

TioHundra AB

Månadsrapport

September 2023

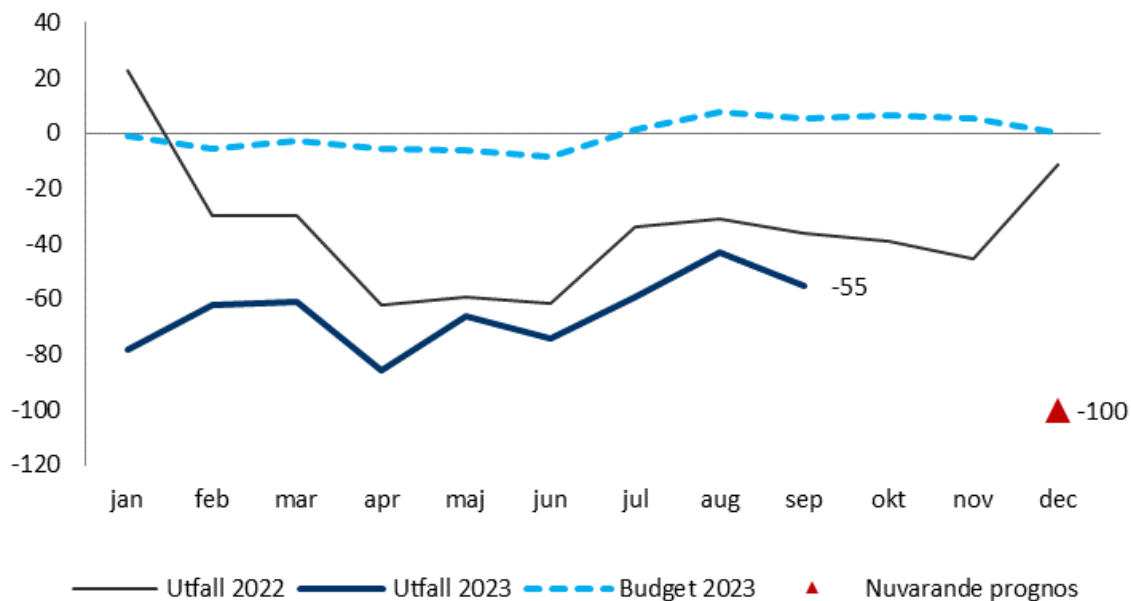
Innehållsförteckning

1	Verkställande direktörens kommentar	3
1.1	Väsentliga händelser	3
1.2	Ledningens åtgärder	4
2	Verksamhet	5
2.1	Vårdproduktion	5
2.1.1	Produktion omsorg	6
3	Personal	8
3.1	Helårsarbeten	8
4	Ekonomi	9
4.1	Resultat	9

1 Verkställande direktörens kommentar

1.1 Väsentliga händelser

Resultatutveckling 2023 Tiohundra AB



Högre kostnader till följd av den rekordhöga inflationen och löneökningar i kombination begränsade prisjusteringar i vård och omsorgsavtal har medfört att Tiohundra AB redovisar ett resultat per september på -55 miljoner kronor.

Utöver högre priser och löner bidrar strukturella faktorer till underskottet. Exempelvis innebär överretableringen av särskilda boenden inom kommunen till fler tomtygn på Tiohundras boenden och därmed lägre intäkter. En ytterligare strukturell faktor är att det inte är möjligt att, utifrån nuvarande ersättning inom husläkaravtalet, bedriva perifera vårdcentraler med en ekonomi i balans.

Bolagets intäkter är 79 miljoner kronor högre än budget vilket bland annat beror på att Region Stockholm tillskjutit resurser till akutsjukhusen i regionen (RS2022:0638). För Norrtälje sjukhus motsvarar tillskottet 54 miljoner kronor. Därutöver har upplupna intäkter bokförts avseende kompensation för att för utjämna resultateffekten av de ökade pensionskostnaderna. Per augusti har 83 procent av årets pensionskompensation på totalt 134 miljoner kronor bokförts. De ökade intäkterna motverkas dock av att intäkterna inom SÄBO är lägre än budget till följd av fler tomtygn samt lägre intäkter inom hemtjänst- och personlig assistans.

Bolagets egna kapital har minskat och uppgår per september till 56 miljoner kronor.

Prognosen för 2023 bedöms till -100 miljoner kronor. Underskottet fördelas på

bolagets verksamheter enligt tabell 1. Under förutsättning att prognosen faller ut kommer bolagets egna kapital att uppgå till 11 miljoner kronor vid årsskiftet. För att Tiohundra inte ska behöva upprätta kontrollbalansräkning har KSON beslutat om en kapitaltäckningsgaranti på 30 miljoner kronor.

Tabell 1: Utfall och resultat per verksamhetsområde

Tiohundra AB:s verksamhetsområden	Utfall (mkr)	Prognos (mkr)
Barn, ungdom, familj, psykiatri och habilitering	-7	-12
Vård- och omsorgsboende	-11	-12
Hemtjänst/personlig ass	-25	-28
Funktionsstöd och service	-9	-12
Primärvård	-17	-24
Norrtälje sjukhus	3	-15
Bolagsövergripande och verksamhetsstöd	12	3
Totalsumma	-55	-100

1.2 Ledningens åtgärder

Bolagsledningen har fastställt tre strategier som:

- Hållbar grundbemanning
- Utveckla ledarskapet och chefernas arbetssituation
- Införa nya arbetssätt

Vidare pågår ett flertal olika projekt som syftar till att minska bolagets administration och på så sätt frigöra mer tid för kärnverksamheterna exempelvis:

- Automatisering av behörighetsförändringar
- Digital taligenkänning (TALIK)
- Införandet av E-kallelser
- Digital riskbedömning i annans hem inom omsorgen
- Införandet av Goli för att effektivisera produktionsplanering inom röntgenverksamheten
- Digital städlogistik
- Digital bokning och närvarohantering inom LSS.

Dessa åtgärder kommer inte att vara tillräckliga för att begränsa det prognostiserade underskottet och den ekonomiska effekten av åtgärderna är osäker. Dialog med KSON pågår.

2 Verksamhet

2.1 Vårdproduktion

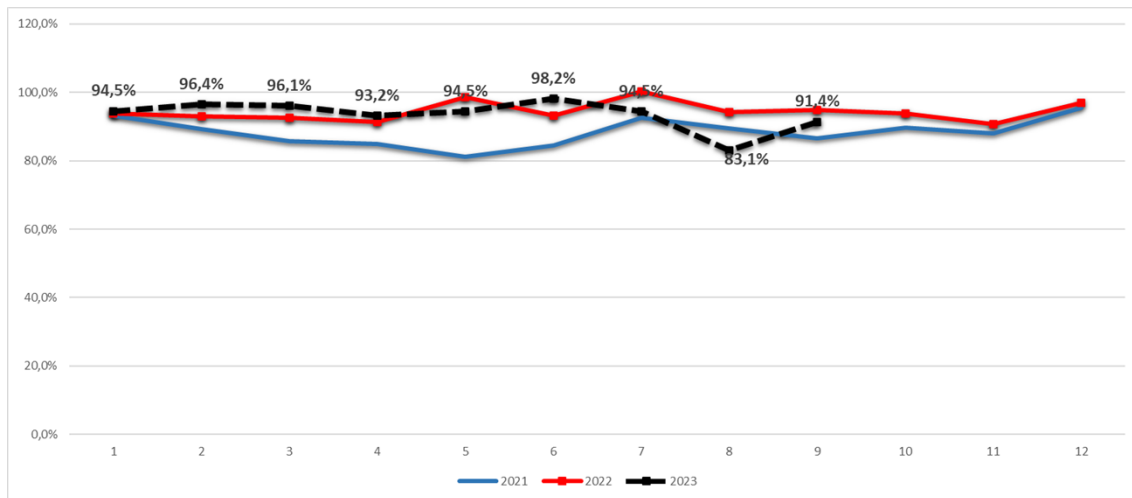
Vårdproduktion (antal)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Besök, akuta	18 881	17 961	920	1,2 %	25 050	23 071
Besök, elektiva	43 308	40 615	2 693	0,4 %	58 100	57 915
Primärvårdsbesök	93 599	92 591	1 008	2,2%	126 450	124 818
Psykiatrisk vård	32 086	33 827	-1 741	-2,9 %	44 000	45 594
Habilitering	2 856	2 497	359	6,7 %	3 800	3 366
Öppenvårdsbesök, totalt	190 730	187 491	3 239	0,9 %	257 400	254 764
- varav utomlän/utland	1 254	1 190	64	-3,2 %	1 650	1 500
Slutenvårdstillfällen, akuta	4 752	4 591	161	4,1 %	6 155	6 048
Slutenvårdstillfällen, elektiva	991	1 198	-207	-6,5 %	1 515	1 675
Slutenvårdstillfällen, totalt	5 743	5 788	-45	2,1 %	7 670	7 723
- varav utomlän/utland	161	215	-54	45 %	200	275
Antal vårdplatser	81	89	-8	6,6 %	88	89

Utfall i jämförelse med budget

Öppenvårdsbesöken har ökat i jämförelse med budget. Ökningen beror på fler besök inom primärvården vilket delvis förklaras av en ökning av antalet listade patienter vid bolagets husläkarmottagningar. Även produktionen inom den akuta verksamheten överskrider budget vilket beror på ökad benägenhet att söka vård. Delvis kan det bero på bristande tillgänglighet inom vissa husläkarmottagningar inom kommunen.

Antal slutenvårdstillfällen avviker negativt från budget men till följd av att nya medarbetare rekryterats på Norrtälje sjukhus har antalet disponibla vårdplatser ökat successivt.

Belägningsgraden på Norrtälje sjukhus framgår av figuren nedan. Den genomsnittliga belägningsgraden för september uppgick till 91 procent.



2.1.1 Produktion omsorg

Produktionstabell

	Utfall	Budget	Avvik.	Prognos	Budget
Hemtjänst, personlig assistans					
Beviljad tid (timmar)	130 543	148 493	-12,1%	174 619	191 425
Funktionsstöd och service					
Ersatta dagar, daglig verksamhet	41 784	41 130	1,6%	55 695	54 990
Utförda dygn, LSS vuxenboende	47 218	47 775	-1,2%	62 580	63 875
Vård- och omsorgsboende					
Sålda dygn	94 434	97 188	-2,9%	127 250	131 400
Övrig omsorg					
Antal dygn, psykiatriboenden	9 913	10 111	-2,0%	13 307	13 505
Tim boendestöd psykiatri	20 261	21 077	-3,9%	27 053	28 152

Kommentar Produktion

Beviljade timmar inom hemtjänsten har minskat både mot budget och motsvarande period förra året. Utfallet avviker negativt med cirka 12 procent mot budget. Att

timmarna minskar men bemanningskostnaderna ökar är den huvudsakliga förklaringen till den negativa resultatutvecklingen inom hemtjänsten.

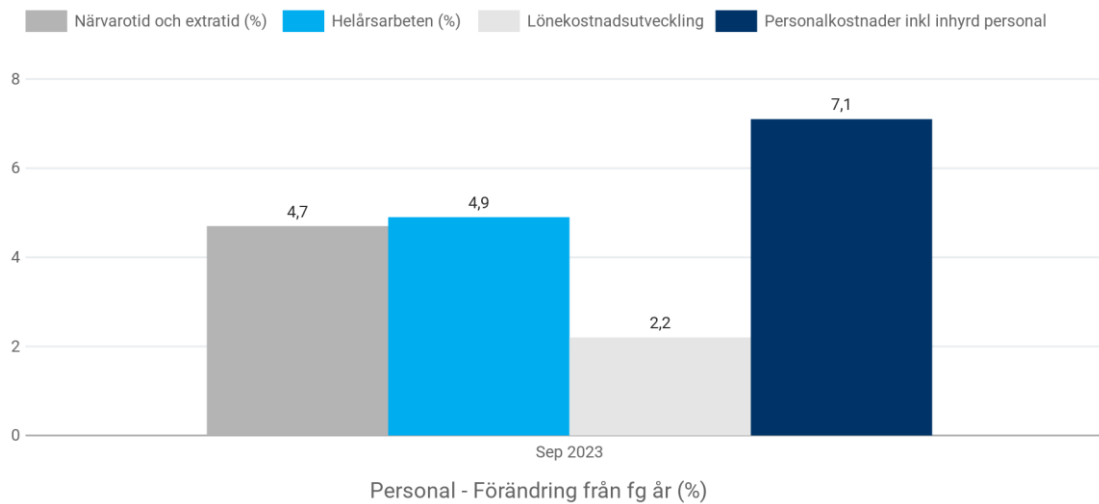
Ersatta dagar inom daglig verksamhet och utförda dygn inom LSS avviker marginellt från budget. Att ersättningarna inte justerats upp på flera år innebär negativa konsekvenser för ekonomin.

Budgeten för vård och omsorgsboenden baserades på antagandet om full beläggning. Att fler privata boenden etablerar sig i kommunen innebär att antalet tomdygn fortsätter öka och därmed att beläggningen är lägre än budget och föregående år. Renovering kommer ske av ett boende under 2023 vilket kommer att påverka beläggningen negativt. Beläggningen har även påverkats av att lägenheterna inte utryms inom de dagar vi får ersättning för.

Beläggningen på psykiatriboendena följer budgeterad planering. Boendestödets beställningar ökade under föregående år men ökningen har inte fortsatt under 2023.

3 Personal

3.1 Helårsarbeten



Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. % utfall fg år	Prognos år	Budget år
Personal - Helårsarbeten	2 072	2 330	-258	4,9%	2 150	2 330

4 Ekonomi

4.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Patientavgifter	19	17	2	12,8 %	25	23
Sålda primärtjänster	770	699	71	12,1 %	1 003	942
Försäljning övriga tjänster	48	49	-1	2 %	66	67
Erhållna bidrag	502	517	-15	-1,3 %	671	690
Övriga intäkter	192	169	23	65,8 %	224	226
Verksamhetens intäkter	1 531	1 452	79	11,3 %	1 990	1 948
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-1 206	-1 101	-105	7,1 %	-1 583	-1 485
- varav inhyrd personal	-26	-12	-14	53,5 %	-34	-17
Köpta primära sjukvårdstjänster	-6	-5	-1	6,8 %	-8	-6
Köpta verksamhetsknutna tjänster	-44	-38	-6	23 %	-54	-51
Läkemedel	-10	-11	1	-7,3 %	-14	-15
Materialkostnader	-91	-91	0	8,4 %	-132	-123
Lokal- och fastighetskostnader	-53	-52	-1	7,8 %	-70	-69
Övriga kostnader	-87	-65	-22	29,1 %	-115	-86
Verksamhetens kostnader	-1 497	-1 362	-135	8,6 %	-1 977	-1 835
Avskrivningar	-19	-20	1	13,5 %	-27	-26
Finansnetto	-71	-65	-6		-86	-86
Justering pension mm.	0	0	0		0	0
Resultat**	-55,1	5,6	-60,7		-100,4	0

* mkr

** Avser resultat före bokslutsdispositioner. I detta resultat ingår effekten av den förändrade diskonteringsräntan i pensionsskulden.

*** Omställningskostnader inklusive avskrivningskostnader

Utfall i jämförelse med budget

Tiohundra AB:s ackumulerade resultat uppgår till -55,1 miljoner kronor vilket är 60,7 miljoner kronor sämre än ackumulerad budget.

Bolagets intäkter är 79 miljoner kronor högre än budget vilket i huvudsak beror på att Region Stockholm tillskjutit resurser till akutsjukhusen (RS2022:0638). Totalt har 54

miljoner kronor vidareförmedlats från KSON till Norrtälje sjukhus. Därutöver förklaras de ökade intäkterna av att bolaget erhållit kompensation för ökade pensionskostnader. För perioden har 88 procent av pensionskompensationen på totalt 134 miljoner kronor bokförts eftersom kostnaderna inte fördelas jämnt över året. De ökade intäkterna motverkas av att intäkterna inom SÄBO är lägre än budget till följd av fler tomdygn samt lägre intäkter inom hemtjänst- och personlig assistans. Tiohundra har även erhållit statligt elstöd på 170 000 kronor.

Bemanningskostnaderna är cirka 105 miljoner kronor högre än budget. I budgeten för 2023 har ett effektiviseringskrav avseende bemanningskostnader inarbetats, för perioden cirka 52 miljoner, vilket inte realiserats. Ökningen mot budget beror också på att utfallet från årets lönerevision överskrider budget. Kostnader för övertid överskrider budget men är lägre än motsvarande period föregående år.

Kostnader för inhyrd personal har ökat jämfört med budget och ligger även högre än för motsvarande period föregående år. Det är framför allt inom primärvården, SÄBO och hemsjukvård som det finns behov av hyra in personal.

Verksamhetsanknutna tjänster överskrider budget med 6 miljoner kronor. Det är framför allt kostnaderna för labb och röntgentjänster som har ökat, delvis på grund av högre priser men även fler undersökningar.

Övriga kostnader överskrider budget med 22 miljoner kronor. Ökningen beror bland annat på högre kostnader för livsmedel och verksamhetsanknutna tjänster, samt IT-kostnader. En del förklaras av den ökade inflationen men även av att Tiohundra beslutat om att flytta IT-driften till Serviceförvaltningen vilket medfört ökade kostnader.

Finansnettot uppgår till -71 miljoner kronor vilket överskrider budget med 6 miljoner kronor. Avvikelsen beror på ökade pensionsrelaterade kostnader som bolaget inte har möjlighet att påverka. Finansnettot förstärks av ökade ränteintäkter motsvarande 13 miljoner kronor till följd av det högre ränteläget.

Resultatet för bolagets olika verksamhetsområden framgår av tabell 2.

Tabell 2: Resultat per verksamhetsområde

Tiohundra AB:s verksamhetsområden	Resultat
Barn, ungdom, psykiatri och habilitering	-7
Vård och omsorgsboenden (SÄBO)	-11
Hemtjänst och personlig assistans	-25
Funktionsstöd och service	-9
Primärvård	-17
Norrtälje sjukhus	3
Bolagsövergripande och verksamhetsstöd	12
Resultat	-55