

Tjänsteutlåtande

Socialförvaltningen

Till Vård- och omsorgsnämnden

Datum 2019-10-11

Dnr VON 2019/0031-042

Ekonomisk månadsuppföljning per 2019-09-30

Sammanfattning

Vård och omsorgsnämndens nettokostnader för perioden uppgår till 467 533 tkr vilket motsvarar 100 % av periodbudgeten och ger ett underskott på 2 833 tkr jämfört med budget. Nämndens bokslutsprognos är - 4 500 tkr jämfört med budget. Prognos är samma som sattes i mars 2019.

Beslutsförslag

Vård- och omsorgsnämndens beslut

1. Månadsuppföljning per 2019-09-30 och prognos per 2019-12-31 noteras.
2. Månadsuppföljning och prognos överlämnas till Kommunstyrelsen.

Bilaga

Rapport ekonomisk uppföljning per 2019-09-30

Susanna Kiesel
Socialdirektör

Christer Hansson
Controller

Expedieras

Kommunstyrelsen
Ekonomiavdelningen

Digitala Signaturer

2019-10-14

 Christer Hansson
 Controller

Ekonomisk uppföljning per den 30 september 2019

Vård- och omsorgsnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN -SEPT			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Verksamhetens intäkter								
Avgifter	27 044	27 044	0	28 742	20 283	19 919	-364	98%
Övriga intäkter	48 956	45 956	-3 000	52 506	36 717	34 272	-2 445	93%
Summa intäkter	76 000	73 000	-3 000	81 247	57 000	54 191	-2 809	95%
Verksamhetens kostnader								
Personalkostnader	-34 415	-31 915	2 500	-32 252	-25 812	-23 216	2 596	90%
Lokalkostnader	-39 620	-39 620	0	-37 251	-29 715	-29 112	604	98%
Kapitalkostnader	0	0	0	-142	0	-80	-80	n/a
Köp av verksamhet	-587 680	-594 680	-7 000	-581 829	-440 760	-447 883	-7 123	102%
Övriga kostnader	-33 884	-30 884	3 000	-33 763	-25 413	-21 433	3 980	84%
Summa kostnader	-695 600	-697 100	-1 500	-685 237	-521 700	-521 723	-23	100%
Verksamhetens nettokostnad	-619 600	-624 100	-4 500	-603 990	-464 700	-467 533	-2 833	101%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN -SEPT			
	Budget 2019	Prognos 2019	Budget- avvikelse	Utfall 2018	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Nämnd och staber	-19 774	-19 274	500	-17 865	-14 831	-14 162	669	95%
Särskilt boende	-176 602	-186 102	-9 500	-170 513	-132 452	-140 939	-8 487	106%
Hemtjänst	-108 642	-108 642	0	-107 941	-81 482	-81 996	-514	101%
Övrig äldreomsorg	-22 036	-22 036	0	-22 247	-16 527	-16 603	-76	100%
-varav korttidsboende	-8 728	-8 728		-9 147	-6 546	-6 501	45	
Admin äldreomsorg	-11 914	-11 414	500	-11 477	-8 935	-8 084	851	90%
LSS vuxna	-173 456	-172 956	500	-170 781	-130 092	-129 561	531	100%
- varav Assistans LSS	-18 366	-18 366		-20 636	-13 775	-13 150	625	
Psykatri vuxna	-42 917	-41 917	1 000	-42 931	-32 188	-30 609	1 579	95%
Admin vuxenstöd	-9 484	-8 734	750	-7 411	-7 113	-6 144	969	86%
LSS barn	-23 192	-23 192	0	-21 164	-17 394	-17 303	91	99%
Övrigt barn och ungdom	-25 936	-25 186	750	-25 982	-19 452	-18 825	627	97%
Admin barn och ungdom	-3 643	-3 143	500	-3 588	-2 733	-2 312	420	85%
Personligt ombud	-2 003	-1 503	500	-2 090	-1 502	-995	507	66%
Verksamhetens nettokostnad	-619 600	-624 100	-4 500	-603 990	-464 700	-467 533	-2 833	101%

Sammanfattning

Vård och omsorgsnämndens nettokostnader för perioden uppgår till 467 533 tkr vilket motsvarar 100 % av periodbudgeten och ger ett underskott på 2 833 tkr jämfört med budget. Nämndens bokslutsprognos är - 4 500 tkr jämfört med budget. Prognos är samma som sattes i mars 2019.

