

## **Budgetuppföljning per september 2022 med årsprognos**

---

Socialnämnden

## Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2022 är en positiv avvikelse med 4,2 mnkr vilket motsvarar 0 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 22,5 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 2,9 mnkr och för egen regi prognostiseras en negativ avvikelse med 15,5 mnkr.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på lägre kostnader för hemtjänst för äldre men också på lägre kostnader för särskilt boende och HVB inom omsorg om personer med funktionsnedsättning och på lägre kostnader för försörjningsstöd. Samtidigt prognostiseras högre kostnader än budgeterat för boende LSS och personlig assistans LSS.

Den negativa avvikelsen för anslag beror huvudsakligen på kostnader för tomhyror och på högre kostnader än budgeterat för persontransporter (turbundna resor).

Det prognostiserade underskottet för egen regi hänför sig till särskilt boende inom äldreomsorgen.

| SON            | Utfall<br>sep | Budget<br>sep | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |     |
|----------------|---------------|---------------|------------------|-----------------|---------------------------|-----|
| (mnkr)         | 2022          | 2022          | 2022             | 2022            | mnkr                      | %   |
| Anslag         | -229,2        | -227,4        | -325,8           | -323,0          | -2,9                      | 1 % |
| Volym          | -705,2        | -729,6        | -951,1           | -973,6          | 22,5                      | 2 % |
| Egen regi      | -11,3         | 2,6           | -7,0             | 8,5 *           | -15,5                     |     |
| Nettokostnader | -945,6        | -954,4        | -1 283,9         | -1 288,1        | 4,2                       | 0 % |

\* Budget 2022 har minskats med 8,5 mnkr genom ombudgetering.

## Nettokostnader per verksamhet

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

| SON                        | Utfall<br>sep | Budget<br>sep | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|----------------------------|---------------|---------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| (mnkr)                     | 2022          | 2022          | 2022             | 2022            | mnkr                      | %    |
| Äldreomsorg                | -476,6        | -490,5        | -660,1           | -676,8          | 16,7                      | 2 %  |
| Funktionsnedsättning       | -326,7        | -325,1        | -439,1           | -433,6          | -5,5                      | 1 %  |
| Individ- och familjeomsorg | -123,0        | -131,2        | -166,0           | -172,7          | 6,7                       | 4 %  |
| Gemensam verksamhet        | -8,0          | -10,1         | -11,7            | -13,5           | 1,8                       | 13 % |
| Nettokostnader             | -934,3        | -956,9        | -1 276,9         | -1 296,6        | 19,7                      | 2 %  |

## Äldreomsorg

| SON                   |                 | Utfall      | Budget      | Prognos       | Budget        | Avvikelse-<br>prognos |      |
|-----------------------|-----------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-----------------------|------|
| Äldreomsorg<br>(mnkr) |                 | sep<br>2022 | sep<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>mnkr         | %    |
| Anslag                | summa anslag    | -71,6       | -70,1       | -115,8        | -115,8        | 0,0                   | 0 %  |
| Volym                 | hemtjänst       | -93,1       | -103,6      | -123,7        | -138,5        | 14,8                  | 11 % |
|                       | särskilt boende | -298,5      | -304,6      | -404,2        | -406,1        | 1,9                   | 0 %  |
|                       | övriga volymer  | -13,5       | -12,3       | -16,4         | -16,4         | 0,0                   | 0 %  |
|                       | summa volym     | -405,1      | -420,4      | -544,3        | -561,0        | 16,7                  | 3 %  |
| Nettokostnader        |                 | -476,6      | -490,5      | -660,2        | -676,8        | 16,7                  | 2 %  |

För äldreomsorg prognostiseras en positiv avvikelse mot budget med 16,7 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade kostnader.

Den sammantagna prognosen för anslag visar ingen avvikelse mot budget men det finns avvikelser inom anslagen. Kostnaden för tomhyror beräknas ge en negativ avvikelse med 3,5 mnkr medan prognosen för kvalitetspeng är en positiv avvikelse med 3,6 mnkr. En preliminär beräkning av kostnaden för kvalitetspeng har gjorts och den uppgår till 14,3 mnkr för särskilt boende och 2,7 mnkr för hemtjänst. Budgeten ligger på sammanlagt 20,6 mnkr.

| SON                             | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|---------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| Volym och nyckeltal äldreomsorg | 2022             | 2022            | %                         |      |
| <i>Volym</i>                    |                  |                 |                           |      |
| Hemtjänst (insatser)            | 2 423 093        | 2 692 180       | -269 087                  | 10 % |
| Korttidsboende (dygn)           | 5 159            | 4 500           | 659                       | 15 % |
| Särskilt boende (årsplatser)    | 629,9            | 629,0           | 0,9                       | 0 %  |
| <i>Snittkostnad (kr netto)</i>  |                  |                 |                           |      |
| Hemtjänst (per insats)          | -51,1            | -51,5           | 0,4                       | 1 %  |
| Korttidsboende (per dygn)       | -2 300           | -2 304          | 4                         | 0 %  |
| Särskilt boende (per årsplats)  | -641 777         | -645 631        | 3 854                     | 1 %  |

Prognosen för volymer är en positiv avvikelse med 16,7 mnkr.

