

Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje

**Direktionen Kommunalförbundet Sjukvård och
Omsorg i Norrtälje**

§ 17

Dnr KSON 2022-536

Årsredovisning 2022

Sammanfattning av ärendet

Föredragning i ärendet ekonomichef Ulrika Lindberg.

Enligt nuvarande förbundsordning för Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje ska årsredovisningen och revisorernas berättelse avges till var och en av förbundsmedlemmarnas fullmäktige senast den sista mars (§ 6). Kommunalförbundet redovisar ett ekonomiskt resultat för 2022 om +58,3 mnkr genom att medlemmarna under 2022 återställt tidigare års underskott från 2019 och 2020 om 77 mnkr. Tiohundra AB redovisar ett resultat om -3,3 mnkr efter bokslutsdispositioner.

Koncernresultatet har härutöver justerats för bokslutsdispositioner, skatt och skilda redovisningsprinciper mellan förbundet och bolaget, om -6,3 mnkr. Bolagets operativa resultat 2022 är därmed +48,7 mnkr. Kommunalförbundets balanskravsresultat för 2022 uppgår till -18,7 mnkr exklusive återställandet av tidigare års underskott. Bedömning om god ekonomisk hushållning uppfyllts har skett genom en sammanvägning av de verksamhetsmässiga och finansiella målen. Vid bedömningen om målen uppfyllts helt, delvis eller inte alls vägs även viktiga händelser in, som exempelvis ökade svårigheter att bemanna liksom stigande kostnadsnivåer. Den sammanvägda bedömningen är att kommunalförbundet har en god måluppfyllelse. Årsredovisningen för Tiohundra AB har beslutats av bolagets styrelse den 14 februari 2023.

Beslut

Direktionen för Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje beslutar att godkänna årsredovisning 2022.

Beslut skickas till

Region Stockholm (registrator.rlk@regionstockholm.se)
Norrtälje kommun (kommunstyrelsen@norrtalje.se)

Årsredovisning 2022

för Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje



Innehåll

1. Sammanfattning.....	3
2. Förvaltningsberättelse.....	4
2.1 KSON-koncernen.....	4
2.2 Översikt över verksamhetens utveckling 2018-2022	5
2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning.....	5
2.3.1 Demografi.....	5
2.3.2 Medlemsbidrag.....	6
2.3.3 Statsbidrag.....	6
2.3.4 Övriga intäkter	7
2.3.5 Politiska beslut	7
2.3.6 Kostnader	7
2.3.7 Pensionsförpliktelser.....	7
2.4 Händelser av väsentlig betydelse	7
2.5 Styrning och uppföljning av verksamheten	8
2.5.1 God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg.....	9
2.5.2 Tillgänglighet för individen.....	9
2.5.3 Hälsöfrämjande och förebyggande insatser	10
2.5.4 Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster	10
2.5.5 Medlemmarnas indikatorer	11
2.6 Utvecklingsområden.....	13
2.6.1 Stärkt samverkan med medlemmarna	14
2.6.2 Strategiska planer	14
2.6.3 Sjukhusanslutna mobila sjukvårdsteam (SAMS).....	14
2.6.4 Digitaliseringsdriven utveckling	14
2.6.5 Hälsöfrämjande och förebyggande arbete.....	14
2.6.6 Stärkt primärvård.....	15
2.6.7 Psykisk hälsa och välbefinnande	15
2.6.8 Tillvarata goda samarbeten under pandemin	15
2.7 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning.....	16
2.7.1 Finansiella mål.....	16
2.7.2 Sammanvägd bedömning.....	16
2.7.3 Förbundets resultat och ekonomisk ställning.....	16
2.8 Balanskravsresultat.....	17
2.9 Väsentliga personalförhållanden.....	18
2.10 Förväntad utveckling.....	19
3. Resultaträkning	20
4. Balansräkning.....	21
5. Kassaflödesanalys.....	22
6. Noter.....	23
6.1 Not 1, Redovisningsprinciper	23
6.2 Not 2-7, Resultaträkning.....	24
6.3 Not 8-15, Balansräkning	25
6.4 Not 17, Leasing och hyra.....	27
7. Driftsredovisning	28
7.1 Primärvård.....	29
7.2 Specialiserad vård.....	30
7.3 Ordinärt boende.....	32
7.4 Särskilda boendeformer	33
7.5 Kommunalförbundets förvaltning.....	34
7.6 Tiohundra AB.....	34
7.6.1 Resultatkrav och eget kapital	35
7.6.2 Mål och uppdrag.....	35
7.6.3 Väsentliga personalförhållanden	35
8. Investeringsredovisning	35
9. Bilagor.....	36

1. Sammanfattning

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) är ett samarbete mellan Region Stockholm och Norrtälje kommun som svarar för sammanhållen hälso-, sjukvård och omsorg till invånarna i Norrtälje kommun. Kommunalförbundet äger Tiohundra AB, som bedriver vård- och omsorgsverksamhet på uppdrag av förbundet. Förbundet och bolaget utgör KSON-koncernen. Verksamheten finansieras huvudsakligen av medlemsbidrag från medlemmarna och de statsbidrag de vidareförmedlar. Utöver KSON-koncernens förmåga att hushålla med resurser är medlemmarnas finansiering i förhållande till norrtäljebornas behov avgörande för de resultat som förbundet har möjlighet att uppnå.

I Norrtälje kommun bor 2,7 procent av Stockholms läns befolkning samtidigt som kommunens yta utgör en tredjedel av länet. Vård- och omsorgsbehovet är större för invånarna i Norrtälje kommun jämfört med länet i övrigt, främst för att andelen äldre är betydligt större men också för att ohälsotalen är högre i kommunen än länet i övrigt. Enligt Socialstyrelsen är äldre personer i behov av och konsumerar mest hälso-, sjukvård och omsorg. I Norrtälje kommun finns nästan 40 procent av länets 70 000 fritidshus vilket för med sig att fler personer vistas i kommunen, främst under sommarmånaderna.

Genom att medlemmarna under 2022 återställt tidigare års underskott från 2019 och 2020 med 77,0 mnkr redovisas ett resultat 2022 för koncernen om +48,7 mnkr och för kommunalförbundet om +58,3 mnkr. Tiohundra AB:s redovisade resultat blev -3,3 mnkr efter bokslutsdispositioner. Koncernresultatet har härutöver justerats för bokslutsdispositioner, skatt och skilda redovisningsprinciper mellan förbundet och bolaget, om -6,3 mnkr. Av detta utgör kommunalförbundets balanskravsresultat -18,7 mnkr.

Kommunalförbundets underskott under verksamhetsåret 2022 består i huvudsak av de ökade kostnader för läkemedelsförmånen samt kostnader för norrtäljebornas vård vid övriga sjukhus i Region Stockholm som kommunalförbundet har marginella möjligheter att påverka. I övrigt utgör årets volymer i stort samma andel av befolkningen som innan pandemin. I jämförelse med pandemiåret 2021 är det stora volymökningar. Norrtälje kommun har kompenserat förbundet för ökade volymer med 10,3 mnkr. Även Region Stockholm har tillfört vissa statsbidrag som avser högre volymer.

Sammanvägning av finansiella och verksamhetsmässiga mål visar att kommunalförbundet uppnår god ekonomisk hushållning 2022. Inom primärvården behöver dock antal upprättade samordnade individuella planer (SIP) öka. En vårdgivare behöver också öka andelen patienter som erhåller medicinsk bedömning inom tre dagar. Inom ordinärt boende behöver andelen utförd av beslutad tid inom ordinärt boende öka.

Bedömningsmatris för god ekonomisk hushållning.	Primärvård	Specialiserad vård	Ordinärt boende	Särskilda boendeformer
God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg	Delvis uppfyllt		Uppfyllt	
Tillgänglighet för individen	Delvis uppfyllt		Ej uppfyllt	Uppfyllt
Hälsöfrämjande och förebyggande insatser	Uppfyllt		Uppfyllt	
Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster	Uppfyllt			
Finansiella mål, resultatmarginal och soliditet	Uppfyllt			

Kommunalförbundet visar även andra goda resultat, bland annat i Socialstyrelsens öppna jämförelser. Förbundet rankas också på fjärde plats i Stockholms län och på 33:e plats i landet i SPF Seniorernas hemtjänstindex för 2022.

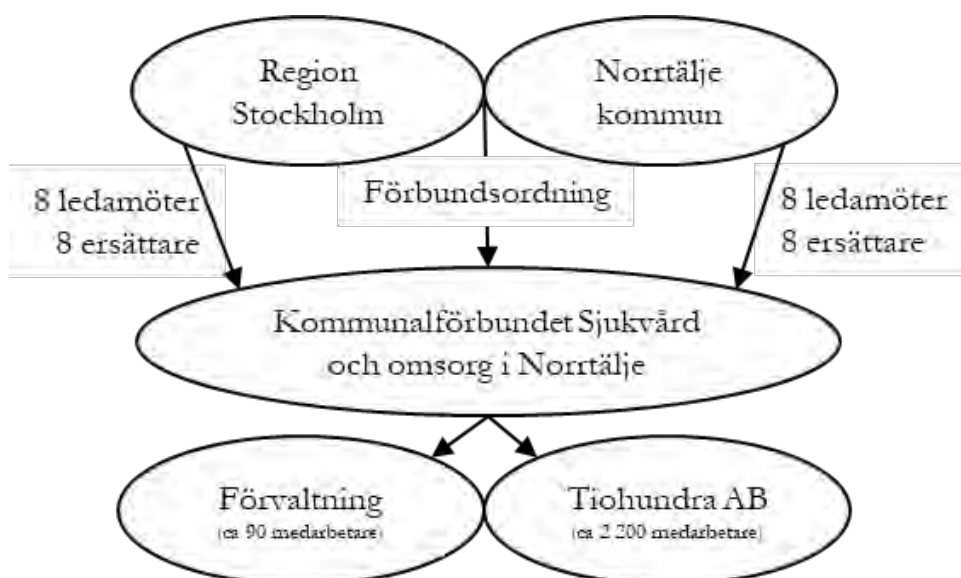
2. Förvaltningsberättelse

Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) ansvarar för att invånarna i Norrtälje kommun erhåller sammanhållen hälso-, sjukvård och omsorg, inklusive hälsofrämjande och förebyggande insatser.

2.1 KSON-koncernen

Fullmäktige i Norrtälje kommun och fullmäktige i Region Stockholm är kommunalförbundets medlemmar. De beslutar gemensamt om förbundsordningen och väljer var för sig åtta ledamöter och åtta ersättare till direktionen. Direktionen svarar utifrån förbundsordningen för den politiska styrningen av förbundet. Kommunalförbundets förvaltning är en självständig myndighet som bistår direktionen i myndighetsutövning för enskild samt beställar- och ägarfrågor.

Kommunalförbundet äger och förvaltar samtliga aktier i Tiohundra AB och svarar för ägarstyrning, utifrån förbundsordningens begränsningar. Tiohundra AB bedriver vård- och omsorgs verksamhet på uppdrag av kommunalförbundet, vilket utgör deras huvudsakliga intäktskälla. Kommunalförbundet och Tiohundra AB utgör KSON-koncernen.



Utöver Tiohundra AB tillhandahåller privat och offentligt ägda vård- och omsorgsgivare den hälso-, sjukvård och omsorg som kommunalförbundet beställer, enligt Lagen om valfrihetssystem (LOV) eller Lagen om offentlig upphandling (LOU). De större vård- och omsorgsgivarna (nettokostnad över 5 mnkr/år) med vilka kommunalförbundet hade avtal 2022 var (i fallande kostnadsordning):

Tiohundra AB
Region Stockholm
Attendo Sverige AB
Äldrelin i Stockholm AB
Väddö Vård AB
Kavat vård AB
Humana Omsorg AB
Cario Legevisitten AB
Vardaga Silverhemmen AB
Förenade Care AB

Norlandia Care AB
Doktor.se Norrtälje Hälsocentral AB
Husläkarna Rimbo/Edsbro AB
Doktor.se Rimbo Hälsocentral AB
Allegio Omsorg AB
Kooperativet Industrihuset i Roslagen
Utvecklingspedagogik Sverige AB
Gemensamma Krafter Sverige AB
Humbla LSS AB

2.2 Översikt över verksamhetens utveckling 2018-2022

Under de gånga fem åren (2018-2022) har KSON-koncernens eget kapital vänts från negativt till positivt, till stor del beroende på Tiohundra AB:s utveckling 2019 och 2020. En avgörande orsak var att bolaget tillfördes villkorade aktieägartillskott om sammanlagt 98,9 mnkr, för att återställa deras egna kapital.

Koncernens utveckling (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Årets resultat efter finansiella poster	48 672	6 698	91 032	-41 585	14 194
Eget kapital	56 584	7 949	1 251	-89 781	-48 197
Soliditet koncern (%)	3,9%	0,5%	0,1%	-9,6%	-5,1%
Resultatmarginal koncernen (%)	1,6%	0,2%	3,1%	-1,5%	0,5%

Kommunalförbundets egna kapital har försämrats under samma period, från -43,3 mnkr 2018 till -48,9 mnkr 2022. Dock har det egna kapitalet förbättrats jämfört med 2021, vilket beror på att medlemmarna återställt tidigare års underskott med sammantaget 77,0 mnkr. Mellan 2018 och 2022 ökade samtidigt antalet invånare 80 år och äldre i Norrtälje kommun med 20,7 procent medan bidragen från medlemmarna ökade med 16,5 procent. Förvaltningens bemanning har i stort inte förändrats under perioden.

Kommunalförbundets utveckling (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	522 792	400 368	376 014	278 354	305 763
Bidrag från huvudmän	3 117 999	3 048 524	2 974 392	2 783 400	2 675 716
Verksamhetens kostnader, inkl. avskrivning och finansnetto	-3 582 500	-3 454 654	-3 376 901	-3 092 390	-2 969 837
Årets resultat efter finansiella poster	58 291	-5 762	-26 495	-30 636	11 642
Eget kapital	-47 876	-106 167	-100 405	-73 910	-43 274
Soliditet (%)	-8,5%	-18,1%	-25,0%	-18,0%	-11,2%
Resultatmarginal (%)	1,9%	-0,2%	-0,9%	-1,1%	0,4%
Antal anställda	89,2	88,5	87,9	88,0	87,5
Antal invånare*	65 478	64 609	63 536	62 430	61 534
Ökning i procent	1,3%	1,7%	1,8%	1,5%	1,4%
Varav invånare 80-	4 849	4 504	4 354	4 175	4 019
80-, ökning i procent	7,7%	3,4%	4,3%	3,9%	3,6%

*=Folkemängd 1 november 2018-2022 enligt SCB 2022-12-09

2.3 Viktiga förhållanden för resultat och ekonomisk ställning

Utöver förmågan att hushålla med resurser är medlemmarnas finansiering i förhållande till norrtäljebornas behov av hälso-, sjukvård och omsorg det som är mest avgörande för koncernens resultat och ekonomisk ställning.

2.3.1 Demografi

I Norrtälje kommun bor 2,7 procent av Stockholms läns befolkning samtidigt som kommunens yta utgör en tredjedel av länet. Vård- och omsorgsbehovet är större för invånarna i Norrtälje kommun jämfört med länet i övrigt, främst för att andelen äldre är betydligt större men också för att ohälsotalen är högre i kommunen än länet i övrigt. Enligt Socialstyrelsen är äldre personer i behov av och konsumerar mest hälso-, sjukvård och omsorg. I Norrtälje kommun finns nästan 40 procent av länets 70 000 fritidshus vilket för med sig att fler personer vistas i kommunen, främst under sommarmånaderna. Mellan 1 november 2021 och 2022 har antal invånare i Norrtälje kommun ökat med 869 personer (+1,3 %). Mer än hälften (55,2 %) av ökningen var invånare som är 65 år och äldre. Antalet kommuninvånare 80 år och äldre har samtidigt ökat med 345 personer (+7,7 %).

2.3.2 Medlemsbidrag

Kommunalförbundet finansieras huvudsakligen genom medlemmarnas bidrag, där Region Stockholm står för cirka 59 procent och Norrtälje kommun för runt 41 procent.

Medlemsbidrag (mnkr)	Budget 2022	Bonus covid	Återställda underskott	Anhörigstöd	Summa medlemsbidrag	Avvikelse budgetutfall	Utfall 2021
Region Stockholm	1 764,4	12,9	67,1	0,0	1 844,4	80,0	1 721,0
Norrtälje kommun	1 240,7	22,0*	9,9	1,0	1 273,6	32,9	1 214,6
Summa	3 005,1	34,9	77,0	1,0	3 118,0	112,9	2 935,6

*11,6 mnkr covidbonus till Tiohundra AB samt 10,4 mnkr avseende ökade volymer inom de kommunala verksamheterna

De medlemsbidrag som beslutades om i budget 2022 var 1 764,4 mnkr från Region Stockholm och 1 240,7 mnkr från Norrtälje kommun. I februari 2022 beslutade regionstyrelsen (2022-02-15, §27) om en särskild bonus till Region Stockholms medarbetare för extraordinära insatser under covid-19 pandemin. Ett extra medlemsbidrag om 12,9 mnkr betalades ut till kommunalförbundet för att täcka kostnaden för bonusen för hälso- och sjukvårdens medarbetare i Tiohundra AB. Fullmäktige i Norrtälje kommun fattade beslut i maj 2022 (2022-05-02, §86) om 22,0 mnkr avseende omsorgspersonal i Tiohundra AB. Kostnaderna för bonus till omsorgspersonalen uppgick till 11,6 mnkr som betalades ut till bolaget. Resterande 10,4 mnkr erhöll kommunalförbundet som ersättning för de ökade volymerna inom de kommunala verksamheterna under 2022. Norrtälje kommun har därutöver överfört 1,0 mnkr i medlemsbidrag avseende anhörigstöd.

Utöver beslutade medlemsbidrag för 2022 har Norrtälje kommun och Region Stockholm tillskjutit 9,9 mnkr respektive 67,1 mnkr för att återställa kommunalförbundets underskott 2019 och 2020.

2.3.3 Statsbidrag

Enligt en överenskommelse mellan kommunalförbundet, Region Stockholm och Norrtälje kommun ska Region Stockholm tillföra 2,6 procent av de specialdestinerade statsbidrag som avser förbundets verksamhet. Sådana medel har via Region Stockholms hälso- och sjukvårdsnämnd (HSN) och Norrtälje kommun tillförts. Statsbidraget för äldreomsorgssatsningen om 33,1 mnkr som Norrtälje kommun erhållit inkluderades i medlemsbidraget till kommunalförbundet för 2022.

Under 2022 har kommunalförbundet erhållit sammanlagt 115,1 mnkr i statsbidrag via medlemmarna, varav 75,3 mnkr utgör kompletterande finansiering av befintlig verksamhet (se avsnitt 7). Resterande medel har dels betalats ut till Tiohundra AB (21,1 mnkr) dels till förbundets vård- och omsorgsgivare (18,7 mnkr).

Statsbidrag till kommunalförbundets vård- och omsorgsgivare	Tillgängligt belopp	Ansökningar	Beviljat belopp
Äldreomsorgslyftet	14,0 mnkr	14 st. (7,0 mnkr)	7,0 mnkr
Motverka ensamhet hos äldre och ökad kvalitet i vården och omsorgen om personer med demenssjukdom	5,1 mnkr	41 st. (13,6 mnkr)	5,1 mnkr
Skapa goda förutsättningar för vårdens medarbetare	1,9 mnkr	50 st. (12,1 mnkr)	1,9 mnkr
Vidareutbildning av sjuksköterskor	1,3 mnkr	5 st. (3,3 mnkr)	1,2 mnkr
Verksamhetsförlagd utbildning (VFU) för sjuksköterskor i grundutbildning	3,5 mnkr	6 st. (3,5 mnkr)	3,5 mnkr
Summa	25,8 mnkr	-	18,7 mnkr

2.3.4 Övriga intäkter

Kommunalförbundets intäkter, förutom medlemsbidrag och statsbidrag, består bland annat av avgifter från brukare samt försäljning av verksamhet till övriga kommuner och regioner. Utöver detta har Region Stockholms hälso- och sjukvårdsnämnd (HSN) kompenserat kommunalförbundet med 68,0 mnkr för kostnader vid deras sjukhus avseende miljö- och kvalitet, strategiska fastighetsinvesteringar, vissa sidoavtal med mera. Denna kompensation redovisas som minskade nettokostnader för specialiserad vård av norrtäljebor i Regionen Stockholm (se vidare avsnitt 7.2 Specialiserad vård).

2.3.5 Politiska beslut

Under året har direktionen fattat en rad beslut för att ytterligare förbättra styrning och uppföljning. Bland annat har uppföljning av ersättningsmodellen i kundvalet initierats (2022-06-08, § 71) liksom en utredning av förutsättningar för Tiohundra AB:s perifera husläkarmottagningar (2022-10-12, § 102). Riktlinjerna för den kommunala hälso- och sjukvården har också uppdaterats (2022-03-23, § 32) och vägledning för handläggning inom myndighetsutövning omarbetats (2022-11-09, § 108). Härutöver har den årliga avtalsuppföljningen genomförts (2022-06-08, § 68) samt en uppföljning av reviderat förfrågningsunderlag vårdval husläkarverksamhet (2022-11-09, § 109). Inom området krisberedskap har direktionen dels yttrat sig över regionens plan för krisberedskap (2022-02-09, § 11) dels beslutat om kommunalförbundets krisorganisation (2022-03-23, § 27).

2.3.6 Kostnader

Huvuddelen av kommunalförbundets kostnader uppkommer genom avtal med vård- och omsorgsgivare, beslutade av direktionen. Härutöver belastas förbundet med kostnaderna för norrtäljebornas vård i Region Stockholm, kostnaden för läkemedelsförmånen och de lokalhyror som Norrtälje kommun belastar förbundet med. Dessa kostnader har kommunalförbundet begränsade möjligheter att påverka och styra över.

2.3.7 Pensionsförpliktelser

Koncernens pensioner hanteras av KPA AB och bokförs per 31 augusti och 31 december varje år, efter leverantörens beräkningar.

I april 2022 presenterade KPA AB en ny pensionsprognos, baserad på en dystrare finansiell situation. Prognosen innebär kraftigt höjda pensionskostnader. Från och med 2023 gäller dessutom ett nytt pensionsavtal (AKAP-KR) som ökar både kommunalförbundets och Tiohundra AB:s kostnaderna ytterligare, vilka inte fullt ut väntas finansieras av förbundsmedlemmarna.

Avsättningarna för koncernen uppgick 2022 till 722,4 mnkr jämfört med 662,6 mnkr 2021. För kommunalförbundet var avsättningen 2022 16,6 mnkr jämfört med 14,1 mnkr 2021. Varken kommunalförbundet eller Tiohundra AB har några pensionsförpliktelser. Avsättningar till pensioner redovisas närmare under not 13.

Pensionsförpliktelse (mnkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Utgående avsättning för pension koncernen	722,4	662,6	594,4	526,0	470,9
Varav avsättning kommunalförbundet	16,6	14,1	12,0	10,0	9,0

2.4 Händelser av väsentlig betydelse

Från och med april 2022 klassas inte längre covid-19 som allmän- och samhällsfarlig sjukdom i Sverige, men är fortfarande anmälningspliktig. Smittspridning sker fortsatt och för personer med hög risk kan viruset ge allvarliga konsekvenser. Trots att andelen vaccinerade i Norrtälje kommun är hög är sjukfrånvaron tidvis stor hos vård- och omsorgsgivare, inklusive Tiohundra AB. De tilltagande svårigheterna att rekrytera, särskilt inom legitimationsyrken, har försvårat deras bemanningsmöjligheter ytterligare.

I februari 2022 utökade Ryska federationen sin invasion av Ukraina, som de inlett åtta år tidigare. Förutom mänskligt lidande och förödelse har kriget även medfört hög inflation och ökad risk för cyberattacker.

Kommunalförbundet visar fortsatt goda resultat i Socialstyrelsens öppna jämförelser 2022, där 81 procent är nöjda eller mycket nöjda med våra äldreboenden. Motsvarande utfall inom hemtjänsten är 91 procent. I SPF Seniorernas hemtjänstindex 2022 rankas Norrtälje kommun på fjärde plats i Stockholms län och på 33:e plats i landet.

Region Stockholm har, efter samråd med kommunalförbundet, godkänt ansökan från Förenade Care AB inom vårdval specialiserad palliativ slutenvård (SPSV) med etablering i Norrtälje kommun (dnr: HSN 2021-2714). Verksamheten är samlokaliserad med avancerad sjukvård i hemmet (ASiH) i nyrenoverade lokaler på Roslagen Sjukhus (ROS) i Norrtälje stad.

Den årlig avtalsuppföljningen (2022-06-08, §68) visade på fortsatt hög följsamhet hos kommunalförbundets vård- och omsorgsgivare. Av 42 avtalsområden bedömdes 39 uppfylla avtalsvillkoren utan anmärkning.

2.5 Styrning och uppföljning av verksamheten

Kommunalförbundets verksamhet bygger på medlemmarnas övergripande vision och målbild, såsom den beskrivs i förbundsordningen. Där återfinns följande fyra mål:

- God kvalitet i den sammanhållna vården och omsorgen,
- Tillgänglighet för individen,
- Hälsöfrämjande och förebyggande insatser samt
- Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster.

Förbundet har delat in uppgiften i fyra verksamhetsområden enligt följande, beroende på tillämplade ansvarsförhållanden gentemot medlemmarna:

- Specialiserad vård, där kommunalförbundet har befolkningsansvar och utbudet i Norrtälje kommun samordnas med Region Stockholm,
- Primärvård, där kommunalförbundet har produktionsansvar inom Norrtälje kommun,
- Ordinärt boende, där kommunalförbundet har befolknings- och produktionsansvar (vistelsebegreppet) och
- Särskilda boendeformer, där kommunalförbundet har befolkningsansvar, men där utbudet är beroende av Norrtälje kommuns bostadsförsörjning.

Utifrån ovanstående indelning följs följande indikatorer löpande under året:

Mål- och verksamhetsområden	Primärvård	Specialiserad vård	Ordinärt boende	Särskilda boendeformer
God kvalitet i sammanhållna vård och omsorg	Antal upprättade samordnade individuella planer (SIP)		Andel kunder med upprättade genomförandeplaner	
Tillgänglighet för individen	Nationella vårdgarantin		Andel utförd av beslutad tid.	Andel verkställda beslut.
Hälsöfrämjande och förebyggande insatser	Andel samtal om levnadsvanor		Andel som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet.	
Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringseffekter	Antal pågående innovativa samarbeten.			

Utöver förbundsordningens fyra mål ställer kommunallagen krav på mål för god ekonomisk hushållning. Dessa mål gäller långsiktigt och innebär för KSON-koncernen ska redovisa en ekonomi i balans över en treårsperiod, samtidigt som invånarna i Norrtälje kommun erhåller sammanhål-

len hälso-, sjukvård och omsorg, inklusive hälsofrämjande och förebyggande insatser. Måluppfyllelsen för god ekonomisk hushållning värderas genom en sammanvägning av de verksamhetsmässiga och finansiella målen.

Styrningen av Tiohundra AB sker på två sätt, dels i ägarstyrning dels genom beställarstyrning.

Utifrån beslutad budget och verksamhetsplan rapporterar förvaltningen löpande koncernens utfall och prognos för mål, verksamhet och ekonomi till direktionen och förbundets båda medlemmar.

2.5.1 God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg

Indikatorer för målet om god kvalitet i sammanhållen vård och omsorg anges i antal upprättade samordnade individuella planer (SIP) för patienter inom kommunalförbundets primärvård samt i andel omsorgskunder med upprättade genomförandeplan inom ordinärt boende och särskilda boendeformer.