Kommentarer till utfall

Per sista september 2019 har nämnden ett totalt underskott om 2 833 tkr jämfört med budget för Vård- och omsorgsnämnden.

Nämnder och staber har ett budgetöverskott på 669 tkr jämfört med budget och beror på att extra satsningar som vård och omsorgsnämnden fick i budgeten ligger här och dessa har inte genomfört ännu.

Den största budgetavvikelsen har nämnden inom Särskilt boende som visar på ett underskott om 8 487 tkr jämfört med budget. Anledningen till underskottet är att volymen inom Särskilt boende är högre än budgeterat. Antalet särskilt boende platser budgeterades till 264 platser och nedanför ser vi att antalet varit mellan 272 och 279 boendeplatser. I september var antalet platser 277.

Antal kunder i särskilt boende												
År	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	aug	sep	okt	nov	dec
2017	222	225	230	233	228	224	231	232	234	244	252	252
2018	260	260	255	257	263	262	261	258	256	264	267	279
2019	274	277	272	275	279	278	283	278	277			

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

Särskilt boende månadsredovisning	Datum				190930		
	< 65	65-79	80-89	>90	Totalt		
Kommuninnevånare, dvs från Österåkers kommun	3	64	102	93	262		
Inflytt via SoL 2:8, dvs från annan kommun som inte betalar	0	4	6	5	15		
Länsöverenskommelse, dvs från annan kommun som betalar	0	1	0	0	1		

Hemtjänsten har ett underskott på 514 tkr jämfört med budget, med anledning av att antalet utförda timmar varit något högre än budgeterat.

Övrig äldreomsorg har ett underskott på 76 tkr jämfört med budget. Anledningen är att kostnader för träffpunkterna varit något högre än budgeterat.

Enheten Admin äldreomsorg har ett överskott om 851 tkr jämfört med budget med anledning av en vakans ej tillsatts.

LSS Vuxna har ett överskott på 531 tkr med anledning av lägre kostnader för assistans än budgeterat.

Psykiatri vuxna har ett överskott på 1 579 tkr jämfört med budget med anledning lägre kostnader för SoL insatser. Administrativa enheten för vuxna har ett överskott om 969 tkr med anledning av lägre personalkostnader och lägre övriga kostnader än budgeterat.

Enheten övriga barn och ungdom har ett överskott på 627 tkr med anledning av lägre kostnader för ledsagning/ avlösning än budgeterat. Även administrativa enheten för barn och unga har ett överskott på 420 tkr jämfört med budget med anledning av lägre övriga kostnader än budgeterat.

Slutligen har Personligt ombud ett överskott på 507 tkr jämfört med budget med anledning av lägre personalkostnader än budgeterat.

Kommentarer till bokslutsprognos

Helårsprognosen för nämnden i september sätts till -4 500 tkr jämfört med budget. Nämnden ändrade prognosen i mars från -2 500 tkr till -4 500 tkr jämfört med budget med anledning av högre volym i särskilt boende än budgeterat. Den reviderade helårsprognosen prognostiseras blir 624 100 tkr. Det innebär en negativ budgetavvikelse på 0,7 %.

Hemtjänst utförd tid

När det gäller Hemtjänsten för jan-sept. ligger utförd tid på ca 80,9 % ackumulerat av beställd tid vilket är högre än föregående år. Under perioden september låg utförandegraden i hemtjänsten på 82,2 % i utförd tid av beställda timmar, vilket är högre än månaden innan.

