

Vård- & omsorgsnämnd

Nämndsordförande: Monica Kjällman

Förvaltningschef: Susanna Kiesel

Datum: 2021-04-13

# Ekonomisk månadsuppföljning mars 2021



## Innehållsförteckning

1	Sammanfattning .....	3
2	Ekonomisk sammanfattning .....	3
3	Analys per verksamhetsområde .....	4
4	Antagande till helårsprognos.....	9
5	Statsbidrag.....	11

## I Sammanfattning

Vård och omsorgsnämndens nettokostnader för perioden uppgår till 156 646 tkr vilket motsvarar 94 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 9 404 tkr jämfört med budget. Nämndens bokslutsprognos sätts till + 27 000 tkr jämför med budgeten främst med anledning av lägre antal platser inom särskilt boende.

## 2 Ekonomisk sammanfattning

### 2.1 Periodens utfall mot budget

Aktuell period

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Utfall perioden			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack utfall föregående år
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	6 746	6 640	-107	6 706
Övriga intäkter	12 676	12 086	-590	10 392
<b>Summa intäkter</b>	<b>19 422</b>	<b>18 725</b>	<b>-696</b>	<b>17 098</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-9 409	-8 964	445	-8 074
Lokalkostnader	-10 716	-10 629	87	-10 123
Kapitalkostnader	0	-22	-22	-27
Köp av verksamhet	-156 671	-147 635	9 036	-150 028
Övriga kostnader	-8 676	-8 122	554	-7 004
<b>Summa kostnader</b>	<b>-185 472</b>	<b>-175 372</b>	<b>10 100</b>	<b>-175 256</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-166 050</b>	<b>-156 646</b>	<b>9 404</b>	<b>-158 158</b>

## 3 Analys per verksamhetsområde

### 3.1 Verksamhetsområden

Aktuell period

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Aktuell period			
	Periodbudget	Utfall perioden	Budgetavvikelse	Ack. utfall f.g år
Nämnd och staber	-5 435	-5 334	101	-5 178
Särskilt boende	-49 942	-45 739	4 203	-47 031
Hemtjänst	-29 044	-29 292	-249	-27 010
Övrig äldreomsorg	-5 711	-5 251	461	-5 656
Admin äldreomsorg	-3 277	-2 955	322	-2 116
LSS vuxna	-45 140	-44 125	1 015	-3 078
Psykatri vuxna	-10 983	-9 826	1 157	-44 111
Admin vuxenstöd	-2 581	-2 402	178	-4 565
LSS barn	-6 026	-5 528	499	-10 649
Övrigt barn och ungdom	-6 652	-5 025	1 627	-2 269
Admin barn och ungdom	-914	-889	25	-5 722
Personligt ombud	-346	-280	66	-6 493
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-166 050</b>	<b>-156 646</b>	<b>9 404</b>	<b>-158 158</b>

Per sista mars 2021 har nämnden ett totalt överskott om 9 404 tkr jämfört med budget för Vård- och omsorgsnämnden.

Nämnder och staber har ett budgetöverskott på 101 tkr jämfört med budget och lägre personalkostnader.

Särskilt Boende har en positiv budgetavvikelse jämfört med budget på 4 203. Anledningen till överskottet är att volymen inom Särskilt boende är lägre än budgeterat. Antalet särskilt boende platser budgeterades till 282 platser men i tabell nedan att antalet var 249 i mars vilket är samma som månaden innan.

Antal kunder i särskilt boende												
År	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2019	274	277	272	275	279	278	283	278	277	273	273	274
2020	278	276	277	276	271	265	272	269	273	262	248	245
2021	245	249	249									

Nedan tabell som visar åldersspann och om de varit från kommunen eller är inflyttad från annan kommun.