Indikatorer för god kvalitet	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Antal upprättade samordnade individuella planer (SIP) inom KSON:s primärvård*	10	9	6
Andel omsorgskunder med upprättade genomförandeplan inom ordinärt boende och särskilda boendeformer	90 %	92 %	84 %

* Från 2021 ny indikator, upprättade SIP:ar som mäts inom husläkarverksamhet och primärvårdsrehabilitering

Målet om god kvalitet i sammanhållen vård och omsorg är delvis uppfyllt inom primär- och specialiserad vård och helt uppfyllt inom ordinärt och särskilda boenden.

2.5.2 Tillgänglighet för individen

Tillgänglighet för individen mäts i andel patienter som fått en medicinsk bedömning vid kommunalförbundets husläkarmottagningar inom tre dagar, andel patienter inom barn- och ungdomspsykiatrisk mottagning (BUP) som fått ett första besök, utredning respektive en behandling inom tidsgränsen 30 respektive 90 dagar, andel utförda av beviljade hemtjänsttimmar (exklusive hälso- och sjukvårdsinsatser) och andel verkställda av beslutade insatser inom särskilda boendeformer.

Indikatorer för god tillgänglighet	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Andel som fått en medicinsk bedömning i primärvården inom 3 dagar.	95 %	89 %	85 %
Besök vid BUP inom 30 dagar	84 %	99 %	70 %
Utredning/behandling vid BUP inom 90 dagar	95 %	95 %	90 %
Andel utförd av beslutad tid inom hemtjänsten.	86 %	65 %	67 %
Andel verkställda beslut inom tre månader i särskilda boendeformer.	93 %	94 %	94 %

*Under coronapandemin har ett tillfälligt undantag från registrering inneburit att uppföljning inte varit möjlig

Målet om tillgänglighet för individen är delvis uppfyllt inom primär- och specialiserad vård, men inte inom ordinärt boende. Målet om tillgänglighet för individen är helt uppfyllt inom särskilda boendeformer.

Andelen patienter som fått en medicinsk bedömning i primärvården inom tre dagar uppgår till 89 procent, vilket är lägre än det målvärde som sattes för 2022. Det är en utförare som ligger långt under målvärdet och som drar ned snittet. Dialog om ökad måluppfyllelse pågår med utföraren.

2.5.3 Hälsofrämjande och förebyggande insatser

Hälsofrämjande och förebyggande insatser mäts i antal samtal om levnadsvanor inom kommunalförbundets primärvård och andel brukare inom särskilda boendeformer som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet.

Indikatorer för hälsofrämjande och förebyggande insatser	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Antal samtal om levnadsvanor inom KSON:s husläkarmottagningar*	9 000	11 975	8 500
Andel brukare inom särskilda boendeformer som erbjudits regelbunden fysisk aktivitet**	100 %	100 %	100 %

*Ny indikator fr.o.m. 2022 **Med regelbunden avses minst två gånger per vecka

Målet om hälsofrämjande och förebyggande insatser är helt uppfyllt inom både primär- och specialiserad vård liksom inom ordinärt och särskilda boenden.

2.5.4 Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster

Innovationsrådets definition av innovation sammanfattas i “förmågan att framgångsrikt ta fram och införa nya processer, tjänster och metoder som resulterar i betydande förbättringar av kvalitet, effektivitet eller ändamålsenlighet”. Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringseffekter mäts i antalet innovativa samarbeten som motsvarar Innovationsrådets definition, där kommunalförbundet är initiativtagare och/eller har en framträdande roll i genomförande.

Indikatorer för innovativa samarbeten	Mål 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Pågående innovativa samarbeten	8	9	7

Målet om innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektiviseringseffekter är helt uppfyllt.

Här är några exempel på aktiviteter som genomförts:

- Sjukhusanslutna mobila sjukvårdsteam (SAMS).
- Effektivare vårdkedja inom hjärtsjukvården för strokeprevention, genom en kombination av fysiska och digitala möten med patienten.
- Ambulansstyrning till Norrtälje Sjukhus i syfte att avlasta sjukhusen i övriga länet.
- Professionsövergripande samverkan inom barn- och ungdomspsykiatri.
- Införande av digital låshantering.
- Samarbete i Hallstavik mellan förvaltningen, kundvalet och husläkarmottagningen (Norrtäljemodellen 2punkt0).
- “Aktiv Senior” i samverkan med Norrtälje kommun och idrottsföreningar.
- Samarbete om suicidpreventivt med riksförbundet Hjärnkoll i samtalsgrupp för män 70 år och äldre.
- Samarbete med elever på Södertörns högskola om kommunikationskampanj om hur ungdomar med psykisk hälsa kan söka hjälp.
- Samarbete med Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) om goda livsmiljöer inom Agenda Välbefinnande.
- Utökat samarbete med föreningslivet om Seniorkollo.
- Mobil app för utlarmning och kommunikation mellan trygghetsjour och kundvalsutförare.
- Processer för samverkan om utskrivning från slutenvården liksom uppbyggnad av organisation kring det regiongemensamma IT-systemet, Lifecare Samordnad Planering (SP).

2.5.5 Medlemmarnas indikatorer

Utöver direktionens indikatorer innehåller respektive medlems budget och verksamhetsplan också indikatorer och/eller uppdrag som berör kommunalförbundet. Då direktionens indikatorer och uppdrag överensstämmer med medlemmarnas, hänvisas till berörda avsnitt i detta dokument.

Region Stockholms indikatorer	KSON:s kommentar	Målvärde 2022	Utfall 2022
En hälso- och sjukvård av god kvalitet			
Andel patienter som vistas högst 4 timmar på akutmottagningen.	Avser Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	78 %	64 %
Medianväntetid till första läkarbedömning på akutmottagning, alla patienter.	Avser Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	86 minuter	40 minuter
Andel väntande till första besök inom 30 dagar hos specialist.	Avser specialisläkare vid Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	≥ 70 %	90 %
Andel väntande till första besök inom 90 dagar hos specialist.	Avser specialisläkare vid Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	≥ 89 %	98 %
Andel väntande till behandling inom 90 dagar hos specialist.	Avser specialisläkare vid Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	77 %	79 %
Förekomsten av vårdrelaterade infektioner.	Avser Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	≤ 7,3 %	3,7 %
Antal utskrivningsklara dagar till kommunen per vårdtillfälle.	Mätning saknas i och med övergången från WebCare till Lifecare SP.	≤ 1,3	-
Måltider främjar hälsa och är hållbara			
Andel ekologiska livsmedel i patientmåltider.	Avser vårdtillfällen vid Norrtälje sjukhus, oavsett patientens hemvist.	50 %	51 %

*Enligt rapportering från Tiobundra AB

Norrtälje kommun indikatorer och uppdrag	KSON:s kommentar	Utfall 2022
En effektiv verksamhet		
Hemtjänst, utförd tid av beslutad tid (procent)	Indikator beslutat av direktionen. Se vidare avsnitt 2.5.2.	KSON:s mål 2022: 86 % Utfall 2022: 65 %. En revidering av kundvalets förfrågningsunderlag pågår.
Vårdgaranti, andel patienter som erbjuds vård inom regionens vårdgaranti av vårdgivare inom Norrtälje kommun.	Indikator beslutat av direktionen. Se vidare avsnitt 2.5.2	Andel som fått en medicinsk bedömning i primärvården inom 3 dagar: KSON:s mål 2022: 95 % Utfall 2022: 89 % Andel patienter inom barn- och ungdomspsykiatrisk mottagning (BUP) som fått ett första besök inom trettio dagar: KSON:s mål 2022: 84 % Utfall 2022: 99 % Andelen som påbörjat utredning eller behandling vid BUP inom 90 dagar: KSON:s mål 2022: 95 % Utfall 2022: 95 %
Bidra till: Utveckla samverkan mellan kommunen och KSON i strategiskt viktiga frågor med invånarens bästa i fokus.	Norrtälje kommuns kommunstyrelse ansvarar för detta uppdrag. Enligt KSON:s förbundsordning är syftet med verksamheten att	KSON samarbetar med Norrtälje kommun inom många områden, såsom exempelvis: - Aktiv senior, - Krisberedskap,

Norrtälje kommun indikatorer och uppdrag	KSON:s kommentar	Utfall 2022
	utveckla och fördjupa samarbetet mellan medlemmarna och att samordna gemensamma resurser på ett för kommunmedborgarna bättre sätt.	- Kommunala Pensionärsrådet i Norrtälje kommun (KPR), - Rådet för Funktionshinder i Norrtälje kommun (RFF), - Finskt förvaltningsområde, - Socialtjänst
Skapa förutsättningar för höjda kunskapsresultat		
Ansvarar för: Erbjudna gruppverksamhet för barn och unga som har närstående med psykisk ohälsa eller beroendesjukdom. Bidra till: Utbilda fler gruppledare i föräldrastöd och kontinuerligt föräldrastöd samt genomföra föräldrautbildningar.	Ingår i förvaltningsgemensam handlingsplan för psykisk hälsa 2021-2023 (direktionen 2021-02-10, § 6).	Från mitten av september 2022 startades en grupp för barn i åldern 10-12 år, i samarbete med Norrtälje kommuns socialkontor. Gruppen är fulltalig och utgår från Ersta vändpunktens modell. KSON har anmält en medarbetare till utbildning och har en medarbetare som redan är utbildad och kan genomföra föräldrautbildningar.
Öka trygghet i hemmet, med särskilt fokus på kvinnor och äldre invånare		
Fallskador bland personer 65+, 3-årsrm, antal/100 000 inv.	Enligt Socialstyrelsens kunskapsguide är den åtgärd som tydligast visar en minskad risk för fall och fallrelaterade frakturer fysisk träning i form av en kombination av balans- och styrketräning.	KSON samverkar med Norrtälje kommun och idrottsföreningar i Aktiv Senior - fysisk aktivitet för personer som är 65 år och äldre. Senast tillgängligt utfall: 2020: 3 921 2021: 3 798
Ansvarar för: Utveckla biståndsbedömda trygghetsboenden.	Norrtälje kommunstyrelsen har (2021-04-12, §70) bett KSON att kartlägga förutsättningarna för biståndsbedömt trygghetsboende och att redogöra för vad ett sådant boende innebär (direktionen 2021-04-28, §57).	Direktionen godkände i juni förslaget till pilotprojekt för etablering av ett biståndsbedömt trygghetsboende i Bergshyddans särskilda boende för äldre (genom direktavtal med Tiohundra). Avtal har upprättats med Tiohundra AB och nödvändiga tillstånd är sökta hos Inspektionen för vård och omsorg (IVO). Driftstart beräknas ske i mars 2023.
Ansvarar för: Ta fram och föreslå ersättningsmodell för biståndsbedömt trygghetsboende.		
Ansvarar för: Ta fram förslag på införande av olika driftformer (LOV/LOU) för biståndsbedömt trygghetsboende.		
Ansvarar för: Stärka anhörigstödet.	Norrtälje kommun har överfört 1,0 mnkr till KSON för att stärka anhörigstödet under 2022. Se vidare avsnitt 2.6.5.	KSON:s anhörigstöd har varit förstärkt med en visstidstjänst under perioden 2022-05-01—2022-12-31. Från 2023-01-01 är tjänsten permanentad.
Främja egen försörjning och integration		
Bidra till: Ta fram ett förslag till hur det kan säkerställas att verksamhet inklusive såväl särskilt boende som andra stödjande insatser erbjuds de finskspråkiga äldre, varav vissa platser med inriktning demens. Kvarstår från tidigare år.	Båda KSON:s medlemmar – Region Stockholm och Norrtälje kommun - utgör finskt förvaltningsområden, för vilket de var och en erhåller finansiering från staten. Medlemmarna har däremot inte lämnat över skötseln av denna angelägenhet i KSON:s förbundsordningen och inte heller delar av statsbidraget.	En överenskommelse om försöksverksamhet har tecknats mellan förbunds- och kommundirektören, där KSON:s avdelningschefer träffar minoritetsrepresentanter från Norrtälje kommuns samråd i finskt förvaltningsområde (FFO) i syfte att utbyta information och erfarenheter (KSON-työryhmä). Härigenom har bland annat KSON-työryhmä initierat att material som KSON tillhandahåller invånarna överlämnas till finska.
Stärka seniorers och äldre digitala utveckling för ökad livskvalitet och delaktighet i den egna vården och omsorgen		
Ansvarar för: Utveckla samverkan med äldreombudsmannen och andra tvärgående funktioner, till	Ett av KSON:s mål i förbundsordning är "...innovativa samar-	1) KSON:s direktion utser en ledamot och en ersättare i både Kommunala Pensionärsrådet i Norrtälje kommun

Norrtälje kommun indikatorer och uppdrag	KSON:s kommentar	Utfall 2022
<p>exempel samordnaren för finskt förvaltningsområde, för att säkerställa effektivitet i det kommunövergripande arbetet med seniorer och äldre invånare samt andra prioriterade målgrupper.</p>	<p>beten som ger upphov till samordnings- och effektivitetsvinster”.</p> <p>Båda KSON:s medlemmar – Region Stockholm och Norrtälje kommun - utgör finskt förvaltningsområden, för vilket de var och en erhåller finansiering från staten. Medlemmarna har däremot inte lämna över skötseln av denna angelägenhet i KSON:s förbundsordningen och inte heller delar av statsbidraget.</p>	<p>(KPR) och i Rådet för Funktionshinder i Norrtälje kommun (RFF). Härutöver svarar KSON:s direktion även för andra samverkansfora.</p> <p>2) Ledningsgruppen för KSON:s förvaltning har då och då avstämningar med bland andra Norrtälje kommuns samordnaren för finskt förvaltningsområde och äldreombudsman.</p> <p>3) En överenskommelse om försöksverksamhet har tecknats mellan förbunds- och kommundirektören, där KSON:s avdelningschefer träffar minoritetsrepresentanter från Norrtälje kommuns samråd i finskt förvaltningsområde (FFO) i syfte att utbyta information och erfarenheter (KSON-työr-yhmä).</p>
<p>Ansvarar för: Skapa forum där berörda verksamheter och utförare kan träffas för att erbjuda ett samordnat utbud av insatser, metoder, aktiviteter och stöd för i synnerhet flickor.</p>	<p>Ingår i förvaltningsgemensam handlingsplan för psykisk hälsa 2021-2023 (direktionen 2021-02-10, § 6).</p> <p>Se vidare avsnitt 2.6.7.</p>	<p>Många konkreta aktiviteter har genomförts som är uppsamlade för gratisaktiviteter som hanteras av Norrtälje kommun, text Mitt lov. Vissa aktiviteter har riktat sig direkt till flickor, som Prova på dans på tre orter.</p> <p>BRA (Barn, rörelse och aktivitet) gruppens arbete utgår från Handlingsplan för fysisk aktivitet och består av representanter från: Norrtälje kommun (KoF, TiNK, CBEH) och Idrott Utan Gränser Roslagen</p> <p>Öppen Sporthall (Kvällsidrotten) finns på två orter, Rimbo och Norrtälje.</p> <p>Fungerande samverkan upprättad mellan socialkontoret och KSON avseende arbetet med kontaktfamilj/person.</p>
<p>Ansvarar för: Vidta åtgärder, till exempel screening, för att tidigare upptäcka riskbruk av alkohol.</p>		
<p>Ansvarar för: Skapa gemensam resursbank för kontaktfamilj och kontaktpersoner.</p>		

2.6 Utvecklingsområden

Kommunalförbundets uppgift är att tillhandahålla sammanhållen hälso-, sjukvård och omsorg till invånarna i Norrtälje kommun. Detta sker på en mängd olika sätt, exempelvis:

- Kundvalet - där hemtjänst, basal hemsjukvård och hemrehabilitering samlats i ett uppdrag (ej natt).
- Läkarinsatser i särskilt boende för äldre utgör ett (1) uppdrag.
- Boende för personer med neuropsykiatriska funktionsnedsättningar, där bland annat psykiatri och habiliteringen samverkar.
- Sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS) för personer med komplicerad sjukdomsbild och frekventa vårdtillfällen vid Norrtälje sjukhus. Samverkan sker med bland annat kundvalet och avancerad sjukvård i hemmet (ASIH).
- Digital natttillsyn inom hemtjänst och basal hemsjukvård.
- Digital låshantering inom hemtjänst, basal hemsjukvård och hemrehabilitering (kundval och nattorganisationen).

För att stärka måluppfyllelsen fokuseras på ett antal utvecklingsområden, där koncernen agerar samlat. Nedan redovisas de viktigaste under 2022:

2.6.1 Stärkt samverkan med medlemmarna

Samverkan med medlemmarna har framför allt fokuserat dialoger med Region Stockholms hälso- och sjukvårdsförvaltning (HSF) vad gäller oklarheter i ersättningar för vård av norrtäljebor i Region Stockholm. I samverkan med regionen och projektet masterdata management har arbetet påbörjats med nya rutiner för beställarrollen, där organisationsdata för både regionens och kommunalförbundets utförare hanteras på ett mer effektivt och enhetligt sätt.

Med Norrtälje kommun sker samverkan inom flera områden, bland annat vad gäller krishantering, finskt förvaltningsområde, psykisk hälsa et cetera.

2.6.2 Strategiska planer

De strategiska planer som beslutats av direktionen har genomförts enligt plan. Förbundet har också medverkat i revidering av Norrtälje kommuns bostadsförsörjningsplan. Den handlingsplan för krishantering som kommunalförbundets krisledningsnämnd beslutat om har följts upp.

2.6.3 Sjukhusanslutna mobila sjukvårdsteam (SAMS)

Direktionen har beslutat att permanenta projekt sjukhusanslutet mobilt sjukvårdsteam (SAMS) i ett sidouppdrag till avtalet om Norrtälje sjukhus med Tiohundra AB, från och med 2022 (protokoll 2021-12-08, § 177).

2.6.4 Digitaliseringsdriven utveckling

Genom införandet av ett nytt ärendehanteringssystem (Platina) från hösten 2022 väntas förvaltningens ärendeprocesser effektiviseras. En e-tjänst för att beställa it-behörigheter för både chefer inom förvaltningen och för dess utförare har också införts under året. Även förvaltningens ledningssystem har vidareutvecklats.

Förvaltningens omsorgssystem har moderniserats genom en e-tjänst där medborgare digitalt kan ansöka om biståndsbedömda insatser. Modulen Lifecare Utförare har införts som bland annat hanterar beställningar, verkställighet, genomförandeplaner och social dokumentation i ett användarvänligt och webbaserat gränssnitt. Dessutom har ett nytt regionövergripande IT-system etablerats kring samverkan för utskrivning från slutenvården.

Införande av digital låshantering inom kundvalet och dess nattorganisation har slutförts och utbyte av de stationära trygghetslarmen har påbörjats. Det nya larmsystemet har krav på högre driftsäkerhet och väntas förbättra kommunikation mellan trygghetsjour och kundvalsutförare.

I samband med årets avtalsuppföljning har utförarnas digitala förmågor inventerats i syfte att ta en mer aktiv roll i den digitaliseringsdrivna utvecklingen inom den sammanhållna hälso-, sjukvård och omsorgen i Norrtälje kommun.

2.6.5 Hälsofrämjande och förebyggande arbete

Träffpunktsverksamheten har fortsatt att utvecklas i samarbete med föreningslivet. Under 2022 har ett tjugotal aktiviteter erbjudits seniorer i syfte att motverka ensamhet. Aktiv Senior fortgår, ett samarbete med Norrtälje kommun och idrottsföreningar om fysisk aktivitet för personer 65 år och äldre. I samarbete med PRO Norrtälje, Norrtälje finskspråkiga väntjänst, Roslagen Kalevala och Norrtälje finska förening har kommunalförbundet arrangerat "seniorkollo" till kommuninvånare 70 år och äldre. Sammanlagt deltog 45 personer i dagkollo vid tre tillfällen under augusti månad. Under året har i samverkan med riksförbundet Hjärnkoll en samtalsgrupp upprättats för män 70 år och äldre, en målgrupp som är klart överrepresenterad avseende fullbordad suicid.

I juni tecknade kommunalförbundet avtal med leverantör av insatsen personligt ombud. Från augusti har förebyggande arbete därmed också kunnat riktats till personer med psykisk ohälsa.

Direktionen har beslutat om försöksverksamhet med mobil mammografi (protokoll 2022-06-08, § 66) och Kommunstyrelsen i Norrtälje kommun har beslutat att, inom fullmäktige investeringsram 2022, prioritera anskaffning av en ”mammografibuss” (protokoll 2022-04-11, § 65). Diskussioner förs även med Region Stockholm.

Från och med maj har anhörigstödet utökats med en visstidsanställd, genom en särskild finansiering från Norrtälje kommun för 2022. Anhörigstöd har tillsammans med bland andra diakon från Svenska kyrkan vid flera tillfällen anordnat anhörigcaféer i Norrtälje, Hallstavik, Bergshamra och Rimbo. Genom den förstärkta bemanningen har fler anhöriga kunnat erbjudas stödsamtal och getts möjlighet att träffa andra i samma situation. Anhörigstödet gör också många enskilda hembesök, med fokus på att underlätta tillvaron och hemsituationen för anhöriga.

En grupp för sju anhöriga till personer med kognitiva sjukdomar avslutades i juni. Ytterligare grupper startades hösten 2022. Under hösten erbjöds också olika föreläsningar, bland annat för anhöriga till personer med psykisk ohälsa och neuropsykiatriska funktionsnedsättningar.

2.6.6 Stärkt primärvård

Primärvården ska vidareutvecklas mot mer hälsofrämjande och förebyggande insatser, för att tidigt upptäcka patienters behov. Som grund för att fler patienter ska få fast läkar- och vårdkontakt har diskussioner med husläkarmottagningar och särskilt boende för äldre inletts om hur detta kan förverkligas.

Som en fortsättning av projektet Norrtäljemodellen 2punkt0 har Team Hallstavik bildats för att fånga upp äldre med behov av samordnade insatser från olika vård- och omsorgsaktörer. I Hallstavik har också ett arbete genomförts med biståndshandläggare, husläkarmottagning och kundvalet i syfte att stärka samverkan.

Under hösten följdes det första verksamhetsåret med det reviderade förfrågningsunderlaget inom vårdval husläkarverksamhet upp. Ekonomiskt var utfallet den förväntade och vårdgarantin uppfyllts i mycket hög utsträckning. Beslut om ytterligare en revidering har fattats av direktionen (2022-11-09, § 109).

2.6.7 Psykisk hälsa och välbefinnande

Förvaltningen har under året beretts plats i Region Stockholms styrgrupp för samlingsarbetet med folkhälsopolicy, strategi för suicidprevention samt strategi för psykisk hälsa och välbefinnande och förebyggande av psykisk hälsa.

Inom Agenda Välbefinnande har kommunalförbundet och Norrtälje kommun inlett samverkan med Sveriges kommuner och regioner (SKR) för att skapa gemensamma mål kring begreppet välbefinnande.

Till handlingsplan för psykisk hälsa (direktionsprotokoll 2021-02-10, § 6) har statliga stimulansmedel skjutits till för att förstärka arbete med samordnad individuell plan (SIP) för barn och unga i behov av insatser både från hälso- och sjukvården och socialtjänsten.

Förvaltningen har under 2022 anslutit kommunalförbundet till Palliativt kunskapscentrum i Stockholms län (PKC), för att tillhandahålla kompetensutveckling till förbundets vård- och omsorgsgivare.

2.6.8 Tillvarata goda samarbeten under pandemin

Uppföljning av förvaltningens samarbeten under pandemin visar att de former för samverkan och kommunikation som utarbetats kan appliceras i ett normalläge, för gemensamma frågor som rör kommunalförbundet och dess vård- och omsorgsgivare. Exempelvis har erfarenheter tagits till vara i utformningen av krisorganisation som direktionen beslutade om (protokoll 2022-03-23, § 27).

2.7 God ekonomisk hushållning och ekonomisk ställning

Enligt Kommunallagen (SFS 2017:725) ska varje kommun (och kommunalförbund) ha god ekonomisk hushållning i sin verksamhet. I september 2021 beslutade direktionen (protokoll 2021-09-15, § 108) att ersätta tidigare riktlinjer för god ekonomisk hushållning med policy för god ekonomisk hushållning. Följande principer gäller därmed:

- KSON-koncernen ska ha en ekonomi i balans inom balanskravet och enligt de krav som uttrycks i kommunallagen.
- I kommunalförbundets budget och verksamhetsplan ska anges verksamhetsmål och finansiella mål som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

2.7.1 Finansiella mål

Kommunalförbundets finansiella mål av betydelse för god ekonomisk hushållning är dels resultatmarginal, att det årliga ekonomiska resultatet för koncernen inte avviker mer än $\pm 1,0$ procent av den samlade omsättningen, dels soliditet, det vill säga att det egna kapitalet för koncernen vidmakthålls över planeringsperioden.

Indikatorer för finansiella mål (procent)	Målvärde 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Resultatmarginal koncern	$\pm 1,0\%$	1,6%	0,2%
Soliditet koncern	$<0,0\%$	3,9%	0,5%

Koncernens resultat om 48,7 mnkr för 2022 motsvarar en resultatmarginal om 1,6 procent, vilket innebär att målet om $\pm 1,0$ procent uppnåts. Koncernens soliditet vid årets slut var 3,9 procent, vilket är en förbättring jämfört med 2021 med 3,4 procentenheter. De finansiella indikatorerna har därmed uppfyllts i sin helhet.

2.7.2 Sammanvägd bedömning

Bedömning om god ekonomisk hushållning uppfyllts har skett genom en sammanvägning av de verksamhetsmässiga och finansiella målen. Vid bedömningen om målen uppfyllts helt, delvis eller inte alls vägs även viktiga händelser in, såsom exempelvis ökade svårigheter att bemanna liksom stigande kostnadsnivåer. Den sammanvägda bedömningen är att kommunalförbundet har en god måluppfyllelse.

Bedömningsmatris för god ekonomisk hushållning.	Primärvård	Specialiserad vård	Ordinärt boende	Särskilda boendeformer
God kvalitet i sammanhållen vård och omsorg	Delvis uppfyllt		Uppfyllt	
Tillgänglighet för individen	Delvis uppfyllt		Ej uppfyllt	Uppfyllt
Hälsofrämjande och förebyggande insatser	Uppfyllt		Uppfyllt	
Innovativa samarbeten som ger samordnings- och effektivitetsvinster	Uppfyllt			
Finansiella mål, resultatmarginal och soliditet	Uppfyllt			

2.7.3 Förbundets resultat och ekonomisk ställning

Genom att medlemmarna under 2022 återställt tidigare års underskott från 2019 och 2020 med 77,0 mnkr redovisas ett resultat 2022 för kommunalförbundet om +58,3 mnkr. När medlen för återställande av tidigare års underskott avräknas årets resultat visar balanskravsresultatet för kommunalförbundet -18,7 mnkr. Förbundets underskott har främst uppstått inom de verksamheter som finansieras av regionen och beror framför allt på ökade kostnader för läkemedelsförmånen och kostnaderna för norrtäljebornas vård i Region Stockholm. Utfallet redovisas per verksamhetsområde under avsnitt 7.