Utförd tid i timmar 2019 hemtjänst	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Ack 2019	Ack 2018
TOTALT EGENREGI UTFÖRDA	1816	1648	1760	1706	1860	1659	1793	1620	1594	15456	23 367
TOTALT EGENREGI BESTÄLLDA	2172	1648	1760	1706	1860	1864	1987	2088	1890	18975	29 266
% UTFÖRDA / BESTÄLLDA	83,6%	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	89,0%	90,2%	77,6%	84,3%	91,1%	79,8%
TOTALT EXTERNA UTFÖRDA	18976	18289	19380	18824	19819	19037	19516	19803	19532	173176	233 342
TOTALT EXTERNA BESTÄLLDA	25504	22869	23798	23095	23656	23374	24878	25136	23800	216110	300 756
% UTFÖRDA / BESTÄLLDA	74,4%	80,0%	81,4%	81,5%	83,8%	81,4%	78,4%	78,8%	82,1%	80,1%	77,6%
TOTALT HELA KOMMUNEN UTFÖRDA	20792	19937	21140	20530	21679	20696	21309	21423	21126	188632	256 709
TOTALT HELA KOMMUNEN BESTÄLLDA	27676	24517	25558	24801	25516	25238	26865	27224	25690	233085	330 022
% UTFÖRDA / BESTÄLLDA	75,1%	81,3%	82,7%	82,8%	85,0%	82,0%	79,3%	78,7%	82,2%	80,9%	77,8%
Utförd tid fördelning											
ANDEL EGEN REGI	8,7%	8,3%	8,3%	8,3%	8,6%	8,0%	8,4%	7,6%	7,5%	8,2%	9,1%
ANDEL EXTERNA	91,3%	91,7%	91,7%	91,7%	91,4%	92,0%	91,6%	92,4%	92,5%	91,8%	90,9%
Antal kunder med hemtjänst (ej avlösning, ledsagning)											
2019 hemtjänst kunder (ej avlösning, leds)	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept		
Antal Kunder månad	613	616	604	596	608	612	601	618	613		
tim/månad utförda per kund	34	32	35	34	36	34	35	35	34		
tim/månad/ beställda per kund	45	40	42	42	42	41	45	44	42		

Redogörelse för tomma platser per september 2019

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

Kostnad äldreomsorg	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Totalt 2019
Solskiftet	189 706	125 748	143 148	119 760	130 362	105 600	114 770	30 938	104 414	1 064 446
Vårdbo	38 336	0	10 280	5 140	15 420	0	9 252	5 641	9 252	93 321
Enebacken	14 392	14 392	53 456	45 232	22 616	0	0	15 420	56 540	222 048
Totalt äldreomsorg	242 434	140 140	206 884	170 132	168 398	105 600	124 022	51 999	170 206	1 379 815
Kostnad LSS boende	Jan	Feb	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Aug	Sept	Totalt 2019
Smedby	69 347	62 636		67 110	69 347	67 110	69 347	69 347	67 110	541 354
Planett			69 347							69 347
Malvavägen				40 290	41 633	40 290	83 266	41 633	40 290	287 402
Totalt LSS boende	69 347	62 636	69 347	107 400	110 980	107 400	152 613	110 980	107 400	898 103
Kostnad tot tomplatser	311 781	202 776	276 231	277 532	279 378	213 000	276 635	162 979	277 606	2 277 918

Under september månad betalade Vård- och omsorgsnämnden för 159 tomtygn i särskilt boende vilket motsvarar ca 5 platser till en sammanlagd kostnad av ca 170 tkr. Kostnaden för tomplatser var hög i januari med minskade under februari för att återigen öka något i mars/maj. I augusti var tomplatskostnaden 52 tkr men ökade i september till 170 tkr.

Beläggningsgraden i september var 97 %. Beläggningen inom solskiftet är fortfarande lägre än övriga boenden och var 91 % under september.

För Enebacken betalade nämnden för 55 tomma dygn i månaden. Enebacken har även haft 77 tomma dygn under månaden som nämnden inte betalat tomplats för.

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

Enhet	Beläggningsgrad
Solskiftet	91%
Vårdbo	99%
Enebacken	98%
Totalt	97%

Inom LSS-boende utgår ingen speciell tomgångsersättning utan full ersättning utgår för alla platser som beslutats vara respektive enhets fasta kapacitet. I september har nämnden haft 2 tomma platser på Smedby och Malvavägen, vilket är samma som månaden innan.

