

## Ekonomisk uppföljning per den 30 juni 2021 Vård- och omsorgsnämnden

### Sammanfattning

Vård- och omsorgsnämndens nettokostnader för perioden uppgår till 313 383 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 15 716 tkr jämfört med budget. Nämndens bokslutsprognos sätts till + 28 000 tkr jämfört med budget främst med anledning av lägre antal platser inom särskilt boende.

### Beslutsförslag

1. Månadsuppföljning per 2021-06-30 och prognos per 2021-12-31 noteras.
2. Månadsuppföljning och prognos överlämnas till Kommunstyrelsen.

### Bilagor

Ekonomisk månadsuppföljning per 30 juni 2021, daterad 2021-07-11

Susanna Kiesel  
Socialdirektör

Christer Hansson  
Controller

### Expedieras

Kommunstyrelsen  
Ekonomiavdelningen

## Digitala Signaturer

Signerad med: Anställda  
Signerad av: Christer Hansson, Controller  
Datum: 2021-08-17 10:00 +02:00

Signerad med: Anställda  
Signerad av: Susanna Cleveborg Kiesel, Socialdirektör  
Datum: 2021-08-17 10:01 +02:00

Vård- & omsorgsnämnd

Nämndsordförande: Monica Kjellman

Förvaltningschef: Susanna Kiesel

Datum: 2021-07-11

## Ekonomisk månadsuppföljning juni



## Innehållsförteckning

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

## I Sammanfattning

Vård och omsorgsnämndens nettokostnader för perioden uppgår till 313 383 tkr vilket motsvarar 95 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 15 716 tkr jämfört med budget. Nämndens bokslutsprognos sätts till + 28 000 tkr jämfört med budget 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	13 492	13 734	242	12 718
Övriga intäkter	25 352	24 427	-926	23 249
<b>Summa intäkter</b>	<b>38 845</b>	<b>38 161</b>	<b>-684</b>	<b>35 967</b>
<b>Verksamhetens kostnader</b>				
Personalkostnader	-18 818	-18 641	176	-16 294
Lokalkostnader	-21 432	-21 558	-126	-20 519
Kapitalkostnader	0	-44	-44	-53
Köp av verksamhet	-313 343	-296 201	17 142	-298 550
Övriga kostnader	-17 351	-18 100	-748	-14 182
<b>Summa kostnader</b>	<b>-370 944</b>	<b>-354 544</b>	<b>16 400</b>	<b>-349 598</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-332 099</b>	<b>-316 383</b>	<b>15 716</b>	<b>-313 631</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	-10 871	-10 699	172	-10 250
Särskilt boende	-99 884	-92 215	7 669	-93 156
Hemtjänst	-58 087	-57 860	227	-54 445
Övrig äldreomsorg	-11 422	-11 218	204	-10 837
Admin äldreomsorg	-6 554	-5 788	766	-6 361
LSS vuxna	-90 280	-89 404	876	-87 878
Psykatri vuxna	-21 965	-20 158	1 807	-20 957
Admin vuxenstöd	-5 162	-4 680	482	-4 014
LSS barn	-12 053	-11 064	989	-11 668
Övrigt barn och ungdom	-13 303	-11 063	2 240	-11 977
Admin barn och ungdom	-1 828	-1 714	113	-1 469
Personligt ombud	-692	-520	172	-620
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-332 099</b>	<b>-316 383</b>	<b>15 716</b>	<b>-313 631</b>

Per sista juni 2021 har nämnden ett totalt överskott om 15 716 tkr jämfört med budget för Vård- och omsorgsnämnden.

Nämnder och staber har ett budgetöverskott på 172 tkr jämfört med budget och lägre personalkostnader.

Särskilt Boende har en positiv budgetavvikelse jämfört med budget på 7 699 tkr. 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 254 i juni vilket är en ökning med 4 jämfört med 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	251	250	254						

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



Särskilt boende månadsredovisning		Datum	20210630		
	< 65	65-79	80-89	>90	Totalt
Kommuninvånare, dvs från Österåkers kommun	1	60	96	69	226
Inflytt via SoL 2:8, dvs från annan kommun som inte betalar	0	6	5	7	18
Brukare som flyttat till annan kommun via Länsöverenskommelse som Österåkers kommunen betalar	0	1	8	1	10
Länsöverenskommelse från annan kommun som annan kommun betalar	0	5	1	3	9

Hemtjänsten har ett överskott på 227 tkr jämfört med budget, då antalet timmar varit något lägre än budgeterat. Övrig äldreomsorg har ett överskott på 227 tkr jämfört med budget, beroende på lägre beläggning på korttidsplatser än budgeterat.

När det gäller Hemtjänsten för jan-juni var utförd tid 81,9 % ackumulerat av beställd tid vilket är något högre än föregående års nivå. I juni var utförandegraden 80,5 % av beställda timmar.