Avvikelsen beror främst på att kostnaderna för hemtjänst bedöms bli lägre än budget. De två senaste åren har kostnaderna för hemtjänst och särskilt boende påverkats starkt av pandemin men utgångspunkten för prognosen är att inga större pandemieffekter finns kvar. Under våren öppnade ett nytt boende i Täby park och under sensvåren och sommaren sågs en tydlig ökning av antalet köpta platser. Sammantaget uppskattas antalet platser i särskilt boende ligga nära budget för helåret. Kostnaden per plats ligger nära budget.

Samtidigt med ökningen för särskilt boende har antalet hemtjänstinsatser gått ner och prognosen för hemtjänstvolymen är en positiv avvikelse mot budget. Kostnaden per insats prognostiseras avvika marginellt från budget.

Antalet dygn i korttidsboende bedöms bli högre än budgeterat på grund av att fler externa platser handlats upp. Kostnad per dygn prognostiseras ligga nära budget.

### Omsorg om personer med funktionsnedsättning

| SON                         |                           | Utfall | Budget | Prognos | Budget | Avvikelse-prognos |      |
|-----------------------------|---------------------------|--------|--------|---------|--------|-------------------|------|
| Omsorg funktionsnedsättning |                           | sep    | sep    | helår   | helår  | helår             |      |
| (mnkr)                      |                           | 2022   | 2022   | 2022    | 2022   | mnkr              | %    |
| Anslag                      | Summa anslag              | -72,6  | -68,3  | -95,2   | -91,1  | -4,1              | 5 %  |
| Volym                       | Boende LSS                | -124,5 | -119,9 | -165,9  | -159,9 | -6,0              | 4 %  |
|                             | Personlig assistans SFB   | -21,6  | -21,6  | -28,8   | -28,8  | 0,0               | 0 %  |
|                             | Personlig assistans LSS   | -17,1  | -14,3  | -23,5   | -19,1  | -4,4              | 23 % |
|                             | Daglig verksamhet LSS     | -40,5  | -41,7  | -56,5   | -55,6  | -0,9              | 2 %  |
|                             | Hemtjänst SoL             | -4,8   | -4,5   | -6,6    | -6,0   | -0,6              | 10 % |
|                             | Särskilt boende & HVB SoL | -14,2  | -19,0  | -19,3   | -25,4  | 6,1               | 24 % |
|                             | Övriga volymer            | -31,5  | -35,9  | -43,3   | -47,7  | 4,4               | 9 %  |
|                             | summa volym               | -254,1 | -256,9 | -343,9  | -342,5 | -1,4              | 0 %  |
| Nettokostnader              |                           | -326,7 | -325,2 | -439,1  | -433,6 | -5,5              | 1 %  |

För omsorg om personer med funktionsnedsättning är utfallet en negativ avvikelse med 5,5 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader för 2022.

Den negativa avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på ökade kostnader för persontransporter till följd av högre bränslekostnader men också på ökade kostnader för konsulter som anlåtats innan vakanta tjänster kunnat tillsättas samt på högre kostnader för tomma lokaler och ökade kostnader för sjuklöner inom personlig assistans, jämfört med budget.

Avvikelsen för den volymfinansierade verksamheten beror huvudsakligen på att kostnaderna för vuxenboende LSS och personlig assistans LSS är högre än budget. För särskilt boende och HVB SoL och barnboende LSS är kostnaderna lägre än budget. I övriga volymer har några insatser lägre kostnader än budgeterat samt att intäkter för flyktinsamordning inte var budgeterade.

| SON                                             | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|-------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| Volym och nyckeltal omsorg funktionsnedsättning | 2022             | 2022            | %                         |      |
| <i>Volym</i>                                    |                  |                 |                           |      |
| Boende LSS (årsplatser)                         | 161,1            | 160,0           | 1,1                       | 1 %  |
| Personlig ass SFB (timmar per år)               | 89 440           | 89 440          | 0,0                       | 0 %  |
| Personlig ass LSS (timmar per år)               | 73 506           | 60 480          | 13 026                    | 22 % |
| Daglig verksamhet LSS (dagar per år)            | 53 221           | 52 380          | 841,5                     | 2 %  |
| Hemtjänst SoL (insatser per år)                 | 124 924          | 121 706         | 3 218,2                   | 3 %  |
| Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)          | 21,8             | 25,0            | -3,2                      | 13 % |
| <i>Snittkostnad (kr netto)</i>                  |                  |                 |                           |      |
| Boende LSS (per årsplats)                       | -1 029 863       | -999 268        | -30 595                   | 3 %  |
| Personlig ass SFB (per timme)                   | -321,7           | -321,7          | 0,0                       | 0 %  |
| Personlig ass LSS (netto per timme)             | -319,7           | -315,0          | -4,7                      | 1 %  |
| Daglig verksamhet (per dag)                     | -1 061,0         | -1 061          | 0                         | 0 %  |
| Hemtjänst (per insats)                          | -52,8            | -49,4           | -3,4                      | 7 %  |
| Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)        | -886 055         | -1 014 270      | 128 215                   | 13 % |