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

Enhet	Tomma platser
Smedby	1
Malvavägen	1
Totalt	2

Kostsamma placeringar

Äldreomsorg kostsamma placeringar				
Insats	Årskostnad	Dygnskostnad	Föregående månad	Aktuell månadskostnad
Säbo extern	1 314 000 kr	3 600 kr	111 600 kr	108 000 kr
Säbo extern	1 192 455 kr	3 267 kr	101 277 kr	98 010 kr
Säbo extern	1 141 720 kr	3 128 kr	96 968 kr	93 840 kr
Säbo extern	1 141 720 kr	3 128 kr	96 968 kr	93 840 kr
Säbo extern	1 141 720 kr	3 128 kr	96 968 kr	93 840 kr
Säbo extern	1 141 720 kr	3 128 kr	96 968 kr	93 840 kr
Säbo extern	1 058 135 kr	2 899 kr	89 869 kr	86 970 kr
Säbo extern	999 005 kr	2 737 kr	84 847 kr	82 110 kr
Sammanlagt:	9 130 475 kr	25 015 kr	775 465 kr	750 450 kr
Vuxenstöd kostsamma placeringar				
Insats	Årskostnad	Dygnskostnad	Föregående månad	Aktuell månadskostnad
Assistans	4 371 084 kr	11 976 kr	371 243 kr	359 267 kr
LSS Boende egen regi	2 555 000 kr	7 000 kr	217 000 kr	210 000 kr
LSS boende	2 307 530 kr	6 322 kr	195 982 kr	189 660 kr
LSS boende	2 115 905 kr	5 797 kr	179 707 kr	173 910 kr
LSS boende	2 115 540 kr	5 796 kr	179 676 kr	173 880 kr
HVB och övr insatser	2 058 600 kr	5 640 kr	174 840 kr	169 200 kr
LSS boende	1 940 340 kr	5 316 kr	164 796 kr	159 480 kr
LSS boende	1 874 275 kr	5 135 kr	159 185 kr	154 050 kr
Assistans	1 809 075 kr	4 956 kr	153 648 kr	148 691 kr
Assistans	1 750 832 kr	4 797 kr	148 701 kr	143 904 kr
LSS Boende	1 642 500 kr	4 500 kr	139 500 kr	135 000 kr
Assistans	1 559 335 kr	4 272 kr	132 437 kr	128 165 kr
Assistans	1 549 628 kr	4 246 kr	131 612 kr	127 367 kr
LSS Boende	1 505 625 kr	4 125 kr	127 875 kr	123 750 kr
Assistans	1 417 539 kr	3 884 kr	120 394 kr	116 510 kr
LSS boende	1 403 425 kr	3 845 kr	119 195 kr	115 350 kr
LSS boende	1 385 540 kr	3 796 kr	117 676 kr	113 880 kr
LSS boende	1 336 630 kr	3 662 kr	113 522 kr	109 860 kr
LSS boende	1 325 680 kr	3 632 kr	112 592 kr	108 960 kr
Sammanlagt:	36 024 082 kr		3 059 580 kr	2 960 883 kr
Barn och Ungdom kostsamma placeringar				
Insats	Årskostnad	Dygnskostnad	Föregående månad	Aktuell månadskostnad
LSS- o HVB boende egen regi	2 555 000 kr	7 000 kr	217 000 kr	210 000 kr
LSS- o HVB boende	2 387 100 kr	6 540 kr	202 740 kr	196 200 kr
LSS- o HVB boende	2 378 705 kr	6 517 kr	202 027 kr	195 510 kr
LSS- o HVB boende	1 984 870 kr	5 438 kr	168 578 kr	163 140 kr
Assistans	1 920 477 kr	5 262 kr	163 109 kr	157 847 kr
LSS- o HVB boende	1 801 275 kr	4 935 kr	152 985 kr	148 050 kr
LSS- o HVB boende	1 393 954 kr	3 819 kr	122 337 kr	118 391 kr
LSS- o HVB boende	1 405 980 kr	3 852 kr	119 412 kr	115 560 kr
Assistans	1 352 835 kr	3 706 kr	114 898 kr	111 192 kr
LSS- o HVB boende	1 198 295 kr	3 283 kr	101 773 kr	98 490 kr
Sammanlagt:	18 378 492 kr	50 352 kr	1 564 859 kr	1 514 380 kr

Kommunalt bostadstillägg

I tabellen nedan redovisas statistik för kommunalt bostadstillägg som infördes från 1 juli 2015. Antalet personer som får kommunalt bostadstillägg har legat stabilt under året. 3 avslag har skett ännu under 2019.

Kommunalt bostadstillägg	jan-19	feb-19	mar-19	apr-19	maj-19	jun-19	jul-19	aug-19	sep-19
Antal beviljade, totalt	61	61	61	61	58	58	55	55	57
Antal avslag, totalt	0	0	0	1	1	1	3	3	3
Belopp per månad	54 383 kr	54 538 kr	66 353 kr	57 991 kr	56 056 kr	56 056 kr	54 333 kr	54 333 kr	55 948 kr

Riktade bidrag

Typer av bidrag	Källa	Beviljats 2018	Beviljats 2019	Utfall 2019	Period	Syfte
Tkr						
Statsbidrag	SKL	1 522	1 533	1 533	Helår 2019	Kvalitetsutveckling och psykisk ohälsa inom kommun
Statsbidrag	SKL	1 505	1 550	1 550	Helår 2019	Extra habersättning till brukare
Totalt		3 027	3 083	3 083		