



2

Ekonomisk månadsuppföljning september (von/2022:00006)**Förslag till beslut**

Vård- och omsorgsnämnden godkänner den ekonomiska månadsuppföljningen per september 2022.

Sammanfattning

För vård- och omsorgsnämnden prognostiseras ett överskott på 18,0 miljoner kronor för året. Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott på 0,2 miljoner kronor, omsorgen om personer med funktionsnedsättning ett överskott på 10,2 miljoner kronor och gemensam verksamhet ett överskott på 7,6 miljoner kronor.

I jämförelse med föregående månad är den totala prognosen 3,0 miljoner kronor bättre, vilket beror på att statsbidrag har kunnat användas för kostnader i ordinarie verksamhet i större utsträckning än vad som bedömts tidigare.

**Referens**

Jennifer Hultberg
jennifer.hultberg@botkyrka.se

Mottagare

Vård- och omsorgsnämnden

Ekonomisk månadsuppföljning september

Förslag till beslut

Vård- och omsorgsnämnden godkänner den ekonomiska månadsuppföljningen per september 2022.

Sammanfattning

För vård- och omsorgsnämnden prognostiseras ett överskott på 18,0 miljoner kronor för helåret. Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott på 0,2 miljoner kronor, omsorgen om personer med funktionsnedsättning ett överskott på 10,2 miljoner kronor och gemensam verksamhet ett överskott på 7,6 miljoner kronor.

I jämförelse med föregående månad är den totala prognosen 3,0 miljoner kronor bättre, vilket beror på att statsbidrag har kunnat användas för kostnader i ordinarie verksamhet i större utsträckning än vad som bedömts tidigare.

Ärendet

Genomförande av uppföljningen i september

Uppföljningen per september är den sjunde uppföljningen för 2022. Vård- och omsorgsförvaltningens budgetansvariga har genomfört prognosen enligt gällande rutiner och med stöd av förvaltningens controllers

Ekonomisk uppföljning

För vård- och omsorgsnämnden prognostiseras ett överskott på 18,0 miljoner kronor för helåret. Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott på 0,2 miljoner kronor, omsorgen om personer med funktionsnedsättning ett överskott på 10,2 miljoner kronor och gemensam verksamhet ett överskott på 7,6 miljoner kronor.



I jämförelse med föregående månad är den totala prognosen 3,0 miljoner kronor bättre, vilket beror på att statsbidrag har kunnat användas för kostnader i ordinarie verksamhet i större utsträckning än vad som bedömts tidigare.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Inga ekonomiska konsekvenser till följd av beslutet av denna rapport.

Petra Oxonius
Vård- och omsorgsdirektör

Jennifer Hultberg
tf. ekonomichef

Bilagor

Ekonomisk uppföljning september VON

DET HÄR ÄR BOTKYRKA

Ekonomisk rapport med helårsprognos

Vård- och omsorgsnämnden



Innehållsförteckning

1 Sammanfattning	3
2 Ekonomisk uppföljning och analys.....	3
2.1 Driftuppföljning	3
2.1.1 Analys.....	3
2.1.2 Åtgärder med anledning av budgetavvikelse	4
2.1.3 Övrig betydelsefull ekonomisk information	4

1 Sammanfattning

Verksamhet (i miljoner kronor)	Bokslut 2021	Utfall period 2022	Budget 2022	Prognos helår 2022	Avvikelse 2022
Intäkter (+)	405,7	280,0	326,3	289,7	-36,6
Kostnader (-)	-1 602,5	-1 199,5	-1 615,0	-1 560,5	54,6
Netto (+/-)	-1 196,8	-919,5	-1 288,7	-1 270,7	18,0

För vård- och omsorgsnämnden prognostiseras ett överskott på 18,0 miljoner kronor för helåret. Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott på 0,2 miljoner kronor, omsorgen om personer med funktionsnedsättning ett överskott på 10,2 miljoner kronor och gemensam verksamhet ett överskott på 7,6 miljoner kronor.

I jämförelse med föregående månad är den totala prognosen 3,0 miljoner kronor bättre, vilket beror på att statsbidrag har kunnat användas för kostnader i ordinarie verksamhet i större utsträckning än vad som bedömts tidigare.

2 Ekonomisk uppföljning och analys

2.1 Driftuppföljning

2.1.1 Analys

För vård- och omsorgsnämnden prognostiseras ett överskott på 18,0 miljoner kronor för helåret. Äldreomsorgen prognostiserar ett överskott på 0,2 miljoner kronor, omsorgen om personer med funktionsnedsättning ett överskott på 10,2 miljoner kronor och gemensam verksamhet ett överskott på 7,6 miljoner kronor. I jämförelse med föregående månad är den totala prognosen 3,0 miljoner kronor bättre, vilket beror på att statsbidrag har kunnat användas för kostnader i ordinarie verksamhet i större utsträckning än vad som bedömts tidigare.

Gemensam verksamhet

Gemensam verksamhet omfattar personalkostnader för förvaltningsledning och stödfunktioner, nämnd, administrativa kostnader, utbildning, IT-kostnader och ofördelade poster.

Verksamheten prognostiserar ett överskott motsvarande 7,6 miljoner kronor. Överskottet avser främst högre intäkter för administration kopplat till hemtjänst utifrån att den prognostiserade volymen för ersatta hemtjänsttimmar är högre än vad som budgeterats. Överskottet kommer även av vakanta tjänster, beviljade statsbidrag för kostnader som finns med i budgetramen samt att outnyttjade medel för kompetensfonden då flertalet statsbidrag kan användas för kompetensutveckling.

Äldreomsorgen

För äldreomsorgen prognostiseras sammantaget ett överskott på 0,2 miljoner kronor, men det finns både över- och underskott prognostiserade inom de olika verksamheterna.

Underskott inom äldreomsorgen finns främst inom hemtjänsten – såväl för Myndighet som utförarverksamheten. Avvikelsen för Myndighet förklaras av att internbudgeten avseende budget för matlådor inte lagts in, samt av en högre volym ersatta timmar än vad som budgeterats för utifrån ökat behov hos Botkyrkaborna. Underskottet inom utförarverksamheten förklaras främst med tre

saker: fortsatt omställning till nya förutsättningar i och med att ytterligare 20 procent av hemtjänsttimmarna successivt lämnas över till externa utförare under året, samt högre kostnader än den ersättning som enheterna erhåller för matlådor till brukare.

Överskottet inom äldreomsorgen finns till största del inom hälso- och sjukvård och rehab, men även inom särskilt boende. För hälso- och sjukvård beror överskottet på vakanta tjänster och rekryteringssvårigheter, men för rehabenheten förklaras det även av att två medarbetare studerar till Silviaterapeuter där både utbildning och personalkostnader ersätts av statsbidrag. För särskilt boende finns överskottet främst inom utförarverksamheten och beror till största del på:

- rekryteringssvårigheter som inneburit vakanta tjänster, främst under våren
- arbete med verksamhetsanpassade scheman och utökad resursanvändning mellan enheter
- att öppnande av ytterligare en avdelning på Tunängens vård- och omsorgsboende försenades till den 1 mars i år, men där budget för hela året har tilldelats.

Funktionsnedsättningsområdet

För omsorgen om personer med funktionsnedsättning prognostiseras det ett sammantaget överskott på 10,2 miljoner kronor men likt äldreomsorgen finns det både över- och underskott inom verksamhetsområdet.

Överskott finns bland annat inom verksamheterna övrig OF-verksamhet, särskilt boende enligt SoL, kortidsvistelse, daglig verksamhet och serviceboende. För särskilt boende enligt SoL finns överskottet inom Myndighet och beror på färre antal externa årsplatser för särskilt boende under 65 år under året än vad som budgeterats. Även inom daglig verksamhet är förklaringen ett lägre behov av att köpa in externa platser än vad som budgeterats. För kortidsvistelse och serviceboende förklaras överskottet med vakanta tjänster inom korttidsvistelse för barn och unga och ett lägre omsorgsbehov inom serviceboende, vilket innebär en prognos på färre årsarbetare än vad som budgeterats.

Underskott inom området prognostiseras för gruppboende och finns främst inom Myndighet. Underskottet kommer av att lägenheter saknas internt eller de inte är möjliga att erbjuda till nya medborgare med beslut. Detta påverkar hyresintäkter och gör att behovet av att köpa externa platser för att tillgodose behovet ökar.

2.1.2 Åtgärder med anledning av budgetavvikelse

Utifrån att nämnden för helåret prognostiserar ett överskott specificeras inga åtgärder.

2.1.3 Övrig betydelsefull ekonomisk information

Osäkerheter i uppföljningen

För både äldreomsorgen och omsorgen om personer med funktionsnedsättning fanns det i internbudgetarbetet, och finns fortfarande i de ekonomiska uppföljningarna för året, utmaningar med att uppskatta volymerna och behovet för året utifrån effekter av coronapandemin.