För boende LSS prognostiseras volymer högre än budget, och en högre snittkostnad eftersom det genomsnittliga omsorgsbehovet hittills varit högre än budgeterat.

Under året beräknas även högre volymer än budgeterat för personlig assistans LSS som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli högre än budgeterad. Kostnaden per timme var för lågt budgeterad.

För daglig verksamhet är prognosen fler dagar än budgeterat.

För hemtjänst prognostiseras både högre volym och en högre snittkostnad för insatserna än budgeterat.

Volymerna för boende SoL (HVB och säbo) bedöms bli lägre än budgeterat. Prognosen innebär även en lägre snittkostnad som beror på att andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov bedöms bli lägre än budgeterat.

## Individ- och familjeomsorg

| SON                                  | Utfall      | Budget      | Prognos       | Budget        | Avvikelse-<br>prognos |      |
|--------------------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|-----------------------|------|
| Individ- och familjeomsorg<br>(mnkr) | sep<br>2022 | sep<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>2022 | helår<br>mnkr         | %    |
| Anslag                               | -77,1       | -78,9       | -103,2        | -102,6        | -0,6                  | 1 %  |
| Volym Försörjningsstöd               | -14,1       | -17,6       | -20,0         | -23,4         | 3,4                   | 15 % |
| Övrig volym                          | -31,8       | -34,8       | -42,9         | -46,7         | 3,8                   | 8 %  |
| summa volym                          | -45,9       | -52,3       | -62,9         | -70,1         | 7,2                   | 10 % |
| Nettokostnader                       | -123,0      | -131,2      | -166,0        | -172,7        | 6,7                   | 4 %  |

Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras med statliga medel.

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en positiv avvikelse med 6,7 mnkr, vilket motsvarar 4 % av budgeterade nettokostnader för 2022.

Den negativa avvikelsen för anslag beror på kostnader för outhyrda lägenheter, men kompenseras till stor del av lägre kostnader för personal på grund av vakan-  
ser.

Volymavvikelsen beror främst på lägre kostnader för försörjningsstöd och place-  
ringar inom beroende och skyddat boende. Högre volymer än budgeterat progno-  
stiseras för placeringar av barn och unga.

| SON                                                      | Prognos<br>helår | Budget<br>helår | Avvikelseprognos<br>helår |      |
|----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|---------------------------|------|
| Volym och nyckeltal individ- och familje-<br>omsorg      | 2022             | 2022            | %                         |      |
| Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)          | 160              | 180             | -20                       | 11 % |
| Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr<br>netto) | -125 000         | -130 000        | 5 000                     | 4 %  |

Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras av statliga medel.

Genomsnittligt antal hushåll med försörjningsstöd prognostiseras bli färre än bud-  
get då trenden tyder på det. Även snittkostnaden per hushåll prognostiseras bli  
lägre än budget.

## Gemensam verksamhet

Den gemensamma verksamheten omfattar ledning, hälso- och sjukvårdsansvar  
samt utveckling och förvaltning av socialnämndens verksamhetssystem. För  
2022 prognostiseras en positiv avvikelse med 1,8 mnkr. Avvikelsen mot budget  
beror huvudsakligen på lägre lönekostnader och på lägre kostnader för före-  
ningsbidrag.

## 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. Prognosen för verksamhet i egen regi är ett sammanlagt underskott på 15,5 mnkr, varav 8,5 ombudgeterats från 2021.

| SON                          | Utfall sep | Prognos helår<br>exkl. ombud-<br>getering | Ombudgete-<br>ring | Avvikelse-<br>prognos helår | Budget-<br>omslutning |
|------------------------------|------------|-------------------------------------------|--------------------|-----------------------------|-----------------------|
| (mnkr)                       | 2022       | 2022                                      | 2022               | 2022                        | 2022                  |
| Särskilt boende              | -10,1      | -6,2                                      | -10,0              | -16,2                       | 103,5                 |
| Larm- & natt-<br>patrull     | -0,7       | -0,5                                      | 0,2                | -0,3                        | 11,3                  |
| Seniorcenter                 | 0,1        | 0,2                                       | 0,0                | 0,2                         | 4,6                   |
| Boende & dag-<br>lig vht LSS | -1,8       | -1,4                                      | 1,0                | -0,4                        | 133,3                 |
| Kommunpsyki-<br>atri         | 1,2        | 0,9                                       | 0,3                | 1,2                         | 30,4                  |
| Nettokostnader               | -11,3      | -7,0                                      | -8,5               | -15,5                       | 283,0                 |