Utförd tid i timmar 2021 hemtjänst	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Ack 2021	Ack 2020
TOTALT EGENREGI UTFÖRDA	1636	1597	1885	1767	1796	1736	10417	20740
TOTALT EGENREGI BESTÄLLDA	2101	2013	2234	2055	2084	2107	12594	26434
<b>% UTFÖRDA / BESTÄLLDA</b>	<b>77,9%</b>	<b>79,3%</b>	<b>84,4%</b>	<b>86,0%</b>	<b>86,2%</b>	<b>82,4%</b>	<b>82,7%</b>	<b>78,5%</b>
TOTALT EXTERNA UTFÖRDA	19065	17875	19593	19045	19067	18653	113298	234780
TOTALT EXTERNA BESTÄLLDA	23839	21654	23511	23141	23105	23217	138467	291958
<b>% UTFÖRDA / BESTÄLLDA</b>	<b>80,0%</b>	<b>82,5%</b>	<b>83,3%</b>	<b>82,3%</b>	<b>82,5%</b>	<b>80,3%</b>	<b>81,8%</b>	<b>80,4%</b>
TOTALT HELA KOMMUNEN UTFÖRDA	20701	19472	21478	20812	20863	20389	123715	255520
TOTALT HELA KOMMUNEN BESTÄLLDA	25940	23667	25745	25196	25189	25324	151061	318392
<b>% UTFÖRDA / BESTÄLLDA</b>	<b>79,8%</b>	<b>82,3%</b>	<b>83,4%</b>	<b>82,6%</b>	<b>82,8%</b>	<b>80,5%</b>	<b>81,9%</b>	<b>80,3%</b>
Utförda tid fördelning								
ANDEL EGEN REGI	7,9%	8,2%	8,8%	8,5%	8,6%	8,5%	8,4%	8,1%
ANDEL EXTERNA	92,1%	91,8%	91,2%	91,5%	91,4%	91,5%	91,6%	91,9%
Antal kunder med hemtjänst (ej avlösning, ledsagning)								
<b>2021 hemtjänst kunder( ej avlösning,leds)</b>	<b>Jan</b>	<b>Feb</b>	<b>Mars</b>	<b>April</b>	<b>Maj</b>	<b>Juni</b>		<b>Ack 2020</b>
Antal Kunder månad	567	582	585	588	576	574		611
tim/månad utförda per kund	37	33	37	35	36	36		35
tim/månad/ beställda per kund	46	41	44	43	44	44		43



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

Kostnad äldreomsorg	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Totalt 2021
Solskiftet	37 240	23 336	29 792	36 240	22 344	54 264	203 216
Vårdbo		10 640		10 640	8 512	2 128	31 920
Enebacken	6 384	46 356	46 816		22 344	22 344	144 244
<b>Totalt äldreomsorg</b>	<b>43 624</b>	<b>80 332</b>	<b>76 608</b>	<b>46 880</b>	<b>53 200</b>	<b>78 736</b>	<b>379 380</b>
Kostnad LSS boende	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Totalt 2021
Smedby	69 347	64 873	69 347				203 567
Planett				67 110	69 347	67 110	203 567
Bergsättra				67 110	69 347	67 110	203 567
Norrgårdsvägen					69 347	67 110	136 457
<b>Totalt LSS boende</b>	<b>69 347</b>	<b>64 873</b>	<b>69 347</b>	<b>134 220</b>	<b>208 041</b>	<b>201 330</b>	<b>747 158</b>
<b>Kostnad tot tomplatser</b>	<b>112 971</b>	<b>145 205</b>	<b>145 955</b>	<b>181 100</b>	<b>261 241</b>	<b>280 066</b>	<b>1 126 538</b>

Under juni månad betalade Vård- och omsorgsnämnden för 74 tomdygn i särskilt boende vilket motsvarar ca 2,5 platser till en sammanlagd kostnad av ca 79 tkr.

Belägningsgraden för särskilt boende i juni för betalande dygn var ca 99 %. Ny utförare på Solskiftet från 1 mars 2020, vilket medfört att nämnden inte betalar för alla tomdygn.

Enhet	Belägningsgrad
Solskiftet	95%
Vårdbo	100%
Enebacken	99%
Totalt	99%

Totalt tomdygn betalande vs ej betalande:

Enhet	tomdygn betalar
Solskiftet	51
Vårdbo	2
Enebacken	21
Totalt	74
Enhet	tomdygn
Solskiftet	309
Vårdbo	88
Enebacken	595
Totalt	992

Enheten Admin äldreomsorg har ett överskott på 766 tkr jämfört med budget

då personalkostnaderna är något lägre än budgeterat.

LSS Vuxna har ett överskott på 876 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
Planett	1
Bergsättra	1
Norrgårdsvägen	1
Totalt	3

Psykiatri vuxna har ett överskott på 1 907 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 482 tkr jämfört med budget med anledning av lägre personalkostnader än budgeterat.

Enheten övriga barn och ungdom har ett överskott på 2 240 tkr med anledning av lägre kostnader för korttidsvistelse /ledsagning/ avlösning än budgeterat. LSS Barn har ett överskott på 989 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 113 tkr jämfört med budget med anledning av lägre personalkostnader och lägre övriga kostnader än budgeterat.

Slutligen har Personligt ombud ett överskott på 172 tkr jämfört med budget med anledning av lägre kostnader än budgeterat.

## 4 Antagande till helårsprognos

Prognosen för helåret sätts till + 28 000 tkr, med anledning av lägre volymer än budgeterat.

Utfallet per sista juni var + 15 716 tkr jämfört med budget. Största anledningen till den positiva prognosen är antalet särskilt boende platser som var 254 i juni 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	-602 687	24 000	-602 687
Övriga kostnader	-34 704	-31 704	3 000	-32 328
<b>Summa kostnader</b>	<b>-741 890</b>	<b>-713 890</b>	<b>28 000</b>	<b>-708 207</b>
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-664 200</b>	<b>-636 200</b>	<b>28 000</b>	<b>-619 720</b>

Helår

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Helår

	Budget 2021	Prognos 2021	Budgetavvi- kelse	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	-179 559	1 000	-174 785
Psykatri vuxna	-43 930	-41 430	2 500	-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>-636 200</b>	<b>28 000</b>	<b>-619 720</b>



## 5 Strategiska nyckeltal

Aldreomsorg	Utfall 2020	Budget 2021	Prognos 2021
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
- varav egen regi	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