1,4	0,0	1,4	5,3
Boende & daglig vht	-0,4	-0,1	1,0	0,9	127,9
Kommunpsykiatri	0,2	-0,7	2,0	1,3	30,4
Nettokostnader	-8,6	-6,5	-0,1	-6,6	290,8

Budget 2021 har utökats med 0,1 mnkr genom ombudgetering

Särskilt boende för äldre

För särskilt boende i egen regi prognostiseras för 2021 ett sammanlagt underskott på 10,3 mnkr, varav 3,3 mnkr är underskott som ombudgeterats från 2020. Underskottet fördelar sig med 4,5 mnkr på Attundagården och 6,1 mnkr på Allégården, medan Ångaren prognostiserar ett överskott på 0,3 mnkr. 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 en positiv avvikelse med 0,1 mnkr..

Seniorcenter

För Seniorcenter prognostiseras ett överskott på 1,4 mnkr. Seniorcenter hölls stängt till efter sommaren på grund av pandemin, och det har medfört lägre rörliga kostnader. Verksamheten kommer inledningsvis hålla öppet två dagar i veckan, för att sedan succesivt öka öppethållandet.

Boende och daglig verksamhet LSS

För boende och daglig verksamhet LSS i egen regi prognostiseras ett överskott på 0,9 mnkr för 2021, varav 1,0 mnkr är överskott som ombudgeterats från 2020. Daglig verksamhet påverkas negativt till följd av pandemin när 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.

Kommunpsykiatri

För kommunpsykiatri prognostiseras ett överskott på 1,3 mnkr, varav 2,0 mnkr är ombudgeterat från 2020. Boendestöd och Träffen prognostiserar underskott som täcks av de ombudgete-

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

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras uppgå till 6,0 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 22,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på projektet LSS-bostäder då framtida behov kommer uppfyllas genom inhyrning istället för investering.

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

SON	Utfall sep	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	0,1	1,0	7,0	6,0			
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	0,1	3,5	3,5	0,0	11,5	11,5	0,0
Årliga anslag							
Förberedande investeringsutredningar	0,0	0,0	0,8	0,8			
Verksamhetsanpassningar	0,0	1,5	2,4	0,9			
Summa investeringar	0,2	6,0	28,7	22,7			

Budget 2021 är inklusive ombudgetering.

Inventarier – I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Bedömningen är att hela årsbudgeten inte kommer att tas i anspråk varför prognosen avviker mot årsbudgeten.

LSS servicebostäder – Budgeten avsåg flera möjliga lösningar för att uppfylla behovet av LSS-bostäder. 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 innehåll-

ler installationer som lås, larm, passersystem, elinstallation och armaturer. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget på grund av att byggherren kommer fakturera kostnader för anpassningar först i samband med färdigställandet av byggnaden, vilket kommer ske 2022. Projektet prognostiserar att följa total budget.

Årliga anslag

Förberedande investeringsutredningar - Avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten då inga utredningar planeras utföras under året.

Verksamhetsanpassningar - För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudgeten då färre anpassningar beräknas ske.