Budget 2022 har minskats med 8,5 mnkr genom ombudgetering

### Särskilt boende för äldre

För särskilt boende i egen regi prognostiseras för 2022 ett sammanlagt underskott på 16,2 mnkr, varav 10,0 mnkr är underskott som ombudgeterats från 2021. Underskottet fördelar sig med 4,7 mnkr på Attundagården, 8,0 mnkr på Allégården och 3,5 mnkr på Ångaren. I prognosen har en beräknad kvalitetspeng på sammanlagt 6,2 mnkr inkluderats.

Under oktober och november kommer verksamheterna på Ångaren och Allégården att flytta till det nybyggda Johannas trädgård. Bedömningen är att det kommer finnas goda förutsättningar att bedriva verksamheten där med en ekonomi i balans. Även för Attundagården är bedömningen att verksamheten under året kommer kunna uppnå balans mellan intäkter och kostnader.

### Larm och nattpatrull

Prognosen för larm- och nattpatrullen är ett underskott på 0,3 mnkr inklusive ombudgetering på 0,2 mnkr.

### Seniorcenter

För Seniorcenter prognostiseras ett litet överskott på 0,2 mnkr för 2022.

### Boende och daglig verksamhet LSS

För boende och daglig verksamhet LSS i egen regi prognostiseras ett underskott på 0,4 mnkr, varav 1,0 mnkr är överskott som ombudgeterats från 2021.

### Kommunpsykiatri

För kommunpsykiatrin prognostiseras ett överskott på 1,2 mnkr, varav 0,3 mnkr är ombudgeterat från 2021. Boendestöd prognostiserar underskott som täcks av överskottet.

## Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras till 25,8 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 4,2 mnkr. Avvikelsen beror på lägre utgifter avseende nytt äldreboende samt tidsförskjutningar.

Den vänstra delen av tabellen redovisar utfall till och med september, årets budget och prognos samt avvikelseprognos för 2022. Den högra delen av tabellen redovisar ackumulerat utfall till och med september, total prognos, budget och avvikelse för projekten.

| SON                                                             | Utfall | Prognos | Budget | Avvikelseprognos helår | Ack. utfall | Prognos | Budget | Avvikelseprognos |
|-----------------------------------------------------------------|--------|---------|--------|------------------------|-------------|---------|--------|------------------|
|                                                                 | sep    | helår   | helår  |                        |             |         |        |                  |
| (mnkr)                                                          | 2022   | 2022    | 2022   | 2022                   | totalt      | totalt  | totalt | totalt           |
| Inventarier                                                     | 1,1    | 16,0    | 16,0   | 0,0                    |             |         |        |                  |
| <i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i> |        |         |        |                        |             |         |        |                  |
| Byggnadsinstallationer nytt äldreboende                         | 3,8    | 9,6     | 11,1   | 1,5                    | 4,2         | 10,0    | 11,5   | 1,5              |
| <i>Årliga anslag</i>                                            |        |         |        |                        |             |         |        |                  |
| Förberedande investeringsutredningar                            | 0,0    | 0,1     | 0,5    | 0,4                    |             |         |        |                  |
| Verksamhetsanpassningar                                         | 0,1    | 0,1     | 2,4    | 2,3                    |             |         |        |                  |
| Summa investeringar                                             | 5,0    | 25,8    | 30,0   | 4,2                    |             |         |        |                  |

Budget 2022 är inklusive ombudgetering.

**Inventarier** – I investeringsplanen avsätts årligen medel för inventarier. Bedöm-

ningen är att hela årsbudgeten kommer att tas i anspråk i och med att inventarier till Johannas trädgård införskaffas under hösten.

*Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden*

*Byggnadsinstallationer nytt äldreboende* – Projektet avser investeringar i nytt inhyrt äldreboende som inte tillhandahålls av fastighetsägaren. Budgeten innehåller installationer som lås, larm, passersystem, elinstallation och armaturer. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget och total budget då utgifterna beräknas bli något lägre än budgeterat.

*Årliga anslag*

*Förberedande investeringsutredningar* – Avser investeringsutredningar för flera olika potentiella projekt som ännu inte blivit egna projekt. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget då färre utredningar genomförs under året.

*Verksamhetsanpassningar* – För verksamhetsanpassningar och mindre ombyggnationer finns årliga medel avsatta. Projektet prognostiserar en avvikelse mot årsbudget då färre Anpassningar genomförs under året.