Särskilt boende månadsredovisning		Datum	202129		
	< 65	65-79	80-89	>90	Totalt
Kommuninnevänare, dvs från Österåkers kommun	3	59	91	72	225
Inflytt via SoL 2:8, dvs från annan kommun som inte betalar	0	6	5	5	16
Brukare som flyttat till annan kommun via Länsöverenskommelse som Österåkers kommunen betalar	0	1	6	1	8
Länsöverenskommelse från annan kommun som annan kommun betalar	0	5	1	1	7

Hemtjänsten har ett underskott på 249 tkr jämfört med budget, då antalet timmar varit något högre än budgeterat. Övrig äldreomsorg har ett överskott på 461 tkr jämfört med budget, beroende på lägre beläggning på korttidsplatser än budgeterat. När det gäller Hemtjänsten för jan-mars var utförd tid 81,8 % ackumulerat av beställd tid vilket är något högre än föregående års nivå. I mars var utförandegraden 83,4 % av beställda timmar.

Utförd tid i timmar 2020 hemtjänst	Jan	Feb	Mars	Ack 2021	Ack 2020
TOTALT EGENREGI UTFÖRDA	1636	1597	1885	5118	20740
TOTALT EGENREGI BESTÄLLDA	2101	2013	2234	6348	26434
<b>% UTFÖRDA / BESTÄLLDA</b>	<b>77,9%</b>	<b>79,3%</b>	<b>84,4%</b>	<b>80,6%</b>	<b>78,5%</b>
TOTALT EXTERNA UTFÖRDA	19065	17875	19593	56533	234780
TOTALT EXTERNA BESTÄLLDA	23839	21654	23511	69004	291958
<b>% UTFÖRDA / BESTÄLLDA</b>	<b>80,0%</b>	<b>82,5%</b>	<b>83,3%</b>	<b>81,9%</b>	<b>80,4%</b>
TOTALT HELA KOMMUNEN UTFÖRDA	20701	19472	21478	61651	255520
TOTALT HELA KOMMUNEN BESTÄLLDA	25940	23667	25745	75352	318392
<b>% UTFÖRDA / BESTÄLLDA</b>	<b>79,8%</b>	<b>82,3%</b>	<b>83,4%</b>	<b>81,8%</b>	<b>80,3%</b>
<b>Utförda tid fördelning</b>					
ANDEL EGEN REGI	7,9%	8,2%	8,8%	8,3%	8,1%
ANDEL EXTERNA	92,1%	91,8%	91,2%	91,7%	91,9%
<b>Antal kunder med hemtjänst (ej avlösning, ledsagning)</b>					
<b>2020 hemtjänst kunder (ej avlösning, leds)</b>	<b>Jan</b>	<b>Feb</b>	<b>Mars</b>		<b>Ack 2020</b>
Antal Kunder månad	567	582	585		611
tim/månad utförda per kund	37	33	37		35
tim/månad/ beställda per kund	46	41	44		43

Nedan tabell från januari tom mars med tomplatskostnader för äldreboende samt LSS boende.

Kostnad äldreomsorg	Jan	Feb	Mars	Totalt 2021
Solskiftet	37 240	23 336	29 792	90 368
Vårdbo	0	10 640	0	10 640
Enebacken	6 384	46 356	46 816	99 556
<b>Totalt äldreomsorg</b>	<b>43 624</b>	<b>80 332</b>	<b>76 608</b>	<b>200 564</b>
<b>Kostnad LSS boende</b>	<b>Jan</b>	<b>Feb</b>	<b>Mars</b>	<b>Totalt 2021</b>
Smedby	69 347	64 873	69 347	203 567
Planett				
Bergsättra				
<b>Totalt LSS boende</b>	<b>69 347</b>	<b>64 873</b>	<b>69 347</b>	<b>203 567</b>
<b>Kostnad tot tomplatser</b>	<b>112 971</b>	<b>145 205</b>	<b>145 955</b>	<b>404 131</b>

Under mars månad betalade Vård- och omsorgsnämnden för 71 tomdygn i särskilt boende vilket motsvarar 2 platser till en sammanlagd kostnad av ca 77 tkr.