Driftsredovisning (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Medlemsbidrag Region Stockholm*	1 764,4	1 844,4	80,0	4,5%	1 721,0
Medlemsbidrag Norrtälje kommun*	1 240,7	1 273,6	32,9	2,7%	1 214,6
Övrig finansiering, statsbidrag	48,0	75,3	27,3	56,8%	49,3
Summa finansiering	3 053,1	3 193,3	140,2	4,6%	2 984,9
Primärvård	-585,3	-614,5	-29,2	-5,0%	-593,7
Specialiserad vård	-1 207,8	-1 247,8	-40,0	-3,3%	-1 190,8
Ordinärt boende	-391,6	-399,9	-8,3	-2,1%	-380,6
Särskilda boendeformer	-790,7	-794,7	-4,0	-0,5%	-755,7
Förvaltning	-77,7	-78,0	-0,3	-0,4%	-69,9
<i>Varav kommunal förvaltning</i>	<i>-43,2</i>	<i>-40,9</i>			<i>-35,3</i>
Summa nettokostnader	-3 053,1	-3 134,9	-81,8	-2,7%	-2 990,7
Årets resultat	0,0	58,3	58,3		-5,8
Återställande av tidigare års underskott, 2019-2020		77,0			
Resultat före återställande av underskott, balanskravsresultat		-18,7			-5,8

*Inkl. 77,0 mnkr avseende återställande av underskott från 2019-2020

Intäkter och kostnader

Kommunalförbundets totala intäkter uppgick 2022 till 3 640,8 mnkr, jämfört med 3 448,9 mkr 2021 (+ 5,6%). Intäkterna utgörs till största delen av bidrag från medlemmarna. Övriga intäkter avser huvudsakligen statsbidrag och avgifter. Medlemsbidragen 2022 är 112,9 mnkr högre än budgeterat, främst i och med att medlemmarna återställt tidigare underskott för åren 2019 och 2020 med 77,0 mnkr. Ökningen av övriga intäkter 2022 beror främst på ökade statsbidrag genom att kommunalförbundet arbetat med att säkerställa att riktade statsbidrag som bör tillfalla förbundet gör det.

Verksamhetens kostnader, exklusive avskrivningar och finansiella poster, uppgick till 3 582,2 mnkr 2022, jämfört med 3 405,1 mnkr 2021 (+5,2%). Särskilt kostnaderna för läkemedel samt vård av norrtäljebor vid Region Stockholms sjukhus har ökat, vilket redovisas närmare under avsnitt 7.2.

Intäkter och kostnader (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Verksamhetens intäkter	3 640,8	3 448,9	3 350,4	3 061,8	2 981,5
-Förändring %	5,6%	2,9%	9,4%	2,7%	5,0%
Verksamhetens kostnader	-3 582,2	-3 405,1	-3 325,9	-3 043,7	-2 936,9
-Förändring %	5,2%	2,4%	9,3%	3,6%	3,3%

2.8 Balanskravsresultat

God ekonomisk hushållning innebär att intäkterna över tid ska vara större än kostnaderna. Om kostnaderna för ett visst räkenskapsår överstiger intäkterna, ska det negativa resultatet regleras och det redovisade egna kapitalet enligt balansräkningen återställas under de närmaste tre åren.

Vid årsskiftet 2021/2022 reviderade medlemmarnas fullmäktige förbundsordningen, bland annat vad gäller om resultatet för ett visst räkenskapsår är negativt. Sådana underskott ska framgent regleras av kommunalförbundet genom effektiviseringar under de närmast följande tre åren (§ 14). Samtidigt kvarstår medlemmarnas åtagande enligt kommunallagen (SFS 2017:725, 9 kap, 11 §).

Balanskrav per år (mnkr)	Utfall 2021	Utfall 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Årets resultat	-5,8	58,3	0,0	5,8	18,7
Återställande av 2019-års underskott*		36,9			
Återställande av 2020-års underskott*		40,1			
Återställande av 2021-års underskott senast år 2024				5,8	
Återställande av 2022-års underskott senast år 2025					18,7
Balanskravsresultat	-5,8	-18,7	0,0	0,0	0,0

*underskott avseende 2019-2020 återställdes av båda medlemmar under 2022

Direktionens ordförande hemställde till förbundsmedlemmarna 2022-11-18 (dnr: KSON 2022-500) om att återställa 2019 och 2020 års underskott, det vill säga att Region Stockholm tillför 67,1 mnkr och Norrtälje kommun 9,9 mnkr. Region Stockholms hälso- och sjukvårdsnämnd beslutade i december att föreslå regionstyrelsen föreslå regionfullmäktige att tillgodose denna hemställan (protokoll 2022-12-14, § 341). Regionfullmäktige beslutade i frågan 2023-02-07. Fullmäktige i Norrtälje kommun beslutade i december att tillgodose förbundets hemställan (protokoll 2022-12-19, §202). Underskott från 2021 och framåt ska återställas av kommunalförbundet under de närmaste tre åren.

Balanskravsutredning	2021	2022
Årets resultat	-5,8	58,3
- samtliga realisationsvinster	-	-
+ realisationsvinster enligt undantagsmöjlighet	-	-
+ Realisationsförluster enligt undantagsmöjlighet	-	-
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-	-
= Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-5,8	58,3
- återställande av tidigare års underskott (2019 och 2020)		- 77,0
Reservering av medel till resultatutjämningsreserv	-	-
+ Användning av medel från resultatutjämningsreserv	-	-
= Årets balanskravsresultat	-5,8	-18,7

2.9 Väsentliga personalförhållanden

Kommunalförbundet

Förvaltningens kostnader för lön och sociala avgifter uppgick till 71,6 mnkr 2022, jämfört med 66,4 mnkr 2021 (+7,9%). Större delen av ökningen avser stegrade pensionskostnader om 4,0 mnkr från KPA AB (se avsnitt 2.4). Under 2022 har i genomsnitt 89,2 varit anställda vid förvaltningen, vilket är 0,7 fler än 2021. Av dessa 89,2 arbetade 62,1 direkt med myndighetsutövning för enskild (70 %).

Sjukfrånvaron vid förvaltningen är något högre 2022, jämfört med 2021. Den huvudsakliga anledningen till detta är fler personer med långtidsfrånvaro (mer än 59 arbetsdagar). Förvaltningens korttidsfrånvaro om runt tre procent är tämligen konstant över åren.

Förvaltningens sjukfrånvaro för tillsvidareanställda månadsavlönade i procent	Utfall 2022	Utfall 2021*
-29 år	21,8	18,7
30-49 år	7,6	5,6
50- år	12,4	13,2
Genomsnitt	10,0	9,2
Varav kvinnor	8,9	8,7
Varav män	17,6	13,2
Varav >59 dagar	66,4	64,5

*Efterregistrering av sjukfrånvaro sker, även efter det att årsredovisningen fastställs. Utfall kan därför avvika från vad som angetts i tidigare årsredovisningar. Data uttaget 2023-01-11.

Tiohundra AB

Tiohundra AB:s kostnader för personal, inklusive inhyrd sådan, uppgick under 2022 till 1 494,7 mnkr, en ökning med 3,8 procent jämfört med föregående år. I denna ökning ingår den så kallade covid-bonusen till bolagets medarbetare om 24,3 mnkr. Bemanningssituationen har under året varit svår, särskilt vad gäller att rekrytera vissa yrkesgrupper såsom sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter och vissa läkarspecialiteter.

Pandemin har även under 2022 påverkat sjukfrånvaron i bolaget och för samtliga åldersgrupper är den högre än pandemiåret 2019 (se avsnitt 7.6.3). Ökningen beror i stor utsträckning på att personal ska stanna hemma vid symtom, för att undvika smittspridning bland patienter, brukare och kollegor.

2.10 Förväntad utveckling

En avgörande framgångsfaktor för kommunalförbundet är samarbetet med och mellan medlemmarna, både politiskt och mellan tjänstepersoner. Gemensamma strukturer och processer behöver fortsätta utvecklas i samverkan. Ägar- och beställarstyrningen av bolaget kan också vidareutvecklas.

I kommunalförbundets långsiktig plan till 2031 (protokoll 2021-05-19, §70) beräknas bland annat att antalet kommuninvånare i åldern 80 år och äldre ökar med 83 procent mellan åren 2019 och 2031. Då nettokostnaderna inom vård och omsorg domineras av personal finns inget som talar för att förbundets kostnader över tid kommer att avvika från riket i övrigt. Planen visar därmed stora framtida behov som kräver förstärkt finansiering.

För att klara av utmaningen i kommande volymökningar behöver medlemsbidragens storlek och tilldelningen av regionala och kommunala statsbidrag till kommunalförbundet säkerställas. Inom de kommunala verksamheterna förväntas kostnadsökningar främst inom särskilda boendeformer. Nuvarande kapacitetstak är uppnådd inom bland annat LSS-boenden, vilket innebär att de förväntade volymökningarna behöver tillgodoses med betydligt dyrare externt köpta platser. Inom de regionfinansierade verksamheterna påverkas kommunalförbundet framför allt av de uppräkningsringar av sjukhusavtalen regionen gör.

I Norrtälje kommun fortsätter satsningen inom husläkarverksamheten på hälsofrämjande och förebyggande insatser, både kopplat till psykisk hälsa och levnadsvanor, genom att tidigt identifiera behov hos patienterna. Ekonomiska incitament har införts för att stimulera samordnad planering kring individer i behov av insatser från flera aktörer, och vid övergången från specialiserad till primärvård. Likställt med Region Stockholm kommer kommunalförbundet att vidareutveckla de målrelaterade ersättningarna. Dessa satsningar är i enlighet med de nationella intentionerna för omställningen mot god och nära vård, vilket för förbundet även inkluderar omsorg om äldre personer och personer med funktionsnedsättningar.

Digitaliseringsdriven utveckling syftar till att stödja nya, effektivare arbetssätt med modern teknik. Kommunalförbundet fortsätter arbetet med att införa bland annat välfärdsteknik i ordinärt boende, för att effektivisera tillsyn och skapa trygghet.

3. Resultaträkning

RESULTATRÄKNING		KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
MNKR	Not	Utfall 2022	Utfall 2021	Utfall 2022	Utfall 2021
Verksamhetens intäkter	2	522,8	400,4	767,2	648,4
<i>varav jämförelsestörande</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Verksamhetens kostnader	2,3	-3 582,2	-3 405,1	-3 797,8	-3 613,5
<i>varav jämförelsestörande</i>		<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Av- samt nedskrivningar	4	0,0	0,0	-22,7	-21,2
Verksamhetens nettokostnader		-3 059,4	-3 004,7	-3 053,3	-2 986,3
Bidrag från huvudmän	5	3 118,0	3 048,5	3 118,0	3 048,5
<i>varav jämförelsestörande</i>		<i>77,0</i>		<i>77,0</i>	
Verksamhetens resultat		58,6	43,8	64,7	62,2
Finansiella intäkter	6	0,0	0,0	4,6	0,3
Finansiella kostnader	7	-0,3	-49,6	-20,6	-55,8
Resultat efter finansiella poster		58,3	-5,8	48,7	6,7
Extraordinära poster		0,0	0,0	0,0	0,0
Årets resultat		58,3	-5,8	48,7	6,7

4. Balansräkning

BALANSRÄKNING		KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
MNKR	Not	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR					
Anläggningstillgångar					
Immateriella anläggningstillgångar					
Övriga immateriella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Materiella anläggningstillgångar					
Mark, byggnader, tekniska anläggningar		0,0	0,0	0,0	0,0
Maskiner och inventarier	8	0,0	0,0	67,3	62,3
Övriga materiella anläggningstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiella anläggningstillgångar					
Värdepapper, aktier och andelar	9	33,2	33,2	0,0	0,0
Bostadsrätter		0,0	0,0	0,0	0,0
Långfristiga fordringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Summa anläggningstillgångar		33,2	33,2	67,3	62,3
Bidrag till infrastruktur		0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar					
Förråd		0,0	0,0	0,0	0,0
Exploateringstillgångar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kortfristiga fordringar	10	272,7	103,0	442,6	260,9
Kortfristiga placeringar		0,0	0,0	0,0	0,0
Kassa och bank	11	260,6	451,4	936,2	1 128,9
Summa omsättningstillgångar		533,3	554,4	1 378,8	1 389,8
SUMMA TILLGÅNGAR		566,6	587,7	1 446,1	1 452,2
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER					
Eget kapital					
Periodens resultat		58,3	-5,8	48,7	6,7
Resultatutjämningsreserv		0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt eget kapital		-106,2	-100,4	7,9	1,2
Summa eget kapital	12	-47,9	-106,2	56,6	7,9
Avsättningar					
Avsättningar för pensioner	13	16,6	14,1	722,4	662,6
Övriga avsättningar	14	0,0	0,0	7,0	8,7
Summa avsättningar		16,6	14,1	729,5	671,2
Skulder					
Långfristiga skulder	15	103,2	103,2	55,0	55,0
Kortfristiga skulder	16	494,6	576,6	605,1	718,0
Summa skulder		597,8	679,8	660,1	773,0
SUMMA EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER		566,6	587,7	1 446,1	1 452,2
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga	Inga	Inga

5. Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS MNKR	KOMMUNALFÖRBUN- DET		KONCERNEN	
	2022	2021	2022	2021
DEN LÖPANDE VERKSAM- HETEN				
Årets resultat	58,3	-5,8	48,7	6,7
Justering för av- och nedskrivningar	0,0	0,0	22,7	21,2
Justering för pensionsavsättningar	2,7	2,2	73,5	80,1
Justering för övriga avsättningar	0,0	0,0	-1,6	0,8
Justering för övriga ej likviditetspåver- kande poster	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från verksamheten före föränd- ring av rörelsekapital	61,0	-3,5	143,2	108,8
Ökning/ minskning kortfristiga fordringar	-169,7	36,9	-181,7	-38,1
Ökning/ minskning kortfristiga skulder	-81,9	190,2	-112,9	225,4
Ökning/ minskning förråd och lager	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/ minskning övriga omsättningstill- gångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från den löpande verksamheten	-190,6	223,6	-151,5	296,0
INVESTERINGSVERKSAMHETEN				
Förvärv av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	-27,7	-22,9
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,1
Förvärv av immateriella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av immateriella anläggningstill- gångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Finansiell leasing	0,0	0,0	0,0	0,0
Medel från investeringsverksamheten	0,0	0,0	-27,7	-22,9
FINANSIERINGSVERKSAMHETEN				
Ökning/ minskning av långfristig skuld	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/ minskning av långfristiga placeringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Ökning/ minskning av långfristiga ford- ringar	0,0	0,0	0,0	0,0
Minskning av avsättning pga. utbetalningar	-0,2	-0,1	-13,6	-11,9
Medel från finansieringsverksamheten	-0,2	-0,1	-13,6	-11,9
ÅRETS KASSAFLÖDE				
Summa av årets kassaflöde	-190,8	223,5	-192,7	261,3
Likvida medel vid årets början	451,4	227,9	1 128,9	867,6
Likvida medel vid periodens slut	260,6	451,4	936,2	1 128,9

6. Noter

Följande noter redovisas till de finansiella rapporterna:

Not 1, Redovisningsprinciper

Not 2-7, Resultaträkning

Not 8-16, Balansräkning

Not 17, Leasing och hyra

6.1 Not 1, Redovisningsprinciper

Allmänt

Årsredovisningen har upprättats i överensstämmelse med lag om kommunal bokföring och redovisning (vilken även gäller kommunalförbund) och utifrån god redovisningssed med gällande rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning (RKR). Tillämpade redovisningsprinciper framgår nedan och i de fall undantag förekommer, redovisas dessa. Norrtälje kommun svarar för kommunalförbundets samtliga räkenskaper och personalredovisning.

Förvaltningsberättelsen har direktionen och förvaltningen som utgångspunkt (org.nr. 222000-1891), med Tiohundra AB:s redovisning som bilaga (org.nr. 556595-7395). I kommunalförbundets förvaltningsberättelse beskrivs hela koncernens resultat- och förmögenhetsutveckling i avsnitt 2.2.

Sammanställd redovisning

Koncernredovisningen har upprättats enligt förvärvsmetoden, vilket innebär att moderföretagets bokförda värde av aktier i dotterföretag eliminerats mot dotterföretagets egna kapital vid förvärvet. Materiella anläggningstillgångar har delats upp på betydande komponenter när dessa har väsentligt olika nyttjandeperioder.

Dotterbolagens årsredovisning är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning K3.

Anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar består av ombyggnation av hyrda lokaler, maskiner och inventarier. Som investering avses anskaffning av tillgång med en varaktighet om minst tre år och ett anskaffningsvärde om minst ett halvt prisbasbelopp. Sådana investeringar redovisas som tillgångar och kostnadsförs inte omgående.

Anläggningstillgången värderas till anskaffningsvärde med tillägg för värdehöjande investeringar och med avdrag för planmässiga avskrivningar och eventuella nedskrivningar. I de fall då hela eller delar av tillgångens anskaffningsvärde finansieras med bidrag reduceras tillgångens anskaffningsvärde med bidragets storlek.

Avskrivningar

Avskrivningar är värdeminskningar fördelade över tillgångens nyttjandeperiod, det vill säga den tid som tillgången förväntas kunna användas. Avskrivning påbörjas när en investering tas i bruk. Avskrivningstiderna bygger på en idéskrift från RKR. Ombyggnader av hyrda lokaler avskrivs därmed under 5 år och maskiner och inventarier under 3-5 år.

Kundfordringar

Fordringar på kunder bedöms som osäkra när fordran är äldre än 6 månader och då reserveras 100 procent av beloppet.

Medlemsbidrag

Som intäkter räknas medlemsbidrag från kommunalförbundets medlemmar, vilka är Norrtälje kommun och Region Stockholm. Bidragen bokas upp varje månad (periodiseras) så att de matchar bokförda (periodiserade) kostnader under varje period.

Pensionsutfästelser

Årets intjänade pensionsförmåner, redovisas som avsättning respektive kortfristig skuld (individuella delen) i balansräkningen.

Skuld till personalen

Förvaltningens skuld till personalen i form av semesterlöneskuld, ej kompenserad övertid samt tillhörande upplupen arbetsgivaravgift, har redovisats som en kortfristig skuld. Även Tiohundra AB redovisar detta som kortfristig skuld.

Statsbidrag

Beviljade statsbidrag bokförs som intäkter. Statsbidrag som betalas vidare till utförare bokförs först som en intäkt på kommunalförbundet och sedan även som motsvarande kostnad på konto 45000.

Villkorade ägartillskott

Förvaltningens villkorade aktieägartillskott som avser förlusttäckning redovisas som intäkt och kostnad enligt RKR. I Tiohundra AB bokförs dessa direkt mot eget kapital enligt K3 - Bokföringsnämndens allmänna råd om årsredovisning och koncernredovisning (BFNAR 2012:1).

6.2 Not 2-7, Resultaträkning

Samtliga noter i mnkr där inget annat anges

Not 2 Verksamhetens intäkter och kostnader

INTÄKTER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Taxor och avgifter	72,0	67,2	94,8	88,4
Förmedlade statsbidrag	115,1	84,0	115,1	134,2
Hysesintäkter	11,3	11,6	11,3	11,6
Övriga intäkter	324,4	237,5	546,0	414,2
Jämförelsestörande intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa	522,8	400,4	767,2	648,4

KOSTNADER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Personalkostnader	-71,6	-66,4	-1 539,8	-1 477,9
Lokal- och hyreskostnader	-67,2	-73,6	-135,1	-73,6
Bidrag till utförare	-91,1	-60,5	-91,1	-60,5
Köp av verksamhet	-3 066,4	-2 942,4	-1 438,6	-1 381,7
Uppskjuten skatteskostnad	0,0	0,0	1,6	-0,8
Övriga kostnader	-285,9	-262,2	-595,0	-619,0
Summa	-3 582,2	-3 405,1	-3 797,8	-3 613,5

Not 3 Revisionskostnader

REVISIONSKOSTNADER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Revision Räkenskaper	-0,5	-0,6	-0,9	-1,0
Summa	-0,5	-0,6	-0,9	-1,0

Not 4 Avskrivningar

AVSKRIVNINGAR	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	0,0	0,0	-22,7	-21,2
Summa	0,0	0,0	-22,7	-21,2

Not 5 Bidrag från huvudmän

BIDRAG FRÅN HUVUDMÄN	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Medlemsbidrag Region Stockholm	1 777,3	1 827,5	1 777,3	1 827,5
Jämförelsestörande post (Återställande av tidigare års underskott Region Stockholm)	67,1	0,0	67,1	0,0
Medlemsbidrag Norrtälje kommun	1 263,7	1 221,0	1 263,7	1 221,0
Jämförelsestörande post (Återställande av tidigare års underskott Norrtälje kommun)	9,9	0,0	9,9	0,0
Summa	3 118,0	3 048,5	3 118,0	3 048,5

Not 6 Finansiella intäkter

FINANSIELLA INTÄKTER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Räntor bank	0,0	0,0	4,6	0,3
Summa	0,0	0,0	4,6	0,3

Not 7 Finansiella kostnader

FINANSIELLA KOSTNADER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ränta pensionsskuld	0,3	0,1	16,6	55,7
Övriga räntor	0,0	0,0	4,0	0,1
Aktieägartillskott	0,0	49,4	0,0	0,0
Summa	0,3	49,6	20,6	55,8

6.3 Not 8-15, Balansräkning

Samtliga noter i mnkr där inget annat anges

Not 8 Maskiner och inventarier

MASKINER OCH INVENTARIER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Netto bokfört värde vid årets ingång	0,0	0,0	62,3	61,0
Ackumulerade anskaffningsvärden vid årets ingång	2,5	2,5	283,7	268,5
Anskaffningar	0,0	0,0	28,2	22,6
Avyttringar	0,0	0,0	-2,2	-7,4
Omföring mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade anskaffningsvärden	2,5	2,5	309,7	283,7
Ackumulerade avskrivningar vid årets ingång	-2,5	-2,5	-221,3	-207,5
Årets avskrivningar	0,0	0,0	-22,7	-21,2
Avyttringar	0,0	0,0	1,7	7,4
Omföring mellan tillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade avskrivningar	-2,5	-2,5	-242,4	-221,3
Ackumulerade nedskrivningar vid årets ingång	0,0	0,0	0,0	0,0
Årets nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa ackumulerade nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Netto bokfört värde vid årets utgång	0,0	0,0	67,3	62,3
Avskrivningstider	5-8 år	5-8 år	5 år	5 år

Not 9 Andelar i koncernföretag

ANDELAR I KONCERNFÖRETAG	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Tiohundra AB	33,2	33,2	0,0	0,0
Summa	33,2	33,2	0,0	0,0

Not 10 Kortfristiga fordringar

KORTFRISTIGA FORDRINGAR	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Kundfordringar	160,1	24,4	177,7	50,8
Förutbetalda hyror	0,0	0,0	0,0	7,3
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	88,3	64,5	155,1	123,2
Skattefordringar	2,9	2,9	7,0	68,4
Momsfordran	21,5	11,2	21,6	11,2
Aktieägartillskott från moderbolag	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga poster	0,0	0,0	81,1	0,0
Summa	272,7	103,0	442,6	260,9

Not 11 Bank

BANK	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Bank	260,6	451,4	936,2	1 128,9
Summa	260,6	451,4	936,2	1 128,9

Not 12 Eget kapital

EGET KAPITAL	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående eget kapital	-106,2	-100,4	7,9	1,2
Årets resultat	58,3	-5,8	48,7	6,7
Summa	-47,9	-106,2	56,6	7,9

Not 13 Avsättningar för pensioner

AVSÄTTNINGAR FÖR PENSIONER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Avsättningar ordinarie pension anställda	16,3	14,1	722,1	662,6
Avsättning pension förtroendevalda	0,3	0,0	0,3	0,0
Specifikation av avsättningar till pension:				
Ingående avsättning	14,1	12,0	662,6	594,4
Årets förändring av pensionsavsättningar inkl. räntedel	2,5	2,1	59,8	68,2
Utgående avsättningar för pension	16,6	14,1	722,4	662,6
Specifikation av avsättningar till pensioner:				
Ingående avsättning	14,1	12,0	662,6	594,4
Nyintjänad pension	1,9	1,1	45,6	34,5
Nya efterlevandepensioner	0,0	0,0	0,3	0,0
Ändrat livslängdsantagande i RIPS	0,0	0,5	0,0	22,7
Övrigt	0,0	0,0	-0,2	-0,2
Årets pensionsutbetalningar	-0,2	-0,1	-10,9	-11,9
Ränte- och basbeloppsuppräknings	0,3	0,2	13,4	9,9
Förändring av löneskatt	0,4	0,4	11,6	13,3
Utgående avsättning	16,6	14,1	722,4	662,6

Not 14 Övriga avsättningar				
ÖVRIGA AVSÄTTNINGAR	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Ingående avsättningar för uppskjuten skatt	0,0	0,0	8,7	7,8
Årets avsättning för uppskjuten skatt	0,0	0,0	-1,6	0,8
Utgående avsättning uppskjuten skatt	0,0	0,0	7,0	8,7

Not 15 Långfristiga skulder

LÅNGFRISTIGA SKULDER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Reversskuld till region Stockholm	27,5	27,5	27,5	27,5
Reversskuld till Norrtälje kommun	75,7	75,7	27,5	27,5
Summa	103,2	103,2	55,0	55,0

Not 16 Kortfristiga skulder

KORTFRISTIGA SKULDER	KOMMUNALFÖRBUNDET		KONCERNEN	
	2022-12-31	2021-12-31	2022-12-31	2021-12-31
Leverantörsskulder	187,2	220,6	38,0	156,8
Personalens skatter, avgifter och avdrag	1,1	1,0	152,5	154,8
Övriga upplupna skulder och förutbetalda intäkter	306,4	354,9	413,9	401,0
Övrig kortfristig skuld	0,0	0,0	0,6	5,3
Summa	494,6	576,6	605,1	718,0

6.4 Not 17, Leasing och hyra

Kommunalförbundet har inga leasingavtal. Norrtälje kommun tillhandahåller förvaltningens datorer, kopiatorer, kaffemaskiner, personbilar med mera i andra hand mot självkostnadsersättning, oavsett vilken avtalsform kommunen valt.

Medlemmarna upplåter huvuddelen av de lokaler som KSON-koncernen nyttjar tills vidare i andra hand mot självkostnadsersättning, oavsett om de äger eller förhyr dessa. Normalt är uppsägningstid för dessa 9 månader. Förvaltningens totala kostnader för lokaler 2022 summerar till 67,2 mnkr.

7. Driftsredovisning

Kommunalförbundet har, utifrån förbundsordningen, delat in uppgiften i fyra verksamhetsområden, beroende på tillämpade ansvarsförhållanden gentemot medlemmarna:

- Primärvård, där förbundet har produktionsansvar inom Norrtälje kommun,
- Specialiserad vård, där förbundet har befolkningsansvar och utbudet i Norrtälje kommun samordnas med Region Stockholms,
- Ordinärt boende, där förbundet har befolknings- och produktionsansvar (vistelsebegreppet) och
- Särskilda boendeformer, där förbundet har befolkningsansvar men där utbudet är beroende av Norrtälje kommuns bostadsförsörjning.

Medlemmarna har tillfört 77,0 mnkr för att täcka kommunalförbundet underskott för åren 2019-2020, vilket innebär att årets resultat uppgår till +58,3 mnkr. När medlen för återställande av tidigare års underskott räknas bort visar balanskravsresultatet för förbundet ett underskott om -18,7 mnkr. Underskotten återfinns främst inom de verksamheter som finansieras av Region Stockholm.

I driftsredovisningen redovisas de intäkter som direkt finansierar kommunalförbundets verksamheter, det vill säga beslutade medlemsbidrag samt statsbidrag som utgör kompletterande finansiering av befintlig verksamhet.

Under respektive verksamhetsområde i driftsredovisningen redovisas nettokostnader, det vill säga både kostnader samt övriga intäkter såsom taxor och avgifter. Även statsbidrag som betalats vidare till privata utförare och som därmed genererar motsvarande kostnad redovisas under respektive verksamhetsområde.