Beläggningsgraden för särskilt boende i mars för betalande dygn var 99 %. Ny utförare på Solskiftet från 1 mars 2020, vilket medfört att nämnden inte betalar för alla tomdygn. Nedan totalt tomdygn betalande vs ej betalande: där kan vi se att antalet tomdygn vi ej betalar för ökat ytterligare under månaden till totalt 901 dygn

Enhet	tomdygn betalar
Solskiftet	28
Vårdbo	0
Enebacken	43
<b>Totalt</b>	<b>71</b>
<b>Enhet</b>	<b>tomdygn betalar ej</b>
Solskiftet	660
Vårdbo	31
Enebacken	210
<b>Total</b>	<b>901</b>

I tabellen nedan redovisas beläggingsgrad % per äldreboende som vi betalar tomplatser för:

Enhet	Beläggingsgrad
Solskiftet	97%
Vårdbo	100%
Enebacken	99%
<b>Totalt</b>	<b>99%</b>

Enheten Admin äldreomsorg har ett överskott på 322 tkr jämfört med budget då personalkostnaderna är något högre än budgeterat.

LSS Vuxna har ett överskott på 1 015 tkr jämfört med budget. Anledningen är att kostnader för assistans varit lägre än budgeterat.

Inom LSS-boende utgår ingen speciell tomgångsersättning utan full ersättning utgår för alla platser som beslutats vara respektive enhets fasta kapacitet. 1 tomplatser på LSS boenden fanns i mars.

Tabellen nedan visas vilka enheter som hade tomma platser för LSS-boende samt antal:

Enhet	Tomma platser
Smedby	1
Totalt	1

Psykiatri vuxna har ett överskott på 1 157 tkr jämfört med budget med anledning av mindre antal i behov av boende och lägre antal SoL insatser. Administrativa enheten för vuxna har ett överskott om 178 tkr jämfört med budget med anledning av lägre personalkostnader än budgeterat.

Enheten övriga barn och ungdom har ett överskott på 1 627 tkr med anledning av lägre kostnader för korttidsvistelse /ledsagning/ avlösning än budgeterat. LSS Barn har ett överskott på 499 jämfört med budget, med anledning av lägre kostnader för assistans och lägre antal boendeplaceringar än budgeterat. Administrativa enheten för barn och unga har ett överskott på 25 tkr jämfört med budget med anledning av lägre personalkostnader och lägre övriga kostnader än budgeterat.

Slutligen har Personligt ombud ett överskott på 66 tkr jämfört med budget med anledning av lägre kostnader än budgeterat.

Nyckeltal:

<b>Äldreomsorg</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Prognos 2021</b>
Särskilt boende, årsplatser	267	282	262
Särskilt boende, snittkostnad/dygn	1 993	2 023	2 023
Särskilt boende, beläggningsgrad	99%	99%	99%
Korttidsplatser, antal dygn	4 000	5 840	4 000
Korttidsplatser, snittkostnad/dygn	2 276	2 300	2 300
Antal Kunder hemtjänst	610	638	600
Hemtjänst, utförda timmar dag och kväll	255 520	260 000	260 000
- <i>varav egen regi</i>	8%	8%	8%
Hemtjänst, pris/utförd timme	437	443	443
<b>Funktionshinder</b>	<b>Utfall 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Prognos 2021</b>
Boende, antal vuxna egen regi	96	100	96
Boende, antal vuxna extern regi	43	46	44
Boende, antal barn	6	10	8
Daglig verks enl. LSS, antal personer	180	190	190
Korttidsvistelse, antal dygn	3 600	4 104	3 500
Korttidstillsyn, antal barn	22	34	20
Personlig assistans LSS, Vuxna	17	15	15
Personlig assistans LSS, Barn	7	8	7
Personlig assistans SFB, Vuxna	44	45	40
Personlig assistans SFB, Barn	10	14	11