Driftsredovisning (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Medlemsbidrag Region Stockholm*	1 764,4	1 844,4	80,0	4,5%	1 721,0
Medlemsbidrag Norrtälje kommun*	1 240,7	1 273,6	32,9	2,7%	1 214,6
Övrig finansiering, statsbidrag	48,0	75,3	27,3	56,8%	49,3
Summa finansiering	3 053,1	3 193,3	140,2	4,6%	2 984,9
Primärvård	-585,3	-614,5	-29,2	-5,0%	-593,7
Specialiserad vård	-1 207,8	-1 247,8	-40,0	-3,3%	-1 190,8
Ordinärt boende	-391,6	-399,9	-8,3	-2,1%	-380,6
Särskilda boendeformer	-790,7	-794,7	-4,0	-0,5%	-755,7
Förvaltning	-77,7	-78,0	-0,3	-0,4%	-69,9
<i>Varav kommunal förvaltning</i>	<i>-43,2</i>	<i>-40,9</i>			<i>-35,3</i>
Summa nettokostnader	-3 053,1	-3 134,9	-81,8	-2,7%	-2 990,7
Årets resultat	0,0	58,3	58,3		-5,8
Återställande av tidigare års underskott, 2019-2020		77,0			
Resultat före återställande av underskott, balanskravsresultat		-18,7			-5,8

*Inkl. 77,0 mnkr avseende återställande av underskott från 2019-2020

Av kommunalförbundets totala nettokostnader om 3 134,9 mnkr under 2022 utgjorde Tiohundra AB 1 547,8 mnkr (49,4 procent).

Nedan redovisas nettokostnaderna per verksamhetsområde närmare.

7.1 Primärvård

Kommunalförbundet bekostar all produktion av primärvård inom Norrtälje kommun medan Region Stockholm bekostar den samma i övriga länet. Huvuddelen av primärvården i Norrtälje kommun omfattas av lagen om valfrihetssystem, LOV.

Nettokostnad primärvård (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Läkemedel	212,3	238,7	-26,4	-12,4%	223,0
Husläkarverksamhet	201,8	204,4	-2,6	-1,3%	197,6
Kundval	99,5	99,0	0,5	0,5%	105,0
Rehab	31,1	29,4	1,7	5,6%	29,2
Övrigt	40,6	43,1	-2,5	-6,2%	38,9
SUMMA	585,3	614,5	-29,2	-5,0%	593,7

Av kommunalförbundets nettokostnader för primärvård om 614,5 mnkr under 2022 utgjorde Tiohundra AB 188,4 mnkr (30,7 procent).

Primärvården redovisar ett sammantaget underskott om 29,2 mnkr, vilket främst beror på ökade kostnader för läkemedelsförmånen.

Primärvård besök	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Husläkarverksamhet	152 000	153 250	150 245
Fysioterapi	26 000	25 158	24 691
Primärvårdsrehabilitering	18 000	17 649	17 303
Övriga besök	36 000	35 699	35 014
Totalt	243 000	231 756	227 253

Läkemedelsförmånen

Kostnaden för läkemedelsförmånen för 2022 överskred budgeten med 26,4 mnkr. En del av detta beror på att regionens tidigare kompensation om 10,0 mnkr uteblivit 2022.

Som tidigare nämnts utgör de kostnader som Region Stockholm belastar kommunalförbundet med för läkemedelsförmånen en allt större andel av medlemsbidraget, vilket tränger undan annan vård i förbundets regi. Samtidigt täcker staten i stort Region Stockholms kostnader för detta. I samband med delårsrapport 2, 2022, beslutade direktionen därför att föreslå regionen att utreda om betalningsansvaret för läkemedelsförmånen för Norrtäljebor ska återgå till Region Stockholm (protokoll 2022-09-21, § 79).

Husläkarverksamheten

Kostnaderna för husläkarverksamhet överskred 2022 års budget med 2,6 mnkr, vilket motsvarar 1,3 procent. Samtidigt som husläkarmottagningarna och medicinsk service överskred budgeten (-8,3 mnkr) visade Första linjens psykiatri och läkarbesök inom hemsjukvården ett överskott (+5,5 mnkr) på grund av låga volymer. Samtal pågår med utförarna för att se över detta.

En anmälan om ägarförändring av Rimbo hälso- och vårdcentral AB och Norrtälje hälso- och vårdcentral AB inkom under året och överlåtelsen till Doktor.se Nordic AB godkändes av för-

bundsdirektör på delegation. De verksamheter som berörs är två husläkarmottagningar, två barnvårdscentraler och en mottagning för primärvårdsrehabilitering. Verksamheten på nämnda mottagningar bedrivs fortsatt i enlighet med gällande vårdavtal.

Kundvalet

En del av kommunalförbundets primärvård tillhandahålls genom Kundvalet. Förutom hemtjänst (kl. 07:00-22:00) ingår basal hemsjukvård (kl. 07:00-22:00) och hemrehabiliteringen (vardagar kl. 08:00-17:00). Antalet hembesök av legitimerad hälso- och sjukvårdspersonal har ökat jämfört med vad som budgeterats samtidigt som delegerade hälso- och sjukvårdsinsatser blev lägre än budgeterat. En revidering av Kundvalets förfrågningsunderlag pågår.

Volym i antal timmar (snitt/månad)	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Kundval – timmar legitimerad HSL*	2 220	2 596	2 297
Kundval – timmar Hemrehab*	1 650	1 557	1 410
Delegerad HSL - utförd tid**	11 900	11 431	11 878

*Legitimerad HSL och hemrehabilitering förändring av antal trädde i kraft 2021-06

**Började följas i och med nya antalet 2020

Rehabilitering

För verksamhetsområdet redovisas ett överskott om 1,7 mnkr 2022 jämfört med budget. Överskottet beror främst på att kostnaderna relaterade till bassängen på Roslagens sjukhus (ROS) budgeterats under denna verksamhet, men avser verksamheten habilitering, vilket innebär att kostnaderna bokförts under verksamhetsområdet specialiserad vård. Två vårdgivare inom kommunalförbundets vårdval fotsjukvård avslutade sin verksamhet under 2022. Ytterligare minskningar av utbudet är att vänta. Behovet av fotsjukvård bland invånare ökar samtidigt.

Övrigt

Övriga verksamheter inom primärvård överskred 2022 års budget med 2,5 mnkr. Den största avvikelsen avser barnvårdscentralerna (1,0 mnkr). Att budgetera volymerna inför 2022 var svårt, på grund av tidigare års pandemi. Volymerna 2022 blev betydligt högre än både 2020 och 2021.

7.2 Specialiserad vård

Kommunalförbundet bekostar huvuddelen av Norrtäljebornas specialiserade vård inom Stockholms län.

Nettokostnad specialiserad vård (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Norrtälje sjukhus	525,5	531,1	-5,6	-1,1%	517,5
Övriga sjukhus Stockholm	391,7	408,4	-16,7	-4,3%	360,8
Psykiatri	140,2	137,5	2,7	1,9%	130,5
Vårdval Stockholm	66,5	71,6	-5,1	-7,7%	87,9
Avancerad sjukvård i hemmet (ASIH)	54,5	68,6	-14,1	-25,8%	63,7
Övrigt	29,4	30,7	-1,3	-4,3%	30,5
SUMMA	1 207,8	1 247,8	-40,0	-3,3%	1 190,8

Av kommunalförbundets nettokostnader för specialiserad vård om 1 247,8 mnkr under 2022 utgjorde Region Stockholm 421,1 mnkr (33,7 %) och Tiohundra AB 764,1 mnkr (61,2 %).

Budgeten för specialiserade vård 2022 överskreds med 40,0 mnkr, vilket främst beror på ökade kostnaderna för avancerad sjukvård i hemmet (ASIH) och vård av norrtäljebor i Region Stockholm.

Besök i öppenvården och vårdtillfällena i slutenvården	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Slutenvård i Stockholm			
Psykiatrisk Spec. vård	863	878	846
Somatisk Spec. vård	3 106	31 08	3 045
Öppenvård i Stockholm			
Psykiatrisk Spec. vård	7 196	6 370	7 055
Somatisk Spec. vård	36 954	34 537	36 588
Slutenvård i Norrtälje			
Somatisk Spec. vård	6 021	6 316	5 903
Öppenvård i Norrtälje			
Psykiatrisk Spec. vård	10 453	10 427	10 248
Somatisk Spec. vård	78 907	83 313	77 360

Norrtälje sjukhus

Kommunalförbundets kostnader för Norrtälje sjukhus var 5,0 mnkr högre än budget. Avvikelsen består av fler faktorer. Första halvåret producerade sjukhuset mindre än budgeterat, men ökade under andra halvåret till en sammantagen överproduktion, vilket för kommunalförbundet innebar 4,0 mnkr mer än budgeterat. Samtidigt ökade intäkter med 12,0 mnkr för stockholmabor som besökt Norrtälje sjukhus.

Tiohundra AB är leverantör till Region Stockholms vårdval höft- och knäprotesoperationer, där fler norrtäljebor än budgeterat behandlats vid Norrtälje sjukhus, vilket inneburit ett budgetöverskridande för kommunalförbundet om 7,0 mnkr. Budgeten för 2022 baserades på utfall 2021, vilket var en låg nivå på grund av pandemin.

Den särskilda bonus till bolagets medarbetare (se avsnitt 2.3.2) belastar bland annat denna verksamhet, vars finansiering redovisas på annan plats.

Region Stockholms sjukhus och vårdval

Kostnaderna för norrtäljebornas vård i Region Stockholm har ökat, varför 2022 års budget överskreds med 21,8 mnkr. Det är framför allt vård vid Karolinska universitetssjukhuset (10,0 mnkr), Danderyds sjukhus (5,2 mnkr) och Södersjukhuset (2,6 mnkr) som blivit dyrare. Regionen har 2022 också belastat kommunalförbundet med kostnader för barnnäring (2,2 mnkr) vilket inte skett tidigare. Förbundet har även ökade kostnader för geriatrisk vård i regionen (4,0 mnkr), genom att de öppnade fler vårdplatser som avlastning av akutsjukhusen. Detta var inte med i budgeten för 2022.

Psykiatri

För Psykiatri redovisas ett överskott om 2,6 mnkr jämfört med budget, vilket beror på en felbudgetering av antalet neuropsykiatriska utredningar. Från och med den 1 mars 2022 infördes remisskrav inom barn- och ungdomspsykiatriska mottagningen i Norrtälje (BUP) avseende neuropsykiatriska utredningar (direktionsprotokoll 2022-02-09, § 6).

Avancerad sjukvård i hemmet (ASIH)

Kostnaderna för avancerad sjukvård i hemmet (ASIH) överskred 2022 års budget med 14,0 mnkr. Volymerna i budgeten hade underskattats, på grund av pandemin (-11,7 mnkr). Till detta kommer ökade kostnader för undantagsläkemedel (-2,3 mnkr).

Övrigt

Övriga verksamheter inom specialiserad vård överensstämmer i stort med vad som budgeterats 2022 (+1,2 mnkr).

7.3 Ordinärt boende

Ordinärt boende omfattar stöd och hjälp till dem som bor kvar hemma, bland annat med insatser enligt Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Till dessa brukare tillhandahåller förbundet även hälso- och sjukvårdsinsatser.

Nettokostnad ordinärt boende (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Kundval	166,0	172,5	-6,5	-3,9%	163,3
Daglig verksamhet LSS	73,6	76,2	-2,6	-3,6%	72,2
Assistansersättning SFB, Pers. ass. 9:2	45,7	44,5	1,2	2,7%	42,2
Nattpatrull	37,1	37,6	-0,5	-1,3%	36,5
Turbundna resor	15,0	15,1	-0,1	-1,0%	12,9
Övrigt	54,2	53,9	-0,3	0,5%	53,4
SUMMA	391,6	399,9	-8,3	-2,1%	380,6

Av kommunalförbundets nettokostnader för ordinärt boende om 399,9 mnkr under 2022 utgjorde Tiohundra AB 192,3 mnkr (48,1 procent).

För verksamhetsområdet ordinärt boende redovisas sammantaget ett underskott 2022 om 8,3 mnkr, jämfört med budget.

Volym i antal timmar (snitt/månad)	Budget 2022	Utfall 2022	Utfall 2021
Hemtjänsttimmar, beviljad tid	40 000	39 664	38 673
Årsplatser, daglig verksamhet LSS	301	306	293
Varav köpta platser, daglig verksamhet LSS	60	63	56

Kundvalet och nattpatrull

Kundvalets hemtjänst överskred 2022 års budget med 6,5 mnkr. Budgeten baserades på en genomsnittlig ersättning i hela kommunen. Under året har dock andelen brukare utanför tätort varit större än beräknat, vilket inneburit en högre genomsnittlig ersättning. Samtidigt har Norrtälje sjukhus behövt avlastats i större utsträckning, vilket inneburit snabbare hemgång för fler brukare med behov av omfattande insatser. Även den ersättningsmodell som infördes i sin helhet 2021 tycks vara orsaken och revidering av förfrågningsunderlaget pågår.

Daglig verksamhet LSS

Inom daglig verksamhet LSS redovisas ett budgetöverskridande om 2,6 mnkr för 2022. Skälet är fler direktupphandlade platser än budgeterat.

Assistansersättning och personlig assistans

För 2022 redovisas ett överskott om 1,2 mnkr inom assistansersättning och personlig assistans enligt LSS. Orsaken är en intäkt från Migrationsverket avseende återsökta kostnader under 2021, vilket inte var inräknat i budgeten.

Turbundna resor

Turbundna resor avser resor för äldre och funktionshindrade till och från exempelvis dagverksamhet, daglig verksamhet och växelvård. Ingen avvikelse mot budget redovisas för 2022. Sirius Omsorg Holding AB vann den upphandling av turbundna resor som genomfördes 2020. Under pandemin var dock resandet mycket begränsade. Volymerna har därefter ökat till mer normala nivåer. Ett stort antal avvikelser har inkommit under 2022 och förvaltningen har av leverantören begärt in två åtgärdsplaner, som löpande följts upp. Förvaltningen har också ställt viteskrav, gjort anspråk på ersättning för extraordinära personalkostnader och bestridit fakturor. En fördjupad kartläggning har genomförts där det framkom att antalet avvikelser och klagomål periodvis

minskat, för att på nytt öka. Detta har föranlett fortsatt uppföljning av avvikelserna och dialog med leverantören.

Övrigt

Övriga verksamheter inom ordinärt boende uppnår budgeterad nivå för 2022.

7.4 Särskilda boendeformer

Särskilda boendeformer omfattar boende enligt Socialtjänstlagen (SoL) och Lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Till dessa brukare tillhandahåller kommunalförbundet även hälso- och sjukvårdsinsatser.

Nettokostnad särskilda boendeformer (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Särskilt boende äldre	504,1	518,2	-14,1	-2,8%	479,2
Boende LSS, vuxna	165,0	167,1	-2,1	-1,3%	154,5
Boende LSS, barn och unga	19,7	17,1	2,6	13,1%	19,6
Boende socialpsykiatri	64,1	58,2	5,9	9,3%	62,3
Övrigt	37,8	34,2	3,6	9,4%	40,2
SUMMA	790,7	794,7	-4,0	-0,5%	755,7

Av kommunalförbundets nettokostnader för särskilda boendeformer om 794,7 mnkr under 2022 utgjorde Tiohundra AB 398,6 mnkr (50,2 procent).

För verksamhetsområdet särskilda boendeformer redovisas ett sammantaget underskott 2022 om 4,0 mnkr jämfört med budget, vilket främst beror på ökade volymer inom särskilt boende för äldre.

Volymer i antal årsplatser	Budget 2022	Budget 2022	Utfall 2021
Särskilt boende äldre	795	795	766
Boende för vuxna enligt LSS	209	209	207
Pers m psyk. funktionsnedsättning	70	70	70
Boende för barn och unga enligt LSS	13	13	13

Särskilt boende för äldre

Kostnaderna för särskilda boenden för äldre överskred 2022 års budget med 14,1 mnkr. Invånarnas återhållsamhet under pandemin innebar minskade volymer och skapade uppdämda behov. Detta gjorde det svårt att bedöma volymer inför 2022. Nu tycks behoven åter tillgodoses i nivå med vad som gällde innan pandemin.

Under våren 2022 öppnade Attendo Sverige AB ett boende med 70 platser i Norrtälje stad.

Tiohundra AB har tomställt en avdelning på Bergshyddan till förmån för biståndsbedömt trygghetsboende. Tillstånd från Inspektionen för vård och omsorg att starta verksamheten inväntas.

Boende för vuxna enligt LSS

Kostnaderna avseende boende för vuxna enligt LSS överskred budget 2022 med 2,1 mnkr. Denna målgrupp blir allt äldre, varför några personer flyttat till särskilt boende äldre. För närvarande är omkring 60 personer 60 år och äldre inom boende för vuxna enligt LSS, ett antal som kommer att öka. Kapacitet och kompetens kommer i större utsträckning att behöva anpassas till denna äldre målgrupp. Parallellt med detta ser förvaltningen att brukarna inom LSS-boenden har allt större och mer komplexa behov, varvid bemanningen på boendena behöver ökas för att kunna upprätthålla kvaliteten i verksamheten, en kostnad som belastar utföraren.

Boende för barn och unga enligt LSS

Kostnaderna avseende boende för barn och unga enligt LSS redovisar ett budgetöverskott om 2,6 mnkr 2022. Skälet till avvikelserna är att Norrtälje kommun fattat färre beslut om skolplaceringar än vad förbundet budgeterat.

Boende för personer med psykisk funktionsnedsättning

Kostnaderna för boende för personer med psykisk funktionsnedsättning ("socialpsykiatri") visar ett överskott om 5,9 mnkr jämfört med budget 2022. Orsaken är färre direktupphandlade platser än vad som budgeterats. Nytt för 2022 var att tomtygnsersättningen till Tiohundra AB tidsbegränsats till 14 dagar, vilket minskat kostnaderna genom effektivare in- och utskrivningsprocess.

Övrigt

För övriga verksamheter inom särskilda boendeformer redovisas ett överskott om 5,9 mnkr jämfört med budget 2022. Huvudorsaken till detta är att Tiohundra AB och Attendo Sverige AB öppnat fler platser under året för korttidsboende, vilket inneburit minskat antal direktupphandlade placeringar. Detta har genererat ett överskott 2022 om 3,5 mnkr, jämfört med budget.

7.5 Kommunalförbundets förvaltning

Förvaltningens kostnader utgörs främst av personal samt hyror och övriga administrativa kostnader såsom IT och telefoni. Här ingår även kostnaderna för den politiska verksamheten och koncernrevisionen. Tillsammans utgör dessa kostnader omkring 2,5 procent av de totalt nettokostnaderna 2022. En stor del av förvaltningen utgör kommunal myndighetsutövning för enskilda. Information om väsentliga personalförhållanden vid förvaltningen återfinns under avsnitt 7.6.3.

Nettokostnad förvaltning (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Kommunal förvaltning	43,2	40,9	2,4	5,5%	35,3
Övrig förvaltning och politik	34,5	37,1	-2,7	-7,8%	34,6
SUMMA	77,7	78,0	-0,3	-0,4%	69,9

Förvaltningens redovisning, inklusive finansförvaltning, personal- och IT-administration, tillhandahålls av Norrtälje kommun, utom vad gäller hantering av förbundets vårdgivare, där Region Stockholm tillhandahåller stödresurser.

Förvaltningens kostnader har ökat med 1,3 mnkr jämfört med 2021, motsvarande 1,6%. Förvaltningens intäkter har under samma period minskat med 6,8 mnkr. Detta beror på minskade statsbidrag 2022 avseende merkostnader för covid-19.

KSON:s förvaltning (mnkr)	Budget 2022	Utfall 2022	Avvikelse budget-utfall	Avvikelse i % av budget	Utfall 2021
Intäkter	1,6	3,3	-1,7	-103%	10,1
Kostnader	-79,3	-81,3	2,0	-2,5%	-80,0
Nettokostnad	-77,7	-78,0	0,3	0,4%	-69,9

7.6 Tiohundra AB

Kommunalförbundet äger och förvaltar samtliga aktier i Tiohundra AB och svarar för att ägarstyrning sker, utifrån förbundsordningens begränsningar. Då direktionen utser samtliga styrelseledamöter utgör bolaget ett företag i KSON-koncernen, enligt lagen om kommunal bokföring och redovisning (SFS 2018:597, 2 kap, 5 §).

7.6.1 Resultatkrav och eget kapital

Kommunalförbundet ställer inget avkastningskrav på Tiohundra AB. För att kompensera för pensionseffekter tillför kommunalförbundet villkorade aktieägartillskott till bolaget.

Bolagets aktiekapital uppgår till 17,3 mnkr. Utvecklingen av det egna kapitalet de senaste åren framgår av följande:

Tiohundra AB:s egna kapital (mnkr)	2022	2021
Vid årets början	113,9	104,6
Årets resultat*	-3,3	-40,1
Aktieägartillskott	0,0	49,4
Vid årets slut	110,6	113,9

*Resultat efter bokslutsdispositioner

Kommunalförbundet villkorade aktieägartillskott finansieras av medlemmarna, utöver ordinarie medlemsbidrag.

Villkorade aktieägartillskott (mnkr)	2022	2021
Region Stockholm	0,0	43,0
Norrtälje kommun	0,0	6,4
Summa	0,0	49,4

För fullständig redogörelse hänvisas till Tiohundra AB:s verksamhetsberättelse 2022.

7.6.2 Mål och uppdrag

Utöver bolagsordning och ägardirektiv har Tiohundra AB att följa gällande förbundsordning, direktionens budget och verksamhetsplan samt direktionens policys, anvisningar med mera.

7.6.3 Väsentliga personalförhållanden

Tiohundra AB har i uppdrag från direktionen att redovisa personalens ohälsotal samt åtgärder för att minska dessa.

Tiohundra AB:s sjukfrånvaro i procent	Utfall 2022	Utfall 2021
-29 år	11,2	10,0
30-49 år	8,4	8,5
50- år	9,9	9,3
Genomsnitt	9,3	9,0
Varav kvinnor	9,7	9,6
Varav män	9,5	6,2
Varav >59 dagar	42,8	47,4

Pandemin har även under 2022 påverkat sjukfrånvaron i bolaget och för samtliga åldersgrupper är den högre än 2019, det vill säga före pandemin. Ökningen beror i stor utsträckning på att personal ska stanna hemma vid symtom, för att undvika smittspridning.

8. Investeringsredovisning

Kommunalförbundet har inga egna investeringar, förutom de kontorsmöbler som överfördes från Norrtälje kommun efter verksamhetsövergången till kommunalförbundet 2016. Dessa är nästan helt avskrivna.

Tillsammans med Locum AB arbetar kommunalförbundet och Tiohundra AB med förslag till utvecklings- och investeringsplan för Norrtälje sjukhus. I regionens budget för 2023 finns detta också inarbetat. Det är dock inte troligt att hyreskostnaderna för en sådan upprustning kan finansieras inom ramen för nuvarande medlemsbidrag.

9. Bilagor

1. Årsredovisning 2022 Tiohundra AB
2. Verksamhetsberättelse 2022 Tiohundra AB
3. Sammanställning mål, risker och kontroller Tiohundra AB
4. Särskild bolagsredovisning Tiohundra AB
5. Plan för internkontroll 2022 Årsuppföljning Tiohundra AB
6. Hållbarhetsrapport 2022 Tiohundra AB



Årsredovisning

för

Tiohundra AB

556595-7395

Räkenskapsåret

2022

Styrelsen och verkställande direktören för Tiohundra AB får härmed avge årsredovisning för räkenskapsåret 2022.

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Tiohundra AB, ägs till 100 procent av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON), där Region Stockholm och Norrtälje kommun till lika delar är medlemmar.

Enligt ägardirektiven ska bolaget utifrån sin roll, att bedriva verksamhet inom både kommunens och regionens ansvarsområden, utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten.

Tiohundra AB bedriver verksamhet inom hälsa, sjukvård och omsorg. Bolagets verksamhet ska omfatta somatisk akutsjukvård, geriatrik, primärvård, öppen psykiatrisk vård, beroendevård och rehabilitering, samt äldre- och handikappomsorg och socialpsykiatri. Verksamheten ska bedrivas i Norrtälje kommun.

Bolaget har sitt säte i Norrtälje.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret

Covid-19

Tiohundra AB:s verksamhetsplanering för 2022 baserades på antagandet om minskad smittspridning och successiv återgång till en vardag utan covid-19. I stället för en normalisering slog pandemins fjärde våg till i december 2021 vilket kraftigt påverkade bolagets verksamheter under årets första månader. Exempelvis var Norrtälje sjukhus antingen i stabs- eller förstärkningsläge och under en period fick daglig verksamhet stänga ned helt. Trots att smittspridningen minskade under våren fanns alltid patienter eller brukare med misstänkt eller bekräftad smitta vilket medförde krav på kohortvård eller stärkt grundbemanning.

Till skillnad från de senaste somrarna ökade smittspridningen under juli och augusti vilket också förde med sig att sjukskrivningarna bland bolagets personal återigen ökade. Den femte vågen innebar behov av mer övertid för att täcka de vakanta passen och att chefer i ökad omfattning fick arbeta kliniskt eller verksamhetsnära. I begränsad utsträckning fick även vissa medarbetare, i samförstånd med chef, avbryta sommarssemestern. Norrtälje sjukhus var i stabsläge mellan den 19 juli och 11 augusti.

I slutet av december ökade återigen smittspridningen i samhället och därmed också antalet patienter och brukare med misstänkt eller bekräftad covid-19. Även sjukskrivningarna bland bolagets personal ökade. Norrtälje sjukhus gick upp i stabslägen den 19 december. På bolagets särskilda boenden för äldre (SÄBO) ökade smittspridningen och övriga omsorgsverksamheter var tvungna att anpassa verksamheten på grund av sjuka brukare och hög sjukfrånvaro bland personalen.

Undanträngd vård

Efter att Norrtälje sjukhus i februari lämnat stabs- och förstärkningsläge påbörjades extrainsatser för att komma i kapp med den undanträngda vården, framför allt inom ortopedi och kirurgi. Stort fokus lades på att säkerställa ett resurseffektivt arbetssätt vilket bland annat innebar att sjukhuset inte hyrde in separata operationslag. I stället optimerades resurserna genom att dagkirurgiska ingrepp genomfördes på helger för att på så sätt möjliggöra fler resurskrävande ortopedoperationer under veckorna. Arbetet med att korta köerna pausades under sommaren men återupptogs igen i september. Det målmedvetna arbete som genomfördes under hösten har medfört att köerna till operation och behandling i princip har arbetats bort och att sjukhuset nu uppfyller vårdgarantin. Tiohundra är också köfria till första mottagningsbesök inom BUP och uppfyller även vårdgarantin inom primärvården.

Omstyrning av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner

Omstyrningen av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner inleddes i november 2021 och pågick till och med maj. Samarbetet med Danderyds sjukhus fungerade väl och omstyrningen pausades

under perioder då belastningen på Norrtälje sjukhus var alltför hög. Omstyrningen är ytterligare exempel på att Norrtälje sjukhus är en viktig aktör i Region Stockholms hälso- och sjukvårdssystem. Avsikten var att omstyrningen skulle återupptas den 1 september men på grund av personalbrist på vårdavdelningarna på Norrtälje sjukhus har planerade vårdplatser inte kunnat öppnas och datumet för fortsatt ambulansomstyrning har därmed skjutits fram på obestämd tid.

Om- och nybyggnation av Norrtälje sjukhus

Vid sammanträdet den 18 maj fattade KSON:s direktion beslut om att en förstudie om ny- och ombyggnation av Norrtälje sjukhus ska göras. Förstudien ska resultera i förslag som ska säkerställa att Norrtälje sjukhus kan möta de krav som krävs för att tillhandahålla modern akutsjukvård. Bland annat behöver lokalerna anpassas för att åstadkomma goda logistiska samband för att på så sätt möjliggöra samplanering, effektivare flöden och kortare ledtider inom vården. Investeringen i Norrtälje sjukhus finns upptagen i Region Stockholms investeringsplan för perioden 2023-2032 som beslutats av regionfullmäktige den 7 december.

Bemanningsplanering för ett hållbart arbetsliv

Den långsiktiga kompetensförsörjningen är bolagets största utmaning. I syfte att behålla och rekrytera medarbetare har ett projekt bedrivits i syfte att säkra en hållbar bemanningsplanering med mindre övertid, lägre sjukfrånvaro och minskad personalomsättning.