Äldreomsorg kostsamma placeringar				
Insats	Årskostnad	Dygnskostnad	Föregående månad	Aktuell månadskostnad
Säbo extern	1 345 390 kr	3 686 kr	106 894 kr	114 266 kr
Säbo extern	1 193 550 kr	3 270 kr	94 830 kr	101 370 kr
Säbo extern	1 193 550 kr	3 270 kr	94 830 kr	101 370 kr
Säbo extern	1 082 225 kr	2 965 kr	85 985 kr	91 915 kr
Säbo extern	1 022 000 kr	2 800 kr	81 200 kr	86 800 kr
<b>Sammanlagt:</b>	<b>5 836 715 kr</b>		<b>463 739 kr</b>	<b>495 721 kr</b>
Vuxenstöd kostsamma placeringar				
Insats	Årskostnad	Dygnskostnad	Föregående månad	Aktuell månadskostnad
LSS Boende	3 285 000 kr	9 000 kr	261 000 kr	279 000 kr
LSS Boende egen regi	2 657 200 kr	7 280 kr	211 120 kr	225 680 kr
HVB och övriga insatser	2 387 100 kr	6 540 kr	189 660 kr	202 740 kr
LSS Boende	2 376 880 kr	6 512 kr	188 848 kr	201 872 kr
LSS Boende	2 192 190 kr	6 006 kr	174 174 kr	186 186 kr
LSS Boende	2 179 415 kr	5 971 kr	173 159 kr	185 101 kr
HVB och övriga insatser	2 177 225 kr	5 965 kr	172 985 kr	184 915 kr
LSS Boende	1 998 375 kr	5 475 kr	158 775 kr	169 725 kr
LSS Boende	1 891 065 kr	5 181 kr	150 249 kr	160 611 kr
Assistans	1 839 600 kr	5 040 kr	146 160 kr	156 240 kr
Assistans	1 639 321 kr	4 491 kr	130 247 kr	139 230 kr
LSS Boende	1 573 880 kr	4 312 kr	125 048 kr	133 672 kr
Assistans	1 569 409 kr	4 300 kr	124 693 kr	133 292 kr
LSS Boende	1 467 081 kr	4 019 kr	116 563 kr	124 601 kr
Assistans	1 466 858 kr	4 019 kr	116 545 kr	124 583 kr
LSS Boende	1 346 850 kr	3 690 kr	107 010 kr	114 390 kr
LSS Boende	1 308 890 kr	3 586 kr	103 994 kr	111 166 kr
HVB och övriga insatser	1 277 500 kr	3 500 kr	101 500 kr	108 500 kr
LSS Boende	1 267 645 kr	3 473 kr	100 717 kr	107 663 kr
LSS Boende	1 267 645 kr	3 473 kr	100 717 kr	107 663 kr
LSS Boende	1 227 860 kr	3 364 kr	97 556 kr	104 284 kr
<b>Sammanlagt:</b>	<b>38 396 989 kr</b>		<b>3 050 720 kr</b>	<b>3 261 114 kr</b>
Barn och Ungdom kostsamma placeringar				
Insats	Årskostnad	Dygnskostnad	Föregående månad	Aktuell månadskostnad
HVB och övriga insatser HVB	2 328 335 kr	6 379 kr	184 991 kr	197 749 kr
HVB och övriga insatser HVB	2 044 365 kr	5 601 kr	162 429 kr	173 631 kr
HVB och övriga insatser HVB	1 883 035 kr	5 159 kr	149 611 kr	159 929 kr
HVB och övriga insatser HVB	1 703 455 kr	4 667 kr	135 343 kr	144 677 kr
Assistans	1 477 058 kr	4 047 kr	117 355 kr	125 449 kr
HVB och övriga insatser HVB	1 163 255 kr	3 187 kr	92 423 kr	98 797 kr
Assistans	1 134 137 kr	3 107 kr	90 110 kr	96 324 kr
HVB och övriga insatser HVB	1 020 234 kr	2 795 kr	81 060 kr	86 650 kr
<b>Sammanlagt:</b>	<b>12 753 874 kr</b>		<b>1 013 322 kr</b>	<b>1 083 206 kr</b>

## 4 Antagande till helårsprognos

Prognosen för helåret sätts till + 27 000 tkr, med anledning av lägre volymer än budgeterat.

Utfallet var redan i mars + 9 404 tkr jämfört med budget. Största anledningen till den positiva prognosen är antalet särskilt boende platser som var 249 i mars jämfört med budget på 282. Nämnden skattar att genomsnittet för helåret blir ca 262 platser. Covid- 19 utvecklingen har haft stor påverkan på volymerna och nämnden har ännu inte sett att volymerna kommit tillbaka. Även andra insatser har lägre volym än budgeterat som tex korttidsboende, stöd och service boende, boende barn och korttidsvistelse/boende.

## 4.1 Helårsprognos mot budget

Helår

Driftsredovisning (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
<b>Verksamhetens intäkter</b>				
Avgifter	26 984	26 984	0	29 721
Övriga intäkter	50 706	50 706	0	58 765
<b>Summa intäkter</b>	<b>77 690</b>	<b>77 690</b>	<b>0</b>	<b>88 487</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-37 635	-37 635	0	-34 178
Lokalkostnader	-42 864	-41 864	1 000	-38 907
Kapitalkostnader	0	0	0	-107
Köp av verksamhet	-626 687	-603 687	23 000	-602 687
Övriga kostnader	-34 704	-31 704	3 000	-32 328
<b>Summa kostnader</b>	<b>-741 890</b>	<b>-714 890</b>	<b>27 000</b>	<b>-708 207</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-664 200</b>	<b>-637 200</b>	<b>27 000</b>	<b>-619 720</b>

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår			
	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvikelse	Utfall 2020
Nämnd och staber	-21 743	-21 743	0	-20 686
Särskilt boende	-199 769	-183 269	16 500	-182 655
Hemtjänst	-116 175	-116 175	0	-112 107
Övrig äldreomsorg	-22 843	-20 843	2 000	-19 565
Admin äldreomsorg	-13 108	-13 108	0	-11 850
LSS vuxna	-180 559	-180 059	500	-174 785
Psykiatri vuxna	-43 930	-41 930	2 000	-41 058
Admin vuxenstöd	-10 323	-10 323	0	-8 543
LSS barn	-24 105	-22 105	2 000	-22 265
Övrigt barn och ungdom	-26 606	-22 606	4 000	-22 021
Admin barn och ungdom	-3 655	-3 655	0	-2 877
Personligt ombud	-1 384	-1 384	0	-1 309
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-664 200</b>	<b>-637 200</b>	<b>27 000</b>	<b>-619 720</b>

## 5 Statsbidrag

Typ av bidrag	Källa	Utfall 2020	Budget 2020	Budget 2021	Utfall/beviljat 2021	Prognos 2021
God och nära vård 2021	Storholm (Kammarkollegiet)			2 841 563	2 841 563	
Välfärdsteknik äldreomsorg	Kammarkollegiet	500 000	500 000	567 941	567 941	
Motverka ensamhet bland äldre och ökad kvalitet	Socialstyrelsen	1 914 453	1 914 453	2 537 799	2 537 799	
Äldreomsorgslyftet	Socialstyrelsen	1 580 413	1 580 413	14 248 698	14 248 698	
Säkerställa en god vård och omsorg av äldre personer	Socialstyrelsen			16 676 071	16 676 071	
Länsgemensamma stimulans medel Suicidprevention	Stor Stockholm			405 419	405 419	
Lägesgemensamma stimulans medel brukarmedverkan	Stor Stockholm			19 172	19 172	
Lägesgemensamma stimulans medel samsjuklighet	Stor Stockholm			186 870	186 870	
Subventioner familjehemsplacering	Socialstyrelsen			415 931	415 931	
Habiliteringsersättning	Socialstyrelsen	1 500 000	1 500 000	1 572 089	1 572 089	
Summa:				39 471 553	39 471 553	