Verksamhetsområdet hemtjänst och personlig assistans har varit först ut i projektet där fokus varit på att säkerställa en hållbar grundbemanning och schemaläggning utifrån brukarnas behov. Arbetet har bedrivits som en del av verksamhetsrådets arbete med ett "kundval 2.0" som bland annat medfört en sammanslagning av hemsjukvårds- och hemtjänstenheterna till en organisatorisk enhet.

Arbete har också påbörjats för att införa en modell med flexibel arbetstid inom omsorgsverksamheterna. Syftet är att ge medarbetaren möjlighet att välja önskad sysselsättningsgrad under förutsättning att en del av arbetstiden är flexibel och kan fullgöras inom ett annat verksamhetsområde.

Nya arbetssätt

Tiohundra AB ska utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Under året har arbetet med att säkerställa jämlik vård och hälsa till personer med funktionsnedsättning utvecklats vidare inom ramen för Guldstigen. Därutöver har det sjukhusanslutna mobila hemsjukvårdsteamet (SAMS) gjorts permanent vilket bidragit både till att undvika sjukhusinläggningar och att multisjuka patienter får vård tidigare. Inom SÄBO har medarbetare fått en personlig arbetstelefon vilket bidragit till att öka digitaliseringen, delaktigheten och innovationsförmågan i verksamheterna.

Väsentliga händelser efter räkenskapsårets slut

Inga väsentliga händelser finns att rapportera efter räkenskapsårets slut.

Möjligheter till fortsatt drift

Mot bakgrund av att merparten av de avtal som bolaget tecknat med Kommunalförbundets Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) inte räknas upp för 2023 med den allmänna pris- och löneutvecklingen kommer verksamheterna vara tvungna att genomföra nödvändiga effektiviseringar för att uppnå det fastställda resultatkravet för året.

Förväntad framtida utveckling samt väsentliga risker och osäkerhetsfaktorer

2023 kommer att bli ytterligare ett mycket utmanande år för Tiohundra AB. I bästa fall kommer arbetet inte längre behöva fokusera på att begränsa smittspridningen av covid-19 och att behandla svårt sjuka patienter och brukare. Men, i stället kommer mycket fokus behöva läggas på att hantera bolagets realekonomiska förutsättningar och säkerställa bolagets kompetensförsörjning.

Den höga inflationen som följer i pandemins och Ukrainakrigets spår är unik och påverkar bolagets samtliga kostnader, allt från löner, pensioner och hyror till livsmedel, drivmedel och materiel. Samtidigt tyder mycket på att ersättningsnivåerna i merparten av bolagets vård- och omsorgsavtal med Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) inte kommer att höjas nämnvärt. För att Tiohundra AB nästa år ska klara en ekonomi i balans behöver ett omfattande effektiviseringsarbete

realiseras, dock utan att personal varslas eller att verksamhet avvecklas.

Forskning och utveckling

Tiohundra AB strävar efter att vara ledande inom vård och omsorg och har uppmärksammats för innovationer och nya arbetssätt som effektiviserar arbetet och samtidigt främjar patient-, kund- och brukarsäkerheten. Kompetenta och engagerade medarbetare är en av de viktigaste komponenterna i dagens sjukvård och omsorg och behövs för att vi ska kunna utveckla vården och omsorgen. Bolaget erbjuder möjlighet till kompetensutveckling, utbildning och forskning för medarbetarna.

Under 2022 har drygt 1 300 studerandeveckor genomförts med studerande från bland annat sjuksköterskeprogrammet och fysioterapiprogrammet. Därutöver har bolaget ett ökande utbildningsuppdrag gällande AT- och ST-läkare.

Under 2022 har nio regionnära FoUU-projekt erhållit medel. Exempel på forsknings- och utvecklingsprojekt som bedrivs inom Tiohundra är vård vid hjärtstopp, egenvård vid astma, hetsätningsbeteenden, biomarkörer för barn med feber, samt flera olika covidstudier om bland annat effekten av vaccin på personalen på Norrtälje Sjukhus. Tiohundra samverkar kring forskningen med företag, lärosäten och andra sjukhusorganisationer nationellt och internationellt. Utöver dessa projekt deltar Tiohundra aktivt i olika innovations- och utvecklingsprojekt med externa aktörer. Under 2022 har Tiohundra deltagit i regionala projekt om bland annat hemmonitorering, 5G teknik och drönare. Lokalt arbetar bolaget också med robotisering av administrativa processer såsom behörigheter och nyanställningar. Samverkan fortsätter med Linnéuniversitetet, Lunds universitet och Region Kronoberg om mobila vårdformer i ett Vinnovafinansierat projekt.

Icke-finansiella upplysningar

Personal

Antalet anställda har minskat från 2 190 i december 2021 till 2 161 i december 2022. För 2022 uppgick totala sjukfrånvaron inom bolaget i genomsnitt till 9,32 procent vilket är en ökning jämfört med 2021 (9,08%).

Miljö och hållbarhet

I oktober genomfördes en miljörevision som konstaterade att det finns ett väl infört och implementerat miljöledningssystem i bolaget.

I enlighet med ÅRL 6 kap 11§ har Tiohundra AB valt att upprätta den lagstadgade hållbarhetsrapporten som en från årsredovisningen avskild rapport. Hållbarhetsrapporten har överlämnats till revisorn samtidigt som årsredovisningen och offentliggörs i samband med förvaltningsberättelsen.

Tillstånds-eller anmälningspliktig verksamhet enligt miljöbalken

Bolaget är inte tillståndspliktigt enligt nuvarande miljölagstiftning.

Ägarförhållanden

Tiohundra AB, ägs till 100 procent av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, där Region Stockholm och Norrtälje kommun till lika delar är medlemmar.

Flerårsöversikt (tkr)	2022	2021	2020	2019	2018
Nettoomsättning	1 796 848	1 722 720	1 723 807	1 617 552	1 638 853
Resultat efter finansiella poster	-11 267	-33 090	92 728	-59 149	-7 385
Rörelsemarginal (%)	0,2	1,3	9,4	-3,1	1,1
Kassalikviditet (%)	348,7	313,2	329,5	271,1	272,7
Soliditet (%)	12,0	13,0	13,6	2,2	3,8

Tiohundra AB redovisar ett resultat för 2022 på -3,3 miljoner kronor. Resultatet exklusive bokslutsdispositioner och skatt uppgår till -11,3 miljoner kronor.

Rörelsen intäkter uppgår till 1 872 miljoner kronor. Rörelsens kostnader uppgår till 1 868 miljoner kronor. Bolagets största kostnadspost utgörs av personalkostnader. För 2022 summerar lönekostnaderna, inklusive sociala avgifter och pensionskostnader till 1 468 miljoner kronor. Under året har en bonus på 10 000 kronor utbetalats till bolagets medarbetare för extraordinära insatser under covid-19. Bonusen uppgår till 24,5 miljoner kronor och har finansierats av Region Stockholm och Norrtälje kommun. Sammantaget uppgår rörelsens resultat för 2022 till 4,5 miljoner kronor.

Finansnettot uppgår till 15,7 miljoner kronor.

Uteblivna intäkter och merkostnader till följd av pandemin uppgår till 7,3 respektive 25,4 miljoner kronor. Bolaget har erhållit ersättning från Region Stockholm på 22,6 miljoner kronor för merkostnader till följd av pandemin.

Investeringarna i materiella anläggningstillgångar uppgår till 28,2 miljoner kronor.

Förändringar i eget kapital

	Aktie- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat	Totalt
Belopp vid årets ingång	17 300 000	136 758 907	-40 116 338	113 942 569
Disposition enligt beslut av årsstämman:		-40 116 338	40 116 338	0
Årets resultat			-3 266 902	-3 266 902
Belopp vid årets utgång	17 300 000	96 642 569	-3 266 902	110 675 667

17 300 aktier med ett kvotvärde om 1 000 kr.

Bolaget har under året erhållit villkorat aktieägartillskott om 0 tkr (49 400 tkr). Totalt erhållna och ej återbetalade villkorade aktieägartillskott summerar till 323 616 tkr (323 616 tkr). Bolagets eget kapital uppgår per december till 110,7 miljoner kronor.

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	96 642 569
årets förlust	-3 266 902
	93 375 667

disponeras så att i ny räkning överföres	93 375 667
---	------------

Företagets resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning samt kassaflödesanalys med noter.

Resultaträkning

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Rörelsens intäkter			
Nettoomsättning	2	1 796 848	1 722 720
Övriga rörelseintäkter	3	75 373	86 086
		1 872 220	1 808 805
Rörelsens kostnader			
Råvaror och förnödenheter		-103 086	-91 465
Övriga externa kostnader	4, 5	-273 839	-262 024
Personalkostnader	6	-1 468 115	-1 411 851
Avskrivningar och nedskrivningar av materiella och immateriella anläggningstillgångar		-22 709	-21 177
		-1 867 748	-1 786 517
Rörelseresultat		4 473	22 289
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	7	4 546	245
Räntekostnader och liknande resultatposter	8	-20 286	-55 623
		-15 740	-55 378
Resultat efter finansiella poster		-11 267	-33 090
Bokslutsdispositioner	9	8 000	-4 000
Resultat före skatt		-3 267	-37 090
Skatt på årets resultat	10	0	-3 026
Årets resultat		-3 267	-40 116

Balansräkning

Tkr

	Not	2022-12-31	2021-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
Materiella anläggningstillgångar			
Förbättringsutgifter på annans fastighet	11	10 667	5 318
Inventarier, verktyg och installationer	12	56 613	56 993
		67 280	62 311
Finansiella anläggningstillgångar			
Fordringar hos koncernföretag	13	48 200	48 200
Summa anläggningstillgångar		115 480	110 511
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		203 236	121 446
Aktuella skattefordringar		46 845	43 626
Övriga fordringar		4 294	21 861
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	14	100 627	154 888
		355 002	341 821
Kassa och bank		675 616	677 509
Summa omsättningstillgångar		1 030 618	1 019 330
SUMMA TILLGÅNGAR		1 146 098	1 129 841
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
Eget kapital			
Bundet eget kapital			
Aktiekapital		17 300	17 300
Fritt eget kapital			
Balanserad vinst eller förlust		96 643	136 759
Årets resultat		-3 267	-40 116
		93 376	96 643
Summa eget kapital		110 676	113 943
Obeskattade reserver	15	34 000	42 000
Avsättningar			
Avsatt för pensioner och likande förpliktelser enligt tryggandelagen	16	705 852	648 474
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		36 353	31 226
Övriga skulder		44 361	50 371
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	17	214 856	243 827
Summa kortfristiga skulder		295 570	325 424
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		1 146 098	1 129 841

Kassaflödesanalys

Tkr

	Not	2022-01-01 -2022-12-31	2021-01-01 -2021-12-31
Den löpande verksamheten			
Resultat efter finansiella poster	18	-11 267	-33 090
Justeringar för poster som inte ingår i kassaflödet	19	77 086	86 501
Betald skatt		-3 219	-33 789
Kassaflöde från den löpande verksamheten före förändring av rörelsekapital		62 600	19 622
Kassaflöde från förändring av rörelsekapitalet			
Förändring av rörelsefordringar		-9 963	-66 538
Förändring av rörelseskulder		-29 853	57 091
Kassaflöde från den löpande verksamheten		22 784	10 175
Investeringsverksamheten			
Investeringar i materiella anläggningstillgångar	11, 12	-28 201	-22 601
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	12	3 524	808
Kassaflöde från investeringsverksamheten		-24 677	-21 793
Finansieringsverksamheten			
Erhållna aktieägartillskott		0	49 400
Kassaflöde från finansieringsverksamheten		0	49 400
Årets kassaflöde		-1 893	37 782
Likvida medel vid årets början			
Likvida medel vid årets början		677 509	639 727
Likvida medel vid årets slut	20	675 616	677 509

Noter

Tkr

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna redovisningsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med årsredovisningslagen (1995:1554) och BFNAR 2012:1 Årsredovisning och koncernredovisning (K3).

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Försäljning av vårdtjänster redovisas i enlighet med upprättade vårdavtal. För utförda vårduppdrag redovisas inkomster som är hänförliga till uppdraget som intäkt i förhållande till vårduppdragets färdigställandegrad på balansdagen. Ett vårduppdrags färdigställandegrad mäts kontinuerligt genom rapportering av vårdåtgärder.

Då Tiohundra AB:s vårduppdrag består i omhändertagande av patienter, är det inte möjligt att mäta nedlagda utgifter per patient. Bolagets patientrelaterade utgifter kostnadsförs sålunda i takt med att de uppstår.

Anläggningstillgångar

Materiella och immateriella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Efter genomgång av befintliga anläggningstillgångar har konstaterats att inga betydande komponenter med väsentligt olika nyttjandeperioder har identifierats.

Avskrivningsbart belopp utgörs av anskaffningsvärdet minskat med ett beräknat restvärde om detta är väsentligt. Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden.

Materiella anläggningstillgångar

Materiella anläggningstillgångar redovisas som en tillgång i balansräkningen när det, på bas av tillgänglig information, är sannolikt att den framtida ekonomiska nyttan som är förknippad med innehavet tillfaller företaget och att anskaffningsvärdet på tillgången kan beräknas på ett tillförlitligt sätt. Tillkommande utgifter läggs till anskaffningsvärdet till den del tillgångens prestanda förbättras i förhållande till den ursprungliga nivån. Alla andra tillkommande utgifter redovisas som en kostnad i den period de uppkommer.

Bilar	5 år
Medicinsk utrustning	5 år
Datautrustning	5 år
Övriga inventarier	5 år
Ombyggnation av hyrda lokaler	5 år

Leasingavtal

Företaget redovisar samtliga leasingavtal, såväl finansiella som operationella, som operationella leasingavtal. Operationella leasingavtal redovisas som en kostnad linjärt över leasingperioden.

Operationell leasing innebär att leasingavgiften kostnadsförs över löptiden med utgångspunkt från nyttjandet, vilket kan skilja sig åt från vad som de facto har erlagts som leasingavgift under året.

Skatter

Total skatt utgörs av aktuell skatt och uppskjuten skatt. Skatter redovisas i resultaträkningen, utom då underliggande transaktion redovisas direkt mot eget kapital varvid tillhörande skatteeffekter redovisas i eget kapital.

Aktuell skatt

Aktuell skatt avser inkomstskatt för innevarande räkenskapsår samt den del av tidigare räkenskapsårs inkomstskatt som ännu inte redovisats. Aktuell skatt beräknas utifrån den skattesats som gäller per balansdagen.

Fordringar, skulder och avsättningar

Om inget annat anges ovan värderas kortfristiga fordringar till det lägsta av dess anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Långfristiga fordringar och långfristiga skulder värderas efter det första värderingstillfället till upplupet anskaffningsvärde.

Övriga skulder och avsättningar värderas till de belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar redovisas till anskaffningsvärde om inget annat anges ovan.

En avsättning redovisas i balansräkningen när företaget har en legal eller informell förpliktelse till följd av en inträffad händelse och det är sannolikt att ett utflöde av resurser krävs för att reglera förpliktelsen och en tillförlitlig uppskattning av beloppet kan göras. Vid första redovisningstillfället värderas avsättningar till den bästa uppskattningen av det belopp som kommer krävas för att reglera förpliktelsen på balansdagen. Avsättningen omprövas varje balansdag.

Aktieägartillskott

Aktieägartillskott redovisas efter sin ekonomiska innebörd i enlighet med K3-regelverket som aktieägartillskott.

Koncernförhållanden

Tiohundra AB ägs av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON).

Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalysen upprättas enligt indirekt metod. Det redovisade kassaflödet omfattar endast transaktioner som medfört in- eller utbetalningar.

Som likvida medel klassificerar företaget, förutom kassamedel, disponibla tillgodohavanden hos banker och andra kreditinstitut samt kortfristiga likvida placeringar som är noterade på en marknadsplats och har en kortare löptid än tre månader från anskaffningstidpunkten. Förändringar i spärrade medel redovisas i investeringsverksamheten.

Ersättningar till anställda

Ersättningar till anställda efter avslutad anställning

I företaget finns såväl avgiftsbestämda som förmånsbestämda pensionsplaner. Som avgiftsbestämda planer klassificeras planer där fastställda avgifter betalas och det inte finns förpliktelser att betala något ytterligare, utöver dessa avgifter. Övriga planer klassificeras som förmånsbestämda och beräknas enligt Tryggandelagen och redovisas i enlighet med förenklingsreglerna i BFNAR 2012:1.

Utgifter för avgiftsbestämda planer redovisas som en kostnad under den period den anställda utför de tjänster som ligger till grund för förpliktelsen.

Företaget har förmånsbestämda pensionsplaner som finansieras i egen regi. Uppgift om pensionsskuldens storlek erhålls från ett oberoende företag (KPA Pension) och redovisas enligt den erhållna uppgiften.

Avseende 2021 års resultat har bolaget tillämpat följande bedömning av hanteringen av resultateffekten som en förändrad diskonteringsränta på bolagets pensionsskuld medför. Bolaget redovisar resultateffekten det år som den av Finansinspektionen rekommenderade diskonteringsräntan avser, vilket

innebär att resultateffekten för den i oktober 2021 fastställda räntan för år 2022 kommer att redovisas under 2022.

Uppskattningar och bedömningar

Upprättandet av bokslut och tillämpning av redovisningsprinciper, baseras ofta på ledningens bedömningar, uppskattningar och antaganden som anses vara rimliga vid den tidpunkt då bedömningen görs. Uppskattningar och bedömningar är baserade på historiska erfarenheter och ett antal andra faktorer, som under rådande omständigheter anses vara rimliga. Resultatet av dessa används för att bedöma de redovisade värdena på tillgångar och skulder, som inte annars framgår tydligt från andra källor. Det verkliga utfallet kan avvika från dessa uppskattningar och bedömningar. Uppskattningar och antaganden ses över regelbundet.

Inga väsentliga källor till osäkerhet i uppskattningar och antaganden på balansdagen bedöms kunna innebära en betydande risk för en väsentlig justering av redovisade värden för tillgångar och skulder under nästa räkenskapsår.

Not 2 Nettoomsättningens fördelning

	2022	2021
Nettoomsättningen per verksamhetsgren		
Patientintäkter	22 736	19 800
Sålda primärtjänster	947 458	931 583
Sålda övriga tjänster	35 762	33 837
Erhållna bidrag	790 892	737 500
	1 796 848	1 722 720

Not 3 Övriga rörelseintäkter

	2022	2021
Statliga stimulansmedel	17 351	34 118
Övriga rörelseintäkter	58 021	51 967
	75 372	86 085

Not 4 Operationella leasingavtal

Årets leasingkostnader avseende leasingavtal, exkl. lokaler, uppgår till 8 520 tkr (9 748 tkr). Årets kostnad för förhyrda lokaler uppgår till 59 425 tkr (57 539 tkr). Företagets leasingavtal avser i huvudsak leasing av bilar, telefonväxel, kopiatorer, kaffeautomater och mattor.

Leasingavtal gäller för 24-36 månader. Hyresavtalen gäller perioder 1-10 år.

Avgifterna nedan avser ej uppsägningsbara operationella leasingavtal.

	2022	2021
Framtida minimileaseavgifter (exklusive lokaler)		
Ska betalas inom 1 år	6 824	5 776
Ska betalas inom 2-5 år	12 448	3 455
Ska betalas senare än 5 år	550	212
	19 822	9 443
Framtida minimihyresavgifter hyresavtal lokaler		
Ska betalas inom 1 år	61 800	76 088
Ska betalas inom 2-5 år	81 638	20 581
Ska betalas senare än 5 år	16 298	7 853
	159 736	104 522

Not 5 Arvode till revisorer

Med revisionsuppdrag avses granskning av årsredovisningen och bokföringen samt styrelsens och verkställande direktörens förvaltning, övriga arbetsuppgifter som det ankommer på bolagets revisor att utföra samt rådgivning eller annat biträde som föranleds av iakttagelser vid sådan granskning eller genomförandet av sådana övriga arbetsuppgifter.

	2022	2021
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB		
Revisionsuppdrag	461	437
Skatterådgivning		23
	461	460
Svensk Certifiering Norden AB		
Revisionsverksamhet utöver revisionsuppdraget	67	191
	67	191

Not 6 Anställda och personalkostnader

	2022	2021
Medelantalet anställda		
Kvinnor	1 794	1 830
Män	367	360
	2 161	2 190
Löner och andra ersättningar		
Styrelse och verkställande direktör	2 663	2 633
Övriga anställda	1 010 528	982 222
	1 013 191	984 855
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse och verkställande direktör	635	652
Pensionskostnader för övriga anställda	104 203	91 823
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	331 960	319 411
	436 798	411 886
Övriga personalkostnader	18 126	15 118
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	1 468 115	1 411 859

Könsfördelning bland ledande befattningshavare

Andel kvinnor i styrelsen	57 %	57 %
Andel män i styrelsen	43 %	43 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	84 %	84 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	16 %	16 %

Avtal om avgångsvederlag

Tiohundra AB har rätt att säga upp VD med omedelbar verkan. Lön utgår då med den lön som VD har vid uppsägningstidpunkten under 24 månader, dock längst till och med den månad VD fyller 65. VD behöver under denna tid inte stå till bolagets förfogande. Erhåller VD annan förvärvsinkomst under dessa 24 månader ska trots detta uppsägningslön utgå under de första 12 månaderna. För resterande 12 månader minskas uppsägningslönen lönen med 100% av den nya förvärvsinkomsten. Motsvarande gäller beträffande pensionsavsättning belöpande på lönen under denna tid.

Är grunden för uppsägningen att VD grovt åsidosatt sina skyldigheter mot bolaget har han inte någon rätt till ovan nämnda uppsägningslön.

VD har vid egen uppsägning en uppsägningstid om sex månader.

Not 7 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter

	2022	2021
Övriga ränteintäkter	-4 545	-245
	-4 545	-245

Not 8 Räntekostnader och liknande resultatposter

	2022	2021
Räntedel avseende pensionskostnader	-16 308	-55 580
Övriga räntekostnader	-21	-43
Ränta årets löneskattek.	-3 956	0
	-20 285	-55 623

Not 9 Bokslutsdispositioner

	2022	2021
Avsättning till periodiseringsfond	8 000	0
Förändring av överavskrivningar	0	-4 000
	8 000	-4 000

För att inte urholka det egna kapitalet har 8 miljoner kronor återförts från 2020 års periodiseringsfond.

Not 10 Aktuell och uppskjuten skatt

		2022		2021
Skatt på årets resultat				
Aktuell skatt		0		-3 026
Totalt redovisad skatt		0		-3 026
Avstämning av effektiv skatt				
		2022		2021
	Procent	Belopp	Procent	Belopp
Redovisat resultat före skatt		-3 267		-37 090
Skatt enligt gällande skattesats	20,60	673	20,60	7 641
Skatteeffekt av ej avdragsgilla kostnader	-2,21	-72	-1,25	-464
Skatteeffekt av aktieägartillskott bokfört direkt mot eget kapital			-27,44	-10 176
Skatteeffekt av skattemässig justering av bokfört resultat för avskrivningar på byggnader	-8,86	-289		
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	-0,82	-27	-0,07	-26
Skatteeffekt på årets resultat	-8,71	-285		
Redovisad effektiv skatt	0,00	0	-8,16	-3 026

Not 11 Förbättringsutgifter på annans fastighet

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	26 375	23 733
Inköp	7 393	2 794
Försäljningar/utrangeringar		-152
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	33 768	26 375
Ingående avskrivningar	-21 058	-19 617
Försäljningar/utrangeringar	0	152
Årets avskrivningar	-2 044	-1 592
Utgående ackumulerade avskrivningar	-23 102	-21 057
Utgående redovisat värde	10 666	5 318

Not 12 Inventarier, verktyg och installationer

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	254 780	242 247
Inköp	20 808	19 806
Försäljningar/utrangeringar	-2 180	-7 273
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	273 408	254 780
Ingående avskrivningar	-197 787	-185 401
Försäljningar/utrangeringar	1 657	7 198
Årets avskrivningar	-20 664	-19 584
Utgående ackumulerade avskrivningar	-216 794	-197 787
Utgående redovisat värde	56 614	56 993

Not 13 Fordringar hos koncernföretag

Fordringen avser bolagets kapitaltäckningsgaranti.

	2022-12-31	2021-12-31
Ingående anskaffningsvärden	48 200	48 200
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	48 200	48 200
Utgående redovisat värde	48 200	48 200

Not 14 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna intäkter	70 859	128 649
Förutbetalda hyreskostnader	98	7 018
Övriga poster	29 670	19 220
100 627	154 887	

Not 15 Obeskattade reserver

	2022-12-31	2021-12-31
Akkumulerade överavskrivningar	16 000	16 000
Periodiseringsfond 2020	18 000	26 000
34 000	42 000	
Skatteeffekt av schablonränta på periodiseringsfond	130	

Not 16 Avsättningar

	2022-12-31	2021-12-31
Pensioner och liknande förpliktelser		
Belopp vid årets ingång	648 474	582 417
Årets avsättningar	57 378	66 057
705 852	648 474	

Not 17 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2022-12-31	2021-12-31
Upplupna löner	31 992	28 356
Upplupna semesterlöner	52 347	52 633
Upplupna sociala avgifter	36 762	34 981
Pensionskostnader	43 323	42 622
Löneskatt på pensioner	30 143	66 124
Övriga poster	20 291	19 111
214 858	243 827	

Not 18 Räntor och utdelningar

I resultat efter finansiella poster ingår erhållen samt erlagd ränta.

	2022-12-31	2021-12-31
Erhållen ränta	-4 546	-245
Erlagd ränta	3 978	43
	-568	-202

Not 19 Justering för poster som inte ingår i kassaflödet

	2022-12-31	2021-12-31
Avskrivningar	22 709	21 177
Resultat vid försäljning av anläggningstillgångar	-3 000	-732
Förändring avsättning till pension	57 378	22 557
Förändring avsättning till diskonteringsränta		43 500
	77 087	86 502

Not 20 Likvida medel

	2022-12-31	2021-12-31
Likvida medel		
Kassamedel	11	12
Banktillgodohavanden	675 595	677 487
Övriga poster	10	10
	675 616	677 509

Norrtälje den dag som framgår av vår elektroniska underskrift.

Barbro Naroskyin
Ordförande

Peter Graf
Verkställande direktör

Agneta Jöhnk

Claes Ånstrand

Gunilla Edvinsson

Göran Hägerfelth

Göran Stiernstedt

Maarit Korkeila Lidén

Daniel von Bergen

Andreas Lundin

Crister Hallingström

Kristina Drotz

Vår revisionsberättelse har lämnats
Öhrlings PricewaterhouseCoopers AB

Maria Wigenfeldt
Auktoriserad revisor

TioHundra AB

Verksamhetsberättelse

December 2022

Innehållsförteckning

1	Verkställande direktörens kommentar	4
1.1	Väsentliga händelser	4
2	Styrning och ledning	7
2.1	Verksamhetsfakta.....	7
2.2	Styrning av nämnd/bolag.....	7
2.3	Mål.....	8
2.3.1	Mål och indikatorer	8
3	Verksamhet	11
3.1	Vårdproduktion.....	11
3.1.1	Produktion omsorg.....	12
4	Personal.....	13
4.1	Attraktiv arbetsgivare.....	13
4.2	Strategisk kompetensförsörjning	14
4.3	Systematiskt arbetsmiljöarbete.....	14
4.4	Helårsarbeten.....	15
4.5	Sjukfrånvaro.....	15
5	Ekonomi	17
5.1	Resultat	17
5.1.1	Personalkostnader inklusive inhyrd personal.....	19
5.1.2	Utredning av det fullmäktige beslutade resultatkravet	20
5.2	Åtgärder för ett resultat i balans	20
5.3	Investeringar	21
5.3.1	Ny- och ersättningsinvesteringar	21
5.4	Balansräkning	21
5.5	Kassaflödesanalys.....	22
6	Digitalisering.....	23
6.1	Digitaliseringsinitiativ.....	23
7	Övrigt.....	24
8	Förväntad utveckling 2023	25
9	Nämnd-/styrelsebehandling	26

1 Verkställande direktörens kommentar

1.1 Väsentliga händelser

Covid-19

Tiohundra AB:s verksamhetsplanering för 2022 baserades på antagandet om minskad smittspridning och successiv återgång till en vardag utan covid-19. I stället för en normalisering slog pandemins fjärde våg till i december 2021 vilket kraftigt påverkade bolagets verksamheter under årets första månader. Exempelvis var Norrtälje sjukhus antingen i stabs- eller förstärkningsläge och under en period fick daglig verksamhet stänga ned helt. Trots att smittspridningen minskade under våren fanns alltid patienter eller brukare med misstänkt eller bekräftad smitta vilket medförde krav på kohortvård eller stärkt grundbemanning.

Till skillnad från de senaste somrarna ökade smittspridningen under juli och augusti vilket också förde med sig att sjukskrivningarna bland bolagets personal återigen ökade. Den femte vågen innebar behov av mer övertid för att täcka de vakanta passen och att chefer i ökad omfattning fick arbeta kliniskt eller verksamhetsnära. I begränsad utsträckning fick även vissa medarbetare, i samförstånd med chef, avbryta sommaresemestern. Norrtälje sjukhus var i stabsläge mellan den 19 juli och 11 augusti.

I slutet av december ökade återigen smittspridningen i samhället och därmed också antalet patienter och brukare med misstänkt eller bekräftad covid-19. Även sjukskrivningarna bland bolagets personal ökade. Norrtälje sjukhus gick upp i stabslägen den 19 december. På bolagets särskilda boenden för äldre (SÄBO) ökade smittspridningen och övriga omsorgsverksamheter var tvungna att anpassa verksamheten på grund av sjuka brukare och hög sjukfrånvaro bland personalen.

Undanträngd vård

Efter att Norrtälje sjukhus i februari lämnat stabs- och förstärkningsläge påbörjades extrainsatser för att komma i kapp med den undanträngda vården, framför allt inom ortopedi och kirurgi. Stort fokus lades på att säkerställa ett resurseffektivt arbetssätt vilket bland annat innebar att sjukhuset inte hyrde in separata operationslag. I stället optimerades resurserna genom att dagkirurgiska ingrepp genomfördes på helger för att på så sätt möjliggöra fler resurskrävande ortopedoperationer under veckorna. Arbetet med att korta köerna pausades under sommaren men återupptogs igen i september. Det målmedvetna arbete som genomfördes under hösten har medfört att köerna till operation och behandling i princip har arbetats bort och att sjukhuset nu uppfyller vårdgarantin. Tiohundra är också köfria till första mottagningsbesök inom BUP och uppfyller även vårdgarantin inom primärvården.

Omstyrning av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner

Omstyrningen av ambulanser från Vallentuna och Österåkers kommuner inleddes i november 2021 och pågick till och med maj. Samarbetet med Danderyds sjukhus fungerade väl och omstyrningen pausades under perioder då belastningen på Norrtälje sjukhus var alltför hög. Omstyrningen är ytterligare exempel på att Norrtälje sjukhus är en viktig aktör i Region Stockholms hälso- och sjukvårdssystem. Avsikten var att omstyrningen skulle återupptas den 1 september men på grund av personalbrist på vårdavdelningarna på Norrtälje sjukhus har planerade vårdplatser inte kunnat öppnas och datumet för fortsatt ambulansomstyrning har därmed skjutits fram på obestämd tid.

Om- och nybyggnation av Norrtälje sjukhus

Vid sammanträdet den 18 maj fattade KSON:s direktion beslut om att en förstudie om ny- och ombyggnation av Norrtälje sjukhus ska göras. Förstudien ska resultera i förslag som ska säkerställa att Norrtälje sjukhus kan möta de krav som krävs för att tillhandahålla modern akutsjukvård. Bland annat behöver lokalerna anpassas för att åstadkomma goda logistiska samband för att på så sätt möjliggöra samplanering, effektivare flöden och kortare ledtider inom vården. Investeringen i Norrtälje sjukhus finns upptagen i Region Stockholms investeringsplan för perioden 2023–2032 som beslutats av regionfullmäktige den 7 december.

Bemanningsplanering för ett hållbart arbetsliv

Den långsiktiga kompetensförsörjningen är bolagets största utmaning. I syfte att behålla och rekrytera medarbetare har ett projekt bedrivits i syfte att säkra en hållbar bemanningsplanering med mindre övertid, lägre sjukfrånvaro och minskad personalomsättning.

Verksamhetsområdet hemtjänst och personlig assistans har varit först ut i projektet där fokus varit på att säkerställa en hållbar grundbemanning och schemaläggning utifrån brukarnas behov. Arbetet har bedrivits som en del av verksamhetsområdets arbete med ett ”kundval 2.0” som bland annat medfört en sammanslagning av hemsjukvårds- och hemtjänstenheterna till en organisatorisk enhet.

Arbete har också påbörjats för att införa en modell med flexibel arbetstid inom omsorgsverksamheterna. Syftet är att ge medarbetaren möjlighet att välja önskad sysselsättningsgrad under förutsättning att en del av arbetstiden är flexibel och kan fullgöras inom ett annat verksamhetsområde eller arbetsställe.

Nya arbetssätt

Tiohundra AB ska utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed

uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Under året har arbetet med att säkerställa jämlik vård och hälsa till personer med funktionsnedsättning utvecklats vidare inom ramen för Guldstigen. Därutöver har det sjukhusanslutna mobila hemsjukvårdsteamet (SAMS) gjorts permanent vilket bidragit både till att undvika sjukhusinläggningar och att multisyka patienter får vård tidigare. Inom SÄBO har medarbetare fått en personlig arbetstelefon vilket bidragit till att öka digitaliseringen, delaktigheten och innovationsförmågan i verksamheterna.

Resultatutveckling 2022 Tiohundra AB



Resultatet 2022 före bokslutsdispositioner uppgår till -11,3 miljoner kronor. I resultatet ingår merkostnader (25,4 miljoner kronor) och uteblivna intäkter till följd av pandemin (7,3 miljoner kronor). Tiohundra AB har erhållit ersättning från Region Stockholm för merkostnader till följd av pandemin på 22,6 miljoner kronor. Ingen ersättning har utgått från Norrtälje kommun för merkostnader inom bolagets kommunala delar. Om de ekonomiska effekterna av pandemin exkluderas uppgår det operativa resultatet till -1,2 miljoner kronor.

För att inte urholka bolagets egna kapital återförs 8 miljoner kronor från bolagets periodiseringsfond från 2020. Efter bokslutsdispositioner uppgår bolagets resultat till -3,3 miljoner kronor. Bolagets egna kapital uppgår per den sista december 2022 till 110,6 miljoner kronor.

2 Styrning och ledning

2.1 Verksamhetsfakta

Tiohundra AB ägs av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, KSON. Enligt ägardirektivet ska bolaget bedriva verksamhet både inom kommunens och regionens ansvarsområden och utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Bolaget ska som producent av den lokala sjukhusvården utveckla samverkan med andra vård- och omsorgsproducenter i Norrtälje för att skapa välfungerande flöden/vårdkedjor mellan olika vårdnivåer och verksamheter.

Bolagets verksamhet omfattar somatisk akutsjukvård, geriatrik, primärvård, öppen psykiatrisk vård, beroendevård och rehabilitering, samt äldre- och handikappomsorg och socialpsykiatri. Verksamheten bedrivs i Norrtälje kommun. Verksamhet regleras i avtal med KSON och i vissa fall även med Region Stockholms hälso- och sjukvårdsnämnd.

Tiohundra AB ska erbjuda kliniska utbildningsplatser till studerande inom vårdutbildningar och inneha ST-, AT- och BT-befattningar i den omfattning som överenskomms med Region Stockholm. Bolaget äger rätt att bedriva klinisk forskning inom ramen för sitt vårduppdrag.

2.2 Styrning av nämnd/bolag

Bolaget leds av en styrelse som utses av KSON:s direktion. Verkställande direktör har det övergripande ansvaret för verksamheten och den operativa verksamheten leds av verksamhetscheferna. Beslutsmandat är reglerat i arbetsordning för styrelsen, vd-instruktion för vd och övriga chefers mandat och ansvar regleras i bolagets beslutsordning med attestförteckning.

Följande verksamhetsområden finns inom Tiohundra AB idag:

- Norrtälje sjukhus som även ansvarar för närakut, barnmottagning och geriatrik.
- Primärvård
- Barn, unga och familj, psykiatri (ej psykiatrisk slutenvård) och rehabilitering
- Vård- och omsorgsboenden, inklusive korttidsboende
- Funktionsstöd och service dvs. boenden och daglig verksamhet inom ramen för LSS (lag om stöd och service till vissa funktionshindrade)
- Hemtjänst, basal hemsjukvård och hemrehabilitering samt personlig assistans
- Bolagsövergripande verksamheter (stabsfunktioner) och bolagsgemensam service (måltider och försörjning)

Styrelsen för Tiohundra AB beslutar om en lokal verksamhetsplan som förtydligar det uppdrag bolaget har och den inriktning bolaget ska arbeta efter i långsiktiga strategier. Verksamhetsplanen bryts ned på verksamhets-, enhets-, avdelnings-, samt medarbetarnivå, där varje medarbetare svarar på vad strategierna innebär för dem, hur medarbetaren är delaktig samt vad medarbetaren gör för att detta ska genomföras.

Verksamheten följs upp varje månad där ansvarig verksamhetschef redogör för verksamhet och ekonomi. VD, ekonomidirektör och personaldirektör deltar på samtliga månadsuppföljningsmöten. Medarbetare, representanter från huvudmännen och styrelseledamöter är välkomna att delta.

Bolaget rapporterar löpande om hur verksamheten och ekonomin utvecklas till KSON, Region Stockholm och Norrtälje kommun. Rapporteringen görs i Region Stockholms systemstöd.

2.3 Mål

År 2022 har varit ett utmanande år för Tiohundra AB. Covid-19, kompetensförsörjning och bolagets ekonomiska förutsättningar har ställt stora krav på chefer och medarbetare för att på bästa sätt säkerställa att Norrtälje kommuns invånare har god tillgänglighet till vård och omsorg av hög kvalitet. När 2022 nu ligger bakom oss kan vi vara mycket nöjda med den verksamhet som bedrivits och att bolaget i stort uppfyller de uppsatta målen.

2.3.1 Mål och indikatorer

Långsiktig ekonomisk uthållighet

Ett resultat i balans

Bolaget redovisar ett resultat före bokslutsdispositioner och skatt om -11,3 miljoner kronor. Resultatet har förbättrats kraftigt i förhållande till tidigare prognoser vilket i huvudsak beror på tillkommande statsbidrag och att utfallet för bolagets pensionskostnader blev lägre än KPA:s prognoser.







När effekten av ofinansierade merkostnader inom bolagets kommunala verksamhet (-2,8 miljoner kronor) samt uteblivna intäkter (-7,3 miljoner kronor) till följd av pandemin exkluderas uppgår det operativa resultatet till -1,2 miljoner kronor. Därtill kan konstateras att bolagets pensionskostnader för 2022 blev cirka 24 miljoner kronor högre än den prognos från KPA (december 2021) som budgeten baserades på. Om även de högre pensionskostnaderna beaktas är det operativa resultatet positivt.

För att inte urholka bolagets egna kapital har 8 miljoner kronor från den periodiseringsfond som skapades 2020 återförts. Det innebär att bolagets resultat för 2022 efter bokslutsdispositioner uppgår till -3,2 miljoner kronor.

En hållbar regional utveckling


En hälso- och sjukvård av god kvalitet

Bolaget har arbetat målmedvetet för att förbättra tillgängligheten vilket gett effekt. Tiohundra AB uppnår de merparten av de mål som regionfullmäktige satt och målet har därmed uppnåtts.


Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Måluppfyllelse	Målvärde	RF Målvärde
Vård i rätt tid: Andel patienter som vistas högst 4 timmar på akutmottagning <i>(Regionfullmäktige)</i>	64,4%	67,3%			>=78%
Vård i rätt tid: Medianväntetid till första läkarbedömning på akutmottagning, alla patienter <i>(Regionfullmäktige)</i>	40				56
Vård i rätt tid: Andel väntande till första besök inom 30 dagar hos specialist <i>(Regionfullmäktige)</i>	90%				>=70%
Vård i rätt tid: Andel väntande till första besök inom 90 dagar hos specialist <i>(Regionfullmäktige)</i>	98%	98,5%			>=89%
Vård i rätt tid: Andel väntande till behandling inom 90 dagar hos specialist <i>(Regionfullmäktige)</i>	79%	68%			>=77%
Effektiv vård: Antal utskrivningsklara dagar till kommunen per vårdtillfälle <i>(Regionfullmäktige)</i>					<=1,3

Kommentar

Indikatorn har inte kunnat mätas 2022.

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Måluppfyllelse	Målvärde	RF Målvärde
Säker vård: Förekomsten av vårdrelaterade infektioner <i>(Regionfullmäktige)</i>	3,7%	3,1%			<=7,3%

Region Stockholms måltider främjar hälsa och är hållbara

Indikator (rapporteras per tertial)	Utfall	Utfall fg år	Måluppfyllelse	Målvärde	RF Målvärde
Andel ekologiska livsmedel i patientmåltider <i>(Regionfullmäktige)</i>	51%	50%			>=50%

*Hållbar arbetsgivare**Systematisk kompetensförsörjning*

De tre största utmaningarna för att säkra systematisk kompetensförsörjning handlar om att säkerställa grundbemanningen, hitta nya arbetssätt och att cheferna har en arbetssituation som innebär att de kan fortsätta utveckla verksamheten.

Genom att identifiera och införa nya arbetssätt kan verksamheterna bedrivas mer resurseffektivt. Grundbemanningen behöver säkras både genom att behålla och attrahera nya medarbetare. Ett särskilt projekt har startats med syftet att säkerställa en hållbar bemanningsplanering med mindre övertid, lägre sjukfrånvaro och minskad

personalomsättning, och med det också en systematisk kompetensförsörjning. Ytterligare ett arbete pågår med flexibel arbetstid inom omsorgsverksamheterna med möjlighet till önskad sysselsättningsgrad där en del av arbetstiden är flexibel och kan fullgöras inom ett annat verksamhetsområde. Chefernas arbetssituation kartläggs och ses över för att få en bättre och mer hållbar arbetssituation med balans mellan operativt och strategiskt ledarskap så att verksamhetsutvecklingen och den systematiska kompetensförsörjningen främjas.

Cheferna genomgår ett ledarutvecklingsprogram som drivs i egen regi inom bolaget och som handlar om att leda sig själv och leda andra samt att utveckla sin och sina medarbetares kollektiva förmåga för att öka samarbetet inom Tiohundra och på så sätt ta tillvara den samlade kompetensen och lära av varandra.

Kompetensväxling är en metod för att använda resurserna rätt och där pågår en **genomlysning inom verksamheterna utifrån Socialstyrelsens ”Vem gör vad i vården”** och som visar att det finns många arbetsuppgifter som inte behöver utföras av exempelvis läkare eller sjuksköterska utan som kan utföras av undersköterskor eller andra yrkesgrupper med rätt kompetens.

3 Verksamhet

3.1 Vårdproduktion

Vårdproduktion (antal)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Budget år	Budget avvik.
Besök, akuta	24 410	23 618	792	16,9 %	23 618	407
Besök, elektiva	58 201	58 184	17	6 %	58 184	-284
Primärvårdsbesök	123 197	133 765	-10 568	-2,1%	133 765	-10 635
Psykiatrisk vård	44 791	63 336	-18 545	-6,2 %	63 336	-18 636
Habilitering	3 583	3 761	-178	-12 %	3 761	-461
Öppenvårdsbesök, totalt	254 182	282 664	-28 482	0,3 %	282 664	-29 609
- varav utomlän/utland	1 639	1 450	189	16,3 %	1 450	125
Slutenvårdstillfällen, akuta	6 093	6 049	44	3,1 %	6 049	111
Slutenvårdstillfällen, elektiva	1 417	1 739	-322	22,5 %	1 739	-329
Slutenvårdstillfällen, totalt	7 509	7 788	-279	6,3 %	7 788	-218
- varav utomlän/utland	164	160	4	-7,9 %	160	0
Antal vårdplatser	76	89	-13	-3,8 %	89	-10

Utfall i jämförelse med budget

Produktionen inom öppenvården avviker med drygt 28 000 besök jämfört med budget. En anledning är att budgeten baserades på antagandet om ett normalår utan covid-19. Jämfört med föregående år ligger produktionen på samma nivå. Akuta besök har ökat både jämfört med budget och föregående år vilken kan förklaras av en ökad benägenhet hos befolkningen att söka vård, vårens omstyrning av ambulanser från Österåker och Vallentuna kommun samt tillgänglighetsproblem inom primärvården. Det sjukhusanslutna mobila hemsjukvårdsteamet (SAMS) har medfört att akuta besök kunnat undvikas och att inläggningar reducerats. I genomsnitt är 30 patienter inskrivna i SAMS men det har varit upp till 37 patienter inskrivna.

Produktionen inom slutenvården avviker marginellt från budget. Jämfört med 2021 har produktionen ökat kraftigt vilket delvis beror på ambulansomstyrningen men även de insatser som gjorts på Norrtälje sjukhus för att korta köerna till följd av pandemin.

Till följd av personalbrist har Norrtälje sjukhus inte kunna öppna upp planerade vårdplatser i september vilket förklarar att Norrtälje sjukhus haft färre vårdplatser än budget.

Tillgänglighet

- Inom den specialiserade vården hade 98 procent fått ett mottagningsbesök på

Norrtälje sjukhus inom 30 dagar. 79 procent hade fått operation eller behandling inom 90 dagar.

- Inom primärvården hade 98 procent fått en medicinsk bedömning av legitimerad personal inom 3 dagar.
- Inom barn- och ungdomspsykiatri (BUP) hade 92 procent fått ett första besök inom 90 dagar.

3.1.1 Produktion omsorg

	Utfall 2022	Budget 2022	Budget avvik.
Hemtjänst och personlig assistans			
Beviljad tid (timmar)	191 558	191 029	529
Funktionsstöd och service			
Ersatta dagar, daglig verksamhet	54 725	54 000	725
Utförda dygn, LSS vuxenboende	62 621	59 900	2 721
Vård- och omsorgsboende			
Sålda dygn	135 063	140 890	-5 827
Övrig omsorg			
Antal dygn, psykiatriboenden	13 658	13 505	153
Timmar boendestöd psykiatri	27 435	29 000	-1 565

Till följd av nya boenden fortsätter tomddygnen inom vård- och omsorgsboenden att vara på en väsentligt högre nivå än 2020 och pandemin. Det har under året att öppna ytterligare två nya privata boenden vilket bidragit till att antalet tomddygn fortsatt kommer ligga på en hög nivå.

4 Personal

4.1 Attraktiv arbetsgivare

Ett samarbete mellan rehabiliteringsenheten på Norrtälje sjukhus och äldreboendenas HSL-verksamhet har inletts. Samarbetet har medfört att en fysioterapeut har anställts som ska arbeta i båda verksamheterna. På detta sätt medför Tiohundras unika organisation att kompetens kan nyttjas på ett verksamhetsövergripande sätt i bolaget och medarbetare kan erbjudas intressanta och omväxlande uppdrag.

Arbetet med Heroma Kompetens har intensifierats i syfte att synliggöra eventuella kompetensgap i verksamheterna. Alla ledningsgrupper har under året fått en genomgång av verktyget. Kompetensstegen är viktiga för att visa på karriärmöjligheter för de olika yrkesgrupperna och inom omsorgsverksamheterna fortsätter arbetet med att modifiera stegen så att de anpassas till omsorgens förutsättningar. Arbetet med kompetensstegen avstannade under pandemin förutom inom äldreomsorgen där kompetensstegen för undersköterskor anpassats till äldreården och införts.

Risk för övertalighet har inte identifierats förutom vid enstaka tillfällen inom Personlig assistans när kunder bytt leverantör eller avlidit. Medarbetare har effektivt omplacerats till andra uppdrag och därmed har övertalighet inte uppstått.

Specialistkompetens behövs på kort och lång sikt inom vissa områden på grund av personalomsättning och pensionsavgångar. I Tiohundra har följande vidareutbildningar till specialistsjuksköterska pågått under 2022: palliativ, akut, distrikt, barn, anestesi, psykiatri, infektion, hjärta, diabetes och demensvård.

Undersköterskor utbildas i bland annat ergonomi, HLR och BPSD. Undersköterskorna får också handledning och utbildning i specifika undersköterskeuppgifter. Läkare och specialistsjuksköterskor har utbildat sjuksköterskor och undersköterskor inom internmedicin (infektionssjukdomar, hjärtsjukdomar, lungsjukdomar). Vid utvecklingsarbeten deltar alltid undersköterskor. Det finns också föreläsningar inom diverse medicinska ämnen. Skötare inom socialpsykiatrin har fått utbildning inom IBIC och LifeCare.

För läkare så möjliggörs deltagande i konferenser och framför allt digitala utbildningar samt auskultation för specialistläkare inom annan verksamhet. Regelbundna M&M möten genomförs varje månad där intressanta händelser diskuteras. Klinikerna har både interna och externa föreläsare på återkommande veckomöten. Fler specialister har genomgått handledarutbildning. Ett par kliniker har med framgång blivit kvalitetsinspekterade, av LIPUS godkända SPUR (Specialistutbildningsrådet), där klinikerna bedöms avseende den ST-utbildning som vi ger.

Inom Tiohundra finns en förbättringsledarutbildning för medarbetare som genomförs 2 gånger per år med cirka 20 deltagare/omgång. Under utbildningen driver deltagarna ett förbättringsarbete i sin verksamhet. Berörda chefer deltar i uppstart och vid avslut där förbättringsarbetena presenteras. Bolaget arbetar med att stärka den kollektiv

förmågan/intelligens och därmed öka samarbete och lärandet i Tiohundra med målet att få fler högfungerande team. Specifika utbildningar erbjuds till medarbetare inom olika yrkesgrupper.

4.2 Strategisk kompetensförsörjning

Bemanningsituationen har under året varit svår och det har särskilt svårt att rekrytera vissa yrkesgrupper, exempelvis sjuksköterskor, arbetsterapeuter, fysioterapeuter och även vissa läkarspecialiteter. Kompetensväxling är en metod för att använda resurserna rätt och en genomlysning pågår inom verksamheterna utifrån Socialstyrelsens ”Vem gör vad i vården”. Enligt Socialstyrelsen finns många arbetsuppgifter som inte behöver utföras av exempelvis läkare eller sjuksköterska utan som kan utföras av undersköterskor eller andra yrkesgrupper med rätt kompetens.

Under hösten gjordes en mätning av den digitala mognaden bland medarbetarna och som visade på att bolaget ligger strax under medelnivå. En ny mätning kommer att ske våren 2023. För att öka den digitala mognaden har exempelvis information och utbildningar om e-kallelser samt ”Tips och trix” i Take Care genomförts. Ett behov av utbildningar i Excel och OneNote har identifierats och utbildning planeras. Kontinuerliga genomgångar om informationssäkerhet ges i ledningsgrupper och vid APT.

4.3 Systematiskt arbetsmiljöarbete

Tiohundra har implementerat den gemensamma rutinen i Tiohundras lokala rutin för systematiskt arbetsmiljöarbete. Under våren planeras ett webbseminarium för chefer kring utvecklingen av arbetsmiljöarbetet. Tiohundra har inte identifierat något område i den årliga uppföljningen av SAM som har eskalerats till regionfullmäktige.

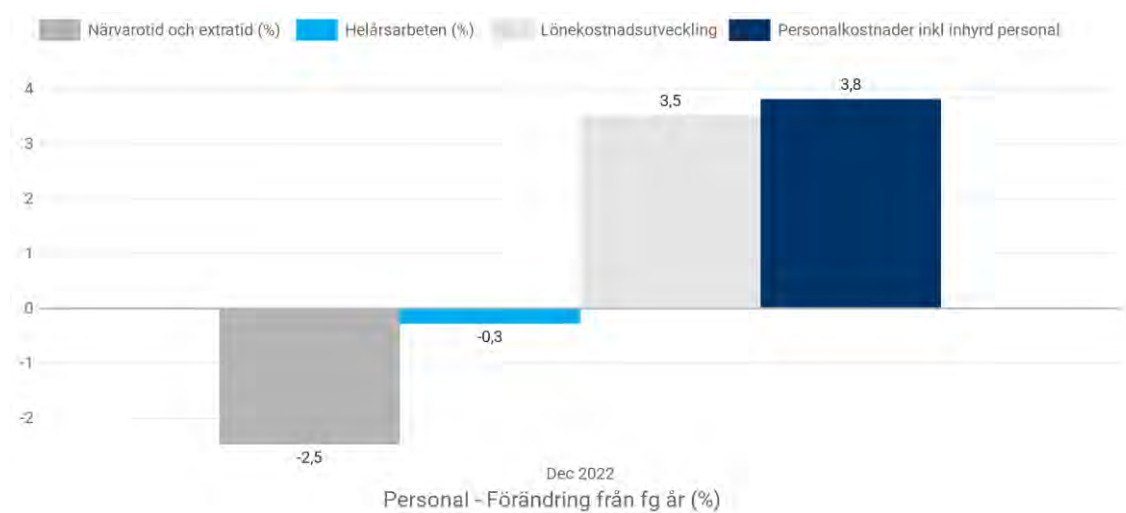
Bolaget har tagit fram en generell checklista/skyddsronnd avseende hot och våld som ska genomförts inom alla enheter under 2022. Bolaget har också startat ett internt projekt för att införa regionens VR-utbildning i hot och våld. HR och säkerhetsansvarig har startat ett samarbete för att utveckla arbetet med att öka tryggheten. Inom alla verksamheter finns ombud för psykisk ohälsa som stödjer cheferna i det förebyggande arbetet och i årshjulet för det systematiska arbetet tas det också upp. Alla ombud erbjuds en grundutbildning samt att det finns ombudsträffar som leds av en samordnare från psykiatrin.

Tiohundra har fyra arbetsmiljömål avseende arbetsbelastning, arbetstider och kränkande särbehandling och dessa följs upp i Tiohundras frågor i medarbetarenkäten.

Genomgång av riktlinjen kränkande särbehandling, diskriminering, trakasserier och sexuella trakasserier har gjorts i bolagsledningen samt i lednings- och samverkansgrupper. Information har även lämnats på APT med stöd av framtaget APT-material. Information finns på intranätet med länk till riktlinjen, inbjudan till Region Stockholms webinarie samt regionens e-utbildning. Genomgång av riktlinjen har gjorts vid Tiohundras utbildning Konflikthantering samt vid Chefsutbildning Bas för nya chefer.

Inbjudan till Region Stockholms chefs/HR-utbildning i Jämställdhet, jämlikhet och diskriminering samt övriga utbildningar så som Insiktsutbildningar för trygga och inkluderande arbetsplatser. Dialog i ämnet vid Tiohundras Chefsutbildning Bas för nya chefer. Seminarium för chefer ”Hur vi pratar med varandra”. Workshops i medarbetargrupper med tema Tiohundras värdegrund, kultur och spelregler. Påbörjat arbete med projekt Regnbågsstigen för att lyfta bemötandefrågor gällande hbtqi-personer. Två verksamheter hbtqi-certifierade.

4.4 Helårsarbeten



Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. % utfall fg år	Budget år	Budget avvik.
Personal - Helårsarbeten	2 004	1 913	91	-0,3%	1 913	477

4.5 Sjukfrånvaro

Procentuell sjukfrånvaro	Utfall	Utfall fg år	Förändr.
Procentuell sjukfrånvaro totalt	8,61	9,08	-0,47
- varav kvinnor	8,98	9,64	-0,66
- varav män	6,81	6,26	0,55
Fördelat på period			
1 - 14 dagar	3,92	3,8	0,12
15 - 90 dagar	1,33	1,39	-0,06
91 - dagar	3,35	3,89	-0,54

Det totala utfallet för sjukfrånvaron för 2022 har minskat med 0,5 procent jämfört mot

föregående år. Det är framförallt bland kvinnor som sjukfrånvaron minskat. För männen har sjukfrånvaron istället ökat med drygt en halv procentenhet jämfört mot föregående år.

Under det gångna året har bolagets chefer arbetat aktivt med att stärka det förebyggande arbetet kring sjukfrånvaron, bland annat genom friskvårdsbidrag, värdegrundsarbete och arbete för att stärka arbetsplatskulturen.

5 Ekonomi

5.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år
Patientavgifter	23	23	0	14,8 %
Sålda primärtjänster	919	928	-9	1,2 %
Försäljning övriga tjänster	64	65	-1	6,9 %
Erhållna bidrag	690	691	-1	-2,5 %
Övriga intäkter	176	72	104	56,1 %
Verksamhetens intäkter	1 872	1 780	92	3,5 %
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-1 495	-1 416	-79	3,8 %
- varav inhyrd personal	-27	-14	-13	-4,8 %
Köpta primära sjukvårdstjänster	-8	-6	-2	8,1 %
Köpta verksamhetsknutna tjänster	-49	-45	-4	6 %
Läkemedel	-15	-14	-1	6,2 %
Materialkostnader	-117	-110	-7	12,3 %
Lokal- och fastighetskostnader	-68	-68	0	3,4 %
Övriga kostnader	-94	-82	-12	6,1 %
Verksamhetens kostnader	-1 845	-1 742	-103	4,5 %
Avskrivningar	-23	-26	3	7,2 %
Finansnetto	-16	-12	-4	-71,6 %
Justering pension mm.	0	0	0	
Resultat**	-11,3	0	-11,3	

* 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 resultat för 2022 uppgår till -11,3 miljoner kronor. Resultatet inkluderar merkostnader och uteblivna intäkter på grund av covid-19 som uppgår till 25,4 respektive 7,3 miljoner kronor. Tiohundra har erhållit ersättning från Region Stockholm för merkostnader inom hälso- och sjukvårdsverksamheterna på 22,6 miljoner kronor. Ingen ersättning har erhållits från Norrtälje kommun för

merkostnader inom bolagets kommunala verksamhet.

Verksamhetens intäkter är 92 miljoner kronor högre än budget vilket bland annat förklaras av ersättningar och statsbidrag kopplat till pandemin och insatser för att öka tillgängligheten samt utbildningsinsatser:

- Ersättning från Region Stockholm för merkostnader till följd av covid-19 (22,6 miljoner kronor).
- Ersättning från Region Stockholm för personalfrämjande åtgärder (7,8 miljoner kronor).
- Ersättning från Region Stockholm via KSON för pandemibonus till vårdens medarbetare (12,9 miljoner kronor)
- Ersättning från Norrtälje kommun via KSON för pandemibonus till anställda inom omsorgen (11,4 miljoner kronor).
- Ersättning till Norrtälje sjukhus för åtgärder för att kapa köer (7 miljoner kronor).
- Statsbidrag för ökad vårdkapacitet (5,7 miljoner kronor)
- Ersättning för överproduktion vid Norrtälje sjukhus (4,9 miljoner kronor)
- Statsbidrag för AT-utbildning och verksamhetsplatsförlagd utbildning (7,8 miljoner kronor)

Verksamhetens kostnader överskrider budget med 103 miljoner kronor varav bemanningskostnaderna är 79 miljoner kronor högre än budget. De ökade bemanningskostnaderna beror i huvudsak beror på ökade pensionskostnader men även till viss del på ökade kostnader för övertid och extrapassersättning samt kostnader för sjukfrånvaro. En ytterligare förklaring är covid-bonusen till personal inom hälso- och sjukvårdsverksamheterna och till personal inom omsorgen på 24,3 miljoner kronor.

Finansnettot är 4 miljoner kronor högre än budget vilket även det beror på förändrade pensionskostnader till följd av uppräknings av prisbasbeloppet.

Om de ekonomiska effekterna av pandemin exkluderas uppgår det operativa resultatet till -1,2 miljoner kronor.

Covid-19-effekt på utfall

Bolaget har under perioden haft merkostnader till följd av pandemin på 25,4 miljoner kronor varav 22,6 miljoner kronor avser hälso- och sjukvård och 2,8 miljoner kronor avser omsorgen. Merkostnaderna avser i huvudsak extrapassersättningar, kostnader för övertid och förstärkt grundbemanning.

Därutöver har bolaget förlorat 7,3 miljoner kronor i intäkter till följd av pandemin där merparten av tappet rör hälso- och sjukvårdsverksamheterna exempelvis lägre intäkter från primärvårdsrehabilitering och utomlänsintäkter.

5.1.1 Personalkostnader inklusive inhyrd personal

Personalkostnad inkl inhyrd personal*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år
Summa personalkostnader	-1 468,1	-1 402,6	-65,5	4 %
Förändring sem- och löneskuld	-17,5	-1,5	-16	-19 %
Lönekostnad	-993,9	-970,9	-23	3,5 %
- varav övertid	-29,6	-6,7	-22,9	1,2 %
- varav sjuklönekostnad	-24,9	-8,2	-16,7	12,8 %
PO-pålägg	-435,6	-421,6	-14	5,2 %
Övriga personalkostnader	-21	-9	-12	37 %
Inhyrd personal	-26,6	-13,9	-12,7	-4,8 %
- varav läkare	-16,6	-12,6	-4	-22,4 %
- varav sjuksköterskor	-6,6	-1,3	-5,3	28,2 %
- varav övrig personal	-3,3	0	-3,3	
Personalkostnad inkl inhyrd personal	-1 494,7	-1 416,5	-78,2	3,8 %

* mkr

Utfall i jämförelse med budget

Personalkostnaderna inklusive kostnaderna för inhyrd personal överskrider budget med drygt 78 miljoner kronor vilket delvis beror på ökade kostnader för övertid och extrapassersättning vilket varit nödvändigt för att hantera det ökade vård- och omsorgsbehovet som pandemin genererat. Även kostnaderna för sjuklön har varit högre än budgeterat vilket beror på rekommendationen till medarbetare att stanna hemma vid symptom. En ytterligare förklaring till de högre kostnaderna är den så kallade covid-bonusen till bolagets medarbetare på 24,3 miljoner kronor. Kostnaderna för inhyrd personal uppgår till 26,6 miljoner kronor vilket är en minskning med 5 procent jämfört med 2021. Bolaget kommer under 2023 arbeta vidare med att optimera produktions- och bemanningsplanering för att personalkostnaderna ska utvecklas på ett hållbart sätt.

5.1.2 Utredning av det fullmäktige beslutade resultatkravet

mkr	Tecken	Belopp
Resultat		-11,3
<u>Poster som skall undantas</u>		
Diskonteringsränta (endast Locum)	+	
Merkostnader covid	+	25,4
Ersättning merkostnad covid	-	22,6
Minskade intäkter covid	+	7,3
Statsbidrag biljettintäkter (endast TN)	-	
Reavinster	-	
Effekt av ökat PO i upplupna löner och semestereskuld (skillnaden mellan 2022 och 2023)	+	
Utredning resultatkrav		-1,2

5.2 Åtgärder för ett resultat i balans

Tiohundra har löpande under året arbetat med att, utifrån de förutsättningar som norrtäljemodellen ger, utveckla nya effektiva arbetsformer och därmed dämpa kostnadsutvecklingen. Bland annat kan följande lyftas fram:

- Sjukhusanslutet mobilt team (SAMS): Har bidragit till att undvika sjukhusinläggningar hos multisjuka äldre och att frigöra vårdplatser.
- BODA-tjänster inom verksamhetsområde funktionshinder och service: Har inneburit ett mer effektivt resursutnyttjande genom att personal används där brukaren befinner sig, dvs. på BOende och/eller DAGlig verksamhet.
- Digitala lås och digitala inköp inom hemtjänsten: Införandet av digitala lås har medfört ökad säkerhet samt att tiden för att byta nycklar elimineras. Digitala inköp har medfört att mindre tid läggs på att handla i affär samt att köra ut varor till brukare.
- Ändrade arbetssätt inom BUP: Genom att förändra arbetssätt inom BUP har köerna minskat vilket också innebär ökad ersättning till bolaget.
- Ronden på husläkarmottagningarna: Förändrat arbetssätt inom husläkarmottagningarna som medfört att vårdgarantin uppnåtts.
- Effektiv lokalanvändning: Samlokalisering av administrativt stöd medför lägre hyreskostnader på sikt.
- Stängning Sjöglimten: Stängningen har bidragit till att minska antal tomtdygn inom vård- och omsorgsboenden.

För att säkerställa en hållbar ekonomi behöver nya arbetssätt fortsatt identifieras och implementeras. Framför allt är det viktigt att säkerställa en hållbar

bemanningsplanering för att nyttja personalresurserna på ett effektivt sätt. En hållbar planering innebär också att kostsamma lösningar som exempelvis övertid och extrapassersättningar undviks.

Vidare krävs att bolaget och KSON tillsammans finner lösningar på de utmaningar som lyfts fram i detta och tidigare bokslut. Det handlar främst om:

- Finansiering av perifera vårdcentraler som inte klarar en ekonomi i balans utifrån vårdvalets ersättningsmodell.
- Finansiering av tomdygn inom SÄBO.
- Finansiering av kunder inom personlig assistans där ersättningen från Försäkringskassan inte täcker de insatser som individens vårdbehov kräver.

5.3 Investeringar

5.3.1 Ny- och ersättningsinvesteringar

Tiohundra AB ingår inte i Region Stockholms investeringsplan. Under 2022 har bolaget investerat 28 miljoner kronor varav merparten avser IT-infrastruktur och medicinteknisk utrustning.

5.4 Balansräkning

Balansräkning*	Utfall	Utfall fg år	Förändr.
Anläggningstillgångar	115	111	5
Omsättningstillgångar	983	975	8
- varav kassa och bank	676	678	-2
SUMMA TILLGÅNGAR	1 098	1 085	13
Eget kapital	111	114	-3
Avsättningar	740	690	49
Skulder	248	281	-33
- varav långfristiga skulder	1	1	0
- varav kortfristiga skulder	247	279	-33
SUMMA SKULDER OCH EGET KAPITAL	1 098	1 085	13

Balansomslutningen ökar med 13 miljoner kronor mellan 2021 och 2023. Eget kapital minskar med 3 miljoner kronor, dvs. årets resultat. Bolagets obeskattade reserver minskar eftersom 8 miljoner kronor återförs för att motverka att det egna kapitalet minskar mer än nödvändigt. På så sätt står bolaget bättre rustat inför 2023 att klara svängningar i resultatet.

5.5 Kassaflödesanalys

Kassaflödesanalys	2022-12-31
Mkr	
Den löpande verksamheten	
Kassaflöde från den löpande verksamheten	22 784
Investeringsverksamheten	
Kassaflöde från investeringsverksamheten	-24 677
Finansieringsverksamheten	
Kassaflöde från finansieringsverksamheten	0
Årets kassaflöde	-1 893
Likvida medel vid årets början	677 509
Likvida medel vid årets slut	675 616

Årets kassaflöde är negativt vilket delvis beror på omfattningen av bolagets investeringar.

6 Digitalisering

6.1 Digitaliseringsinitiativ

Bolaget har under 2022 mätt den digitala mognaden inom de olika verksamheterna. Syftet är att se hur bolaget över tid utvecklar den digitala mognaden. För mätningarna används verktyget DiMiOS.

Tiohundras bolagsledning har under 2022 fattat beslut om en ny digitaliseringsstrategi som ska hjälpa verksamheterna att få rätt verktyg i sin digitaliseringsresa och för att verksamheterna ska kunna realisera den fulla nyttan av digitaliseringen för bolaget samt patienter och brukare.

Under 2022 har flera digitaliseringsinitiativ införts. Bland annat har omsorgspersonal på boenden fått personlig arbetssmartmobil för att kunna komma åt sina applikationer på ett enklare sätt och därmed, i slutändan, kunna leverera en bättre upplevelse och tjänst till de boende.

Inom administrationen har verksamhetsstöd fått medel från innovationsfonden samt börjat implementera RPA för att robotisera de flöden som hanterar anställning, behörighet och avslut.

Rehabiliteringsverksamheten har implementerat flera arbetssätt kopplat till digitalisering och distansmöten för att möta patienterna i deras vardag. Inom hemtjänsten har digitala lås och digitala matinköp införts.

Bolaget arbetar brett med att förbättra arbetssätt genom digitalisering för att på det viset bli mer effektiva samt kunna leverera bättre upplevelse och tjänst till dem vi är till för dvs. patienter och brukare.

7 Övrigt

Samma redovisningsprinciper har använts som i den senaste årsrapporten.

8 Förväntad utveckling 2023

2023 kommer att bli ytterligare ett mycket utmanande år för Tiohundra AB. I bästa fall kommer arbetet inte längre behöva fokusera på att begränsa smittspridningen av covid-19 och att behandla svårt sjuka patienter och brukare. Men, i stället kommer mycket fokus behöva läggas på att hantera bolagets realekonomiska förutsättningar och säkerställa bolagets kompetensförsörjning.

Den höga inflationen som följer i pandemins och Ukrainakrigets spår är unik och påverkar bolagets samtliga kostnader, allt från löner, pensioner och hyror till livsmedel, drivmedel och materiel. Samtidigt tyder mycket på att ersättningsnivåerna i merparten av bolagets vård- och omsorgsavtal med Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje (KSON) inte kommer att höjas nämnvärt. För att Tiohundra AB nästa år ska klara en ekonomi i balans behöver ett omfattande effektiviseringsarbete realiseras, dock utan att personal varslas eller att verksamhet avvecklas.

9 Nämnd-/styrelsebehandling

Verksamhetsberättelsen för 2022 behandlas i bolagsstyrelsen den 14 februari 2023.

TioHundra AB

Bilaga 1: Sammanställning mål, risker,
kontroller och åtgärder, År 2022

Innehållsförteckning

1	Läsanvisning	3
2	En hälso- och sjukvård av god kvalitet	4
3	Ett resultat i balans	5
4	Systematisk kompetensförsörjning	7

1 Läsanvisning

Bilaga 1 ger en övergripande sammanställning av risker, åtgärder och kontroller samt hur dessa kopplar till målen för verksamheten. Nedan förklaras de olika nivåer som utgör bedömningen för riskernas nivå, kontrollernas status och åtgärdernas status och riskreducerande effekt.

Riskenivå

- Mycket hög (röd) - Ej acceptabla risker. Åtgärder måste finnas för att sänka riskenivån så långt det är möjligt. Avvikelse måste motiveras.
- Hög (orange) - Risker tolereras enbart då åtgärder eller kontroller inte är praktiskt genomförbara eller ekonomiskt försvarbara. Risker ska i dessa fall bevakas.
- Medelhög (gul) - Risker tolereras enbart om kostnader för åtgärder och kontroller överstiger nyttan. Risker ska i dessa fall bevakas.
- Låg (grön) - Risker accepteras generellt utan åtgärd men ska bevakas. Nödvärdigt att visa att de bibehålls på denna nivå.
- Mycket låg (ljusgrön) - Risker accepteras utan åtgärd.

Åtgärder

Status beskriver hur väl arbetet med åtgärder följer åtgärdsplanen.

- Streck, ej påbörjad
- Grön, enligt plan
- Gul, merparten åtgärdat men vissa delar kvarstår
- Röd, åtgärd ej enligt plan

Effekt av åtgärd beskriver hur väl de åtgärder som genomförts har haft önskad riskreducerande effekt.





- Streck, ej bedömt
- Grön, bedöms ge önskad effekt
- Gul, att uppnå önskad effekt bedöms som osäkert
- Röd, bedöms inte få önskad effekt

Kontroller


Status beskriver om kontrollen är genomförd och om det finns avvikelser.




- Streck, kontrollen ej planerad att genomföras under perioden eller kommer att genomföras under kommande period/er.
- Grön, kontrollen är genomförd utan avvikelser
- Gul, kontrollen är genomförd med avvikelser
- Röd, kontrollen är inte genomförd

2 En hälso- och sjukvård av god kvalitet





Risk	Kontroll	Status	Åtgärd	Status	Effekt
Namn Uppskjuten vård pga. Covid-19 	Namn Uppföljning av köer Frekvens Löpande				
			Namn Återhämtning av undanträngd vård Startdatum 2021-01-01 Slutdatum 2022-06-30		

3 Ett resultat i balans

Risk	Kontroll	Status	Åtgärd	Status	Effekt
Namn För lågt eget kapital 	Namn Eget kapital stäms av i samband med månadsrapporter Frekvens Månadsvis				
			Namn Kostnadsreducerande åtgärder Startdatum 2022-01-01 Slutdatum 2022-12-31		
Namn Avsaknad av gemensam fastighetsstrategi med KSON och Norrtälje kommun. 	Namn Dialog med Norrtälje kommun och KSON Frekvens Löpande				
			Namn Lokalråd Startdatum 2021-01-01 Slutdatum 2022-12-31		
Namn Hög sjukfrånvaro 	Namn Rehab-samtal Frekvens Följs kontinuerligt i system.				
	Namn Kontroll av sjukfrånvaro Frekvens Dagligen				
			Namn Internt samarbete mellan enheter Startdatum 2021-01-01 Slutdatum 2022-12-31		
			Namn Riktade insatser Startdatum 2021-01-01 Slutdatum 2022-12-31		
Namn Låg beläggning på	Namn Uppföljning av tomma				

Risk	Kontroll	Status	Åtgärd	Status	Effekt
särskilda boenden pga. covid-19 	platser Frekvens Veckovis				
			Namn Fylla platser alternativt minska utbudet av platser Startdatum 2021-01-01 Slutdatum 2022-12-31		

4 Systematisk kompetensförsörjning

Risk	Kontroll	Status	Åtgärd	Status	Effekt
Namn Kompetensförsörjning 	Namn Uppföljning av handlingsplan Frekvens 2 ggr/år				
			Namn Genomförande av kompetensförsörjningsplan Startdatum 2022-01-01 Slutdatum 2022-12-31		

TioHundra AB

Särskild bolagsredovisning

År 2022

Innehållsförteckning

1	Styrelsen	3
1.1	Styrelsesammansättning samt övriga befattningshavare	3
1.1.1	Styrelsens sammansättning	3
1.1.2	VD och övriga befattningshavare	4
1.1.3	Revisorer	4
1.2	Styrelsens arbete under kalenderåret	5
1.2.1	Arbetsordning och VD-instruktion	5
1.2.2	Styrelsens arbete	5
1.2.3	Frågor av särskild vikt	5
1.2.4	Utvärderingar	5
1.2.5	Intressekonflikter	6
2	Efterlevnad av styrande direktiv	7
2.1	Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet	7
2.2	Efterlevnad av de kommunala befogenheterna	7
2.3	Efterlevnad av ägardirektiv	7
2.4	Efterlevnad av regionövergripande styrande dokument	8
3	Intern kontroll	9
3.1	Styr- och kontrollmiljö	9
3.2	Riskbedömning	9
3.3	Kontrollaktiviteter	10
3.4	Övervakning	10
3.5	Försäkran om intern kontroll	10
4	Behandling av Särskild bolagsredovisning	11

1 Styrelsen

Bolagsstyrningen utgår från den svenska aktiebolagslagen, kommunallagen och tillämplig speciallagstiftning samt specifika ägardirektiv. Denna rapportering från styrelsen är underlag för regionstyrelsens uppsikt.

1.1 Styrelsesammansättning samt övriga befattningshavare

1.1.1 Styrelsens sammansättning

Tiohundra AB:s ägarförhållanden skiljer sig från övriga bolag i Region Stockholm. För Tiohundra AB gäller att regionfullmäktige i Region Stockholm och kommunfullmäktige i Norrtälje kommun nominerar styrelseledamöterna. Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtäljes direktion nominerar ledamöter. Därefter utses ledamöter och ordförande på bolagets årsstämma. Beslut om externa revisorer och arvodering fattas av ordinarie bolagsstämma. Lekmannarevisorer utses av region- respektive kommunfullmäktige.

Styrelsen för Tiohundra AB består av 7 ordinarie ledamöter och 4 arbetstagarrepresentanter. Under 2022 bestod styrelsen av följande personer:

Barbro Naroskyin, ordförande

Gunilla Edvinsson, ledamot

Göran Stiernstedt, ledamot

Göran Hägerfelth, ledamot

Maarit Korkeila Lidén, ledamot

Claes Ånstrand, ledamot

Agneta Jöhnk, ledamot

Andreas Lundin, arbetstagarrepresentant

Annika Westlund, arbetstagarrepresentant (uppdrag upphörde på årsstämma i maj)

Daniel von Bergen, arbetstagarrepresentant (valdes på årsstämma i maj)

Kristina Drotz, arbetstagarrepresentant

Crister Hallingström, arbetstagarrepresentant

Styrelsen hade det konstituerande styrelsesammanträdet den 19 maj 2022. Därefter har styrelsen haft 6 ordinarie sammanträden.

Under året har 11 sammanträden ägt rum fysiskt i Norrtälje eller via Microsoft Teams, samt ett beslut har fattats per capsulam.

Nedan redogörs för närvaro vid respektive sammanträde.

Mötes-forum	Ord.	Ord.	Ord.	Ord.	Konst.	Ord.	Ord.	Ord.	Ord.	Ord.	Ord.
Fysiskt/digitalt via Teams	Dig.	Fys.	Dig.	Fys.	Dig.	Dig.	Dig.	Fys.	Dig.	Fys.	Dig.
Datum	28 jan	17 feb	17 mar	26 apr	19 maj	19 maj	14 jun	27 sep	27 okt	24 nov	15 dec
Barbro Naroskyin, ordförande	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Agneta Jöhnk, ledamot	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Claes Anstrand, ledamot	1	1	1	1	1	1	-	1	1	1	1
Göran Hägerfelth, ledamot	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Göran Stiernstedt, ledamot	1	1	1	1	-	-	1	1	1	1	1
Gunilla Edvinsson, ledamot	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Maarit Korkeila Lidén, ledamot	1	1	1	-	1	1	-	1	1	1	1
Annika Westlund, arbetstagarrep. (t.o.m. maj)	1	1	1	-							
Daniel von Bergen, arbetstagarrep. (fr.o.m. maj)					1	1	1	1	1	1	1
Andreas Lundin, arbetstagarrep.	1	1	-	1	1	1	1	-	1	1	1
Christer Hallingström, arbetstagarrep.	1	1	1	1	-	-	1	1	1	1	1
Kristina Drotz, arbetstagarrep.	1	1	1	-	1	1	1	1	1	-	-

Den genomsnittliga närvaron vid styrelsemötena har varit 10.

Dottie Sandvik har under året varit styrelsens sekreterare.

Ordförande samt VD har under 2022 träffat KSON:s direktionsordförande samt förbundsdirektör för ägardialog sammanlagt 10 gånger.

1.1.2 VD och övriga befattningshavare

Verkställande direktören, ekonomidirektören samt personaldirektören deltar vid samtliga styrelsesammanträden. Vid behov bjuds verksamhetschefer eller enhetschefer in för att föredra aktuell information.

Verkställande direktören leder verksamheten inom de ramar som styrelsen lagt fast.

Verkställande direktören tar fram informations- och beslutsunderlag inför styrelsesammanträde, är föredragande samt lämnar förslag till beslut.

1.1.3 Revisorer

Bolagets externa revisorer upphandlas av Region Stockholms revisionskontor. Vid årsstämman 2022 valdes revisionsbolaget PriceWaterhouseCoopers AB (PwC). Till ansvarig revisor utsågs Anders Rabb.

Ekonomidirektören har löpande kontakt med bolagets auktoriserade revisorer.

Auktoriserad revisor ska delta vid minst ett styrelsesammanträde och vid detta tillfälle redogöra för bokslutsrevisionen. Bolagets auktoriserade revisor Anders Rabb deltog vid sammanträdet den 17 februari (redogjorde för bokslutsrevision).

Lekmannarevisorer utses av region- respektive kommunfullmäktige.

1.2 Styrelsens arbete under kalenderåret

Styrelsen är ansvarig inför aktieägarna för organisation och ledning av bolaget. Styrelsen ska fortlöpande kontrollera bolagets ekonomiska situation. Styrelsens ordförande ska leda styrelsens arbete och bevaka att styrelsen fullgör de uppgifter som lagen och bolagsordningen föreskriver.

1.2.1 Arbetsordning och VD-instruktion

Vid det konstituerande styrelsesammanträdet fastställer styrelsen för Tiohundra AB årligen en arbetsordning med instruktioner avseende arbetsfördelning mellan styrelse och verkställande direktören samt instruktioner för ekonomisk rapportering. Styrelsen kallas till minst 4 ordinarie sammanträden utöver konstituerande sammanträde. Sammanträdena koordineras i den mån det är möjligt till tidpunkterna för ekonomisk rapportering och ordinarie bolagsstämma. Nya upprättade såväl som reviderade befintliga policys beslutas av styrelsen, formellt enligt instruktion från ägaren.

1.2.2 Styrelsens arbete

Styrelsen har behandlat följande fasta punkter:

- VD:s rapportering och information om löpande frågor
- Bolagets ekonomi (exempelvis månads-, tertial-, delårs- och årsbokslut)
- Budget och verksamhetsplan samt bolagets interna verksamhetsplan
- Goda exempel från bolagets verksamhet

Därutöver har styrelsen behandlat följande frågor av större vikt exempelvis:

- Om- och nybyggnation av Norrtälje sjukhus
- Bolagets ekonomiska situation
- Kompetensförsörjningsfrågor och medarbetarundersökning

1.2.3 Frågor av särskild vikt

Styrelsen har vid två tillfällen tillskrivit KSON:s direktion för att uppmärksamma direktionen på hur bolagets ekonomi utvecklas.

2022-05-20: Tiohundra AB:s pensionskostnader 2022 och 2023 (Dnr: XC 2301-0092)

2022-06-14: Angående Tiohundra AB:s ekonomiska förutsättningar (Dnr: XC 2206-0752-1)

1.2.4 Utvärderingar

Styrelsen genomför en årlig utvärdering av sitt arbete. Avseende år 2022 skickades en utvärderingsenkät till samtliga ledamöter att besvara. En sammanställning av svaren skickades ut tillsammans med övrigt material inför styrelsemötet i december. Sammanställningen av svaren diskuterades på mötet.

Även VD:s insatser utvärderas årligen och vilket gjordes på novembermötet.

Utvärderingen genomfördes genom muntlig diskussion mellan ledamöterna följt av muntlig återkoppling av ordförande till VD.

1.2.5 Intressekonflikter

För att säkerställa att intressekonflikt eller jävsituation inte uppstår gör Region Stockholm från och med 2018 en prövning av alla nominerade styrelseledamöter innan de väljs och tillsätts. Ledamöter ska därefter själva frivilligt anmäla om en jävsituation uppkommit.

2 Efterlevnad av styrande direktiv

2.1 Efterlevnad av det fastställda kommunala ändamålet

Bolagets ändamål är att utifrån sin roll, bedriva verksamhet omfattande både kommunens och regionens ansvarsområden, utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Härigenom skall bolaget också bli ett föredöme för andra delar av länet, liksom för övriga län i landet.

Bolaget har under året efterlevt det fastställda kommunala ändamålet och har inte gjort några avsteg från detta av väsentlig omfattning.

Under covid-19-pandemin har bolagets integrerade verksamhet varit en framgångsfaktor. Omsorgsverksamheternas tillgång till läkarkompetens och till bolagets chefläkare i kombination med tidiga insatser har kunnat begränsa smittspridningen inom omsorgen.

2.2 Efterlevnad av de kommunala befogenheterna

Enligt ägardirektiven får bolaget inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen. Bolagets verksamhet skall omfatta somatisk akutsjukvård, geriatrik, primärvård, öppen psykiatrisk vård, beroendevård och habilitering, samt äldre- och handikappomsorg och socialpsykiatri. Verksamheten skall bedrivas i Norrtälje kommun.

Verksamhet inom ramen för regionens ansvar kan även, efter inhämtat samtycke av ägaren/beställaren Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, bedrivas utanför Norrtälje kommun men inom Stockholms läns landsting. Verksamheten har under 2022 bedrivits i Norrtälje kommun inom Region Stockholm inom de verksamheter som regleras i bolagets ägardirektiv.

Verksamheten bedrivs inom ramen för den speciallagstiftning som finns på respektive område. Bolaget följer de av respektive fullmäktige beslutade taxorna. I de fall bolaget i ringa omfattning säljer varor eller tjänster, exempelvis daglig verksamhets caféverksamhet, bedöms detta ske till självkostnadspris.

2.3 Efterlevnad av ägardirektiv

Bolagets verksamhet ska regleras i avtal med ägaren/beställaren Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje och Region Stockholms Hälso- och sjukvårdsnämnd.

Bolaget har under 2022 bedrivit verksamheten i enlighet med gällande ägardirektiv och den huvudsakliga verksamheten har skett på uppdrag från ägaren/beställaren Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje, utifrån upprättade avtal och fastställda ersättningar.

För ersättningar utanför dessa avtal tillämpar bolaget de fastställda avgifter och taxor som gäller inom Region Stockholm.

2.4 Efterlevnad av regionövergripande styrande dokument
Av ägardirektiven till Tiohundra AB framgår att bolaget skall följa av Stockholms läns landsting och kommunen fastställda policys efter Kommunalförbundets anvisningar. Bolaget följer flertalet av Region Stockholms styrande dokument i den mån det är tillämpligt.

Tiohundra AB följer regionens policys och riktlinjer. Bolaget ingår i första hand i de samordnade upphandlingar som genomförs av Region Stockholm. I andra hand nyttjas de samordnade upphandlingar som görs av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). I enstaka fall och av ringa betydelse för Region Stockholm genomför bolaget egna upphandlingar. Riktlinjer finns för mutor och mottagande av presenter som stöd.

3 Intern kontroll

Intern kontroll definieras som en process där styrelsen, ledningen i bolaget och övrig personal samverkar för att med rimlig grad av säkerhet se till att bolaget:

- uppfyller fastställda mål, bedrivs effektivt och ändamålsenligt,
- följer tillämpliga lagar, föreskrifter, avtal och styrande dokument,
- bedrivs säkert så att verksamheten skyddas samt,
- har tillförlitlighet i rapportering och information.

Intern kontroll inom regionen utgår från COSO-modellen, vilket innebär att arbeta systematiskt med att förutse risker och möjligheter och att proaktivt hantera och kommunicera dessa. De fem komponenterna i COSO-modellen är:

- styr- och kontrollmiljö
- riskbedömning
- åtgärder och kontrollaktiviteter
- information och kommunikation
- övervakning

3.1 Styr- och kontrollmiljö

Bolaget har ett systematiskt arbetssätt att identifiera risker i samband med upprättande och uppföljning av internkontrollplan. Risker identifieras även i avvikelssystemet Händelsevis gällande vård, omsorg, arbetsmiljö och miljö. Riskanalyser samt riskbedömning genomförs vid större förändringar dels på bolagsnivå och dels inom verksamhetsområdet eller på enhetsnivå. Risker identifieras och diskuteras även i verksamheten inför varje månadsuppföljningsmöte som genomförs 10 gånger per år (jan-juni samt aug-dec). Månadsuppföljningsmöte genomförs med VD, Ekonomidirektör, HR-direktör samt respektive verksamhetsområdes ledningsgrupp samt medarbetare från verksamhetsområdet.

3.2 Riskbedömning

Tiohundra har i riskanalysen inför 2022 identifierat 14 risker som kopplar mot målen en hälso- och sjukvård av god kvalitet, ett resultat i balans samt systematisk kompetensförsörjning. Riskerna bygger vidare på det arbete som gjorts tidigare år. En del av riskerna har koppling till pandemin exempelvis undanträngd vård och om belägningsgrad på särskilda boenden. Andra risker är av mer systematisk karaktär som bolagets kompetensförsörjning eller interna ekonomistyrning.

Under året har fokus varit på produktionsplanering, bemanning och schemaläggning för att säkerställa att resurser används på ett effektivt sätt. Detta arbete kommer att fortsätta under 2023. Det finns ett flertal områden som bolaget inte har möjlighet att bedriva med en ekonomi i balans och där det krävs vidare diskussion med beställaren exempelvis de ekonomiska förutsättningarna för att bedriva primärvård i glesbygd.

3.3 Kontrollaktiviteter

Mot bakgrund av det ekonomiska läget följs bolagets egna kapital upp regelbundet i samband med boksluten. Bolagets styrelse har under året vid två tillfällen tillskrivit direktionen för KSON för att påtala de ekonomiska utmaningar som bolaget står inför.

Bolaget följer också regelbundet upp hur tillgängligheten utvecklas och hur väl bolaget uppfyller vårdgarantin inom den specialiserade vården, inom primärvården samt inom psykiatrin.

Vid de återkommande månadsuppföljningsmöten går respektive verksamhet igenom ekonomi, måluppfyllelse, tillgänglighet och risker.

3.4 Övervakning

Risker och åtgärder följs upp på månadsuppföljningsmöten med verksamheterna och VD. De övergripande riskerna beskrivs också i bolagets månadsrapporter som behandlas av styrelsen.

Bolaget efterlever ägardirektiv samt bolagsordning. Bolaget följer även Region Stockholms policys och övriga styrdokument i tillämpliga delar. Det är viktigt att tillägga att bolaget ägs av KSON (som även är beställare av all vård och omsorg i Norrtälje) och ska enligt nuvarande ägardirektiv följa policys fastställda av Region Stockholm och Norrtälje kommun, efter KSON:s anvisningar. Inga avsteg från riktlinjen har noterats under perioden.

Bolaget har inte givits någon anmärkning gällande arbetet med intern kontroll under 2022. Revisorerna bedömer internkontrollen som tillräcklig. Internkontrollplanen följs upp regelbundet och risker diskuteras vid de återkommande månadsuppföljningsmötena. Om eventuell brist uppstår åligger det ekonomidirektör och VD att agera.

3.5 Försäkran om intern kontroll

Styrelsen ska försäkra sig om att den interna kontrollplanen genomförs och vid behov vidta åtgärder som säkerställer att den interna kontrollen är tillräcklig. VD ska regelbundet rapportera till styrelsen om hur den interna kontrollplanen genomförs och, hur den interna kontrollen fungerar samt föreslå åtgärder för att säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig. Brister i den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till styrelsen. Vid misstanke om brott ska styrelsen utan oskäligt dröjsmål vidta åtgärder och informera regionens ledning och regionrevisorerna.

Styrelsen har försäkrat sig om att man genom VD vidtagit nödvändiga åtgärder för att uppnå en tillräcklig intern kontroll inom verksamheten, i enlighet med riktlinjen för intern kontroll RS 2019–0866.

4 Behandling av Särskild bolagsredovisning

Föreliggande särskild bolagsredovisning för år 2022 styrelsebehandlas den 14 februari 2023 och kommer att tillställas bolagets årsstämma för beslut.

TioHundra AB

Plan för intern kontroll 2022, Årsuppföljning

År 2022

Innehållsförteckning

1	Bakgrund	3
2	Uppföljning av intern kontroll	4
2.1	Styr- och kontrollmiljö	4
2.2	Riskbedömning	4
2.3	Kontrollaktiviteter	5
2.4	Information och kommunikation.....	5
2.5	Övervakning och uppföljning	5
2.5.1	Uppföljning	6
2.5.2	Efterlevnad av riktlinje för intern kontroll	6
2.5.3	Hantering av brister och avvikelser	6
3	Sammanställning av risker	7

1 Bakgrund

Enligt 6 kap. 6 § kommunallagen (2017:725) ska varje nämnd inom sitt område se till att verksamheten bedrivs i enlighet med de mål och riktlinjer som fullmäktige har bestämt samt de bestämmelser i lag eller annan författning som gäller för verksamheten. De ska också se till att den interna kontrollen är tillräcklig och att verksamheten bedrivs på ett i övrigt tillfredsställande sätt. Detsamma gäller när skötseln av en kommunal angelägenhet med stöd av 10 kap. 1 § samma lag har lämnats över till någon annan.

Region Stockholm har, utifrån kommunallagen, beslutat om riktlinjer för intern kontroll för Region Stockholm (RS 2022–0326). Riktlinjen utgår från COSO-modellen, vilket innebär att systematiskt arbeta med att förutse risker och möjligheter samt att hantera och kommunicera dessa.

Region Stockholms arbete med intern kontroll syftar till att proaktivt säkerställa att verksamheten i enlighet med vad fullmäktige beslutar:

- uppnår fastställda mål och utför sitt uppdrag
- når långsiktig varaktighet och hållbarhet
- bedrivs ändamålsenligt, säkert och effektivt
- följer tillämpliga lagar, beslut, föreskrifter, avtal, styrande dokument med mera
- har tillförlitlig rapportering och information

2 Uppföljning av intern kontroll

Nämnden/bolaget tar i samband med budget och verksamhetsplanering fram en plan för intern kontroll. Denna plan uppdateras och följs sedan upp som ett led i den löpande rapporteringen och uppföljningen. Planen för intern kontroll utgör nämndernas och bolagens redovisning av arbetet med den interna kontrollen och är en försäkran om att nödvändiga åtgärder vidtagits för att uppnå en tillräcklig intern kontroll.

2.1 Styr- och kontrollmiljö

Styr- och kontrollmiljön är omgivningen som den interna styrningen och kontrollen verkar i och påverkas av, det vill säga fundamentet för nämnden/bolagets arbete med risk och intern kontroll. Exempel på detta är organisationskulturen, ledningens agerande, policys, riktlinjer och andra styrande dokument.

Bolaget har ett systematiskt arbetssätt att identifiera risker i samband med upprättande och uppföljning av internkontrollplan. Risker identifieras även i avvikelssystemet Händelsevis gällande vård, omsorg, arbetsmiljö och miljö. Riskanalyser samt riskbedömning genomförs vid större förändringar dels på bolagsnivå och dels inom verksamhetsområdet eller på enhetsnivå.

Risker identifieras och diskuteras även i verksamheten inför varje månadsuppföljningsmöte som genomförs 10 gånger per år (jan-juni samt aug-dec). Månadsuppföljningsmöte genomförs med VD, Ekonomidirektör, HR-direktör samt respektive verksamhetsområdes ledningsgrupp samt medarbetare från verksamhetsområdet.

2.2 Riskbedömning

Riskbedömning handlar om hur risker för verksamheten identifieras, värderas och hanteras. Inom Region Stockholm används följande riskkategorier:

- Strategiska risker
- Ekonomiska risker
- Operativa risker
- Regelefterlevnadsrisker
- Säkerhets- och informationssäkerhetsrisker

Tiohundra har i riskanalysen inför 2022 identifierat 14 risker som kopplar mot målen en hälso- och sjukvård av god kvalitet, ett resultat i balans samt systematisk kompetensförsörjning. Riskerna bygger vidare på det arbete som gjorts tidigare år.

En del av riskerna har koppling till pandemin exempelvis undanträngd vård och om beläggningsgrad på särskilda boenden. Andra risker är av mer systematisk karaktär som bolagets kompetensförsörjning eller interna ekonomistyrning.

De ekonomiska förutsättningarna är utmanande och trots att verksamheterna har arbetet för att dämpa kostnadsutvecklingstakten. Det underliggande operativa resultatet, dvs. efter att merkostnader och uteblivna intäkter till följd av covid.19 exkluderas uppgår till -1,2 miljoner kronor.

Under året har fokus varit på produktionsplanering, bemanning och schemaläggning för att säkerställa att resurser används på ett effektivt sätt. Detta arbete kommer att fortsätta under 2023.

Det finns ett flertal områden som bolaget inte har möjlighet och där det krävs vidare diskussion med beställaren exempelvis de ekonomiska förutsättningarna för att bedriva primärvård i glesbygd.

2.3 Kontrollaktiviteter

Utifrån riskanalysen prioriteras vilka kontroller och åtgärder som ska utföras för att acceptera, begränsa, dela eller eliminera riskerna för att uppnå en acceptabel risknivå. Kontroller och åtgärder ska också säkerställa beredskap för att hantera och reagera på oönskade situationer.

Mot bakgrund av det ekonomiska läget följs bolagets egna kapital upp regelbundet i samband med boksluten. Bolagets styrelse har under året vid två tillfällen tillskrivit direktionen för KSON för att påtala de ekonomiska utmaningar som bolaget står inför.

Bolaget följer också regelbundet upp hur tillgängligheten utvecklas och hur väl bolaget uppfyller vårdgarantin inom den specialiserade vården, inom primärvården samt inom psykiatrin.

Vid de återkommande månadsuppföljningsmöten går respektive verksamhet igenom ekonomi, måluppfyllelse, tillgänglighet och risker.

2.4 Information och kommunikation

De funktioner som arbetar med riskhantering, intern kontroll, regelefterlevnad och internrevision behöver ha full tillgång till den information som krävs för god intern kontroll till exempel mål, policys, riktlinjer, risker, åtgärder, kontroller och eventuella avvikelser.

Under året har fokus för bolagets kontrollaktiviteter varit att följa upp status på den undanträngda vården och planera och genomföra insatser för att korta köerna. Mot bakgrund av det ansträngda ekonomiska läget har fokus också varit på dialog med KSON och HSF om bolagets ekonomiska förutsättningar och de områden som bolaget inte har kapacitet att påverka på egen hand.

Månadsuppföljningsmöten är ett bra tillfälle att regelbundet gå igenom verksamheten och diskutera de risker och avvikelser som kan inträffa.

2.5 Övervakning och uppföljning

Nämnden/bolagsstyrelsen har det yttersta ansvaret för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde och ska säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig. Detta innebär att varje nämnd och styrelse har ett ansvar för att det finns en organisation och processer för den interna kontrollen.

Regionstyrelsen har ett övergripande ansvar för regionens verksamheter, utveckling och ekonomiska ställning. Styrelsen har också uppsiktsansvar och ska övervaka hur den interna kontrollen sköts i nämnder och bolag samt utforma, utveckla och följa upp

Region Stockholms arbete med intern kontroll.

2.5.1 Uppföljning

Enligt riktlinjen för intern kontroll ska nämnden/bolagsstyrelsen med hänsyn till sitt ansvar, kontinuerligt följa upp sin verksamhet och utvärdera de riskbedömningar som sker samt vidta åtgärder för att säkerställa att den interna kontrollen är tillräcklig, effektiv och att verksamheten bedrivs på ett tillfredställande sätt. Uppföljningen innefattar också att utvärdera om samtliga komponenter i ramverket för intern kontroll är tillräckliga.

Risker och åtgärder följs upp på månadsuppföljningsmöten med verksamheterna och VD. De övergripande riskerna beskrivs också i bolagets månadsrapporter som behandlas av styrelsen.

2.5.2 Efterlevnad av riktlinje för intern kontroll

Nämnden/bolaget ska följa regionens riktlinje för intern kontroll, (RS 2022–0326).

Bolaget efterlever ägardirektiv samt bolagsordning. Bolaget följer även Region Stockholms policys och övriga styrdokument i tillämpliga delar. Det är viktigt att tillägga att bolaget ägs av KSON (som även är beställare av all vård och omsorg i Norrtälje) och ska enligt nuvarande ägardirektiv följa policys fastställda av Region Stockholm och Norrtälje kommun, efter KSON:s anvisningar.

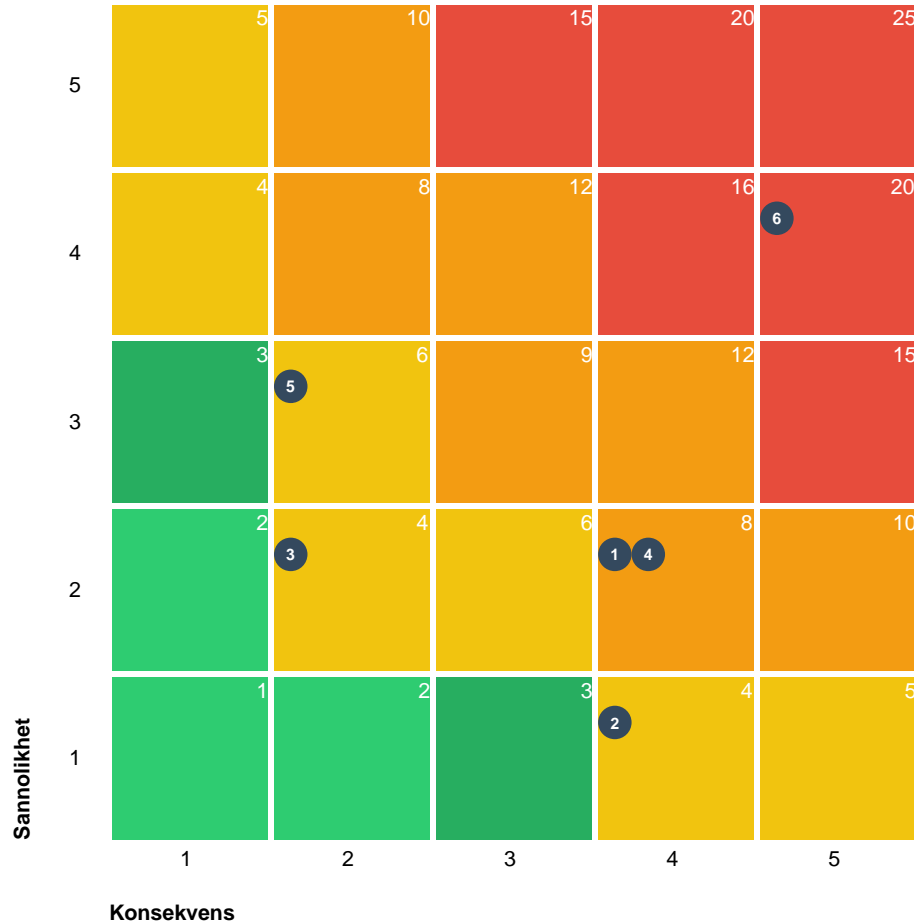
Inga avsteg från riktlinjen har noterats under perioden.

2.5.3 Hantering av brister och avvikelser

Brister i den interna kontrollen ska omedelbart rapporteras till nämnd/styrelse samt i den löpande rapporteringen till regionledningskontoret. Förvaltningschef/VD ska omedelbart agera om misstanke om brott uppstår.

Bolaget har inte givits någon anmärkning gällande arbetet med intern kontroll under 2022. Revisorerna bedömer internkontrollen som tillräcklig. Internkontrollplanen följs uppregelbundet och risker diskuteras vid de återkommande månadsuppföljningsmötena. Om eventuell brist uppstår åligger det ekonomidirektör och VD att agera.







3 Sammanställning av risker



1 Mycket hög risk 2 Hög risk 3 Medelhög risk Totalt: 6

	Sannolikhet	Konsekvens
Mycket hög risk		
Hög risk		
Medelhög risk		
Låg risk		
Mycket låg risk		
	5	Mycket hög, detaljerad beskrivning finns under hjälptexterna, klicka på frågetecknet.
	4	Hög, detaljerad beskrivning finns under hjälptexterna, klicka på frågetecknet.
	3	Medel, detaljerad beskrivning finns under hjälptexterna, klicka på frågetecknet.
	2	Låg, detaljerad beskrivning finns under hjälptexterna, klicka på frågetecknet.
	1	Mycket låg, detaljerad beskrivning finns under
		Katastrofal - Mycket allvarig, får inte inträffa
		Kritisk - Allvarlig, får helst inte inträffa
		Signifikant - Kännbar, uppfattas som besvärande
		Mindre - Lindrig, uppfattas som liten
		Begränsad - Marginell, uppfattas som mycket liten

hjälptexterna, klicka på
frågetecknet.

Verksamhetsspecifikt mål/Nämndspecifikt mål	Lokalt mål	Risk	Riskägare
En hälso- och sjukvård av god kvalitet		1  47993 ↘ Uppskjuten vård pga. Covid-19	Riskägare Sune Forsberg
Ett resultat i balans		2  13347 ↘ För lågt eget kapital	Riskägare Johan Stjernfält
		3  23236 → Avsaknad av gemensam fastighetsstrategi med KSON och Norrtälje kommun.	Riskägare Peter Graf
		4  44139 ↘ Hög sjukfrånvaro	Riskägare Louise Westin
		5  47994 ↘ Låg beläggning på särskilda boenden pga. covid-19	Riskägare Ulrika Karlsson
Systematisk kompetensförsörjning		6  44138 → Kompetensförsörjning	Riskägare Louise Westin



Hållbarhetsrapport 2022

Tiohundra AB



Innehåll

Styrning	3
Bolagets verksamhet och styrning	3
Bolagets interna kontroll och riskarbete	5
Miljö	5
Risker kopplade till miljö	5
Styrande dokument och mål för miljö	5
Social hållbarhet	7
Risker kopplade till social hållbarhet	7
Styrande dokument och mål för social hållbarhet	7
Personal	9
Risker kopplade till personal	9
Styrande dokument och mål för personal	9
Motverkande av korruption	10
Risker kopplade till motverkande av korruption	10
Styrande dokument och mål för motverkande av korruption	10



Styrning

Styrelsen för Tiohundra AB lämnar hållbarhetsrapport för 2022. Rapporten har upprättats enligt de lagkrav som framgår av årsredovisningslagen (ÅRL) 6 kap, 10–14 §§.

Hållbarhetsrapporten beskriver bolagets verksamhet ur hållbarhetsperspektiven miljö, socialt ansvarstagande, mänskliga rättigheter, personal och antikorrupcion.

Bolagets verksamhet och styrning

Tiohundra AB ägs av Kommunalförbundet Sjukvård och Omsorg i Norrtälje, KSON.

Enligt ägardirektiven ska bolaget utifrån sin roll, att bedriva omfattande verksamhet både inom kommunens och regionens ansvarsområden, utveckla nya och integrerade verksamhetsformer för att därmed uppnå större effektivitet i den samlade verksamheten. Som producent av den lokala sjukhusvården ska bolaget utveckla samverkan med andra vård- och omsorgsproducenter i Norrtälje för att skapa välfungerande flöden/vårdkedjor mellan olika vårdnivåer och verksamheter. Bolaget är skyldigt att utföra det uppdrag som bolaget tilldelats av Norrtälje kommun, Region Stockholm och Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje.

Bolagets verksamhet omfattar somatisk akutsjukvård, geriatrik, primärvård, öppen psykiatrisk vård, beroendevård och rehabilitering, samt äldre- och handikappomsorg och socialpsykiatri och verksamheten bedrivs i Norrtälje kommun. Verksamhet inom ramen för regionens ansvar kan även, efter inhämtat samtycke av Kommunalförbundet, bedrivas utanför Norrtälje kommun men inom Stockholms läns landsting (Region Stockholm). Bolaget får inte bedriva verksamhet som inte är förenlig med den kommunala kompetensen.

Följande verksamhetsområden finns inom Tiohundra AB idag:

- Norrtälje sjukhus som bedriver basal sjukhusvård. Norrtälje sjukhus ansvarar även för barnmottagning, geriatrik och närakut.
- Primärvård
- Barn, unga och familj, psykiatri och rehabilitering. Bolaget bedriver ingen sluten psykiatrisk vård.
- Vård- och omsorgsboenden, inklusive korttidsboende.
- Funktionsstöd och service dvs. boenden och daglig verksamhet inom ramen för LSS.
- Hemtjänst och personlig assistans vilket även omfattar basal hemsjukvård och hemrehabilitering. Personlig assistans innefattar även den verksamhet som finansieras av Försäkringskassan.
- Bolagsövergripande verksamheter och bolagsgemensam service.

Verksamheten regleras i huvudsak genom avtal med Kommunalförbundet men även i vissa fall med Region Stockholm. Utöver vård- och omsorg för invånare i länet ska bolaget även kunna bedriva vård och omsorg åt andra regioner och kommuner.

Tiohundra AB erbjuder kliniska utbildningsplatser till studerande inom vårdutbildningar och ST- och AT-befattningar i den omfattning som överenskomms med Region Stockholm. Bolaget äger rätt att bedriva klinisk forskning inom ramen för sitt vårduppdrag.



Styrelsen

Regionfullmäktige i Region Stockholm och kommunfullmäktige i Norrtälje kommun nominerar styrelseledamöterna. Kommunalförbundets direktion nominerar ledamöter. Därefter utses ledamöter och ordförande på bolagets årsstämma. Beslut om externa revisorer och arvodering fattas av ordinarie bolagsstämma. Lekmannarevisorer utses av region- respektive kommunfullmäktige. Styrelsen för Tiohundra AB består av 7 ordinarie ledamöter och 4 arbetstagarrepresentanter.

Bolagsledning

Bolaget leds av verkställande direktören, åtta verksamhetschefer, chefläkare, ekonomidirektör, personaldirektör, verksamhetschef bolagsgemensam service, IT-chef samt chef för FoUUI. Dessa funktioner utgör tillsammans bolagsledningen, då dessa har som sin huvudsakliga uppgift att arbeta med företagsgemensamma och strategiska uppgifter. Bolagsledningen samlas för ledningsmöten varje vecka och ledningsgruppsarbete sker även löpande däremellan, till exempel styrgruppsarbete och arbete med utfördelade separata uppdrag.

Stödjande resurser

Huvuddelen av de stödjande processerna ligger hos de administrativa funktionerna. Dessa har att hantera och verkställa uppdrag från VD, bolagsledning och verksamheterna. De administrativa funktionerna har ett eget ansvar för att driva sina respektive ansvarsområden.

Verksamhetsplanering och uppföljning

En bolagsövergripande intern verksamhetsplan tas årligen fram av bolagsledningen där bolagets vision, uppdrag, värderingar, fokusområden, mål och mätetal finns sammanfattade. Den bolagsövergripande planen har brutits ned så att respektive verksamhetsområde har varsin plan. Alla bolagets chefer och medarbetare ska därefter upprätta "Min delaktighet" (individuella mål). På planeringsdagar och arbetsplatsträffar ska verksamhetsplanerna förankras och hållas levande, och i samband med de individuella utvecklingssamtalen ska medarbetarnas individuella mål diskuteras.

Bolagets verksamhetsplan följs upp på bolagsledningen varje tertiäl. För att följa upp att respektive verksamhet når uppsatta mål genomförs uppföljningsmöten med samtliga verksamhetsområden månadsvis. I mitten av varje månad, efter att det ekonomiska utfallet analyserats, redovisar respektive verksamhetsområde den gångna månadens resultat utifrån en fastställd uppföljningsmall som tagits fram gemensamt i bolagsledningen. Här redovisas senaste nytt inom området produktion, ekonomiskt utfall, ekonomiska åtgärdsplaner, sjukfrånvaro, kvalitetsindikatorer, risker och övriga nyckeltal i enlighet med respektive verksamhetsplan. Här följs även miljö (hållbarhet), patientsäkerhets- och kvalitetsavvikelser upp och även förbättringsarbete och FoUUI. Månadsuppföljningarna leds av VD. Ekonomidirektör och personaldirektör medverkar på samtliga möten tillsammans med verksamhetschef och enhetschefer. Även medarbetare bjuds normalt in till dessa uppföljningsmöten och syftet är att öka medarbetarens förståelse för verksamheten/bolaget och därmed en form av kompetensutveckling.



Bolagets interna kontroll och riskarbete

Bolaget har ett systematiskt arbetssätt att identifiera risker i samband med upprättande och uppföljning av internkontrollplan. Risker identifieras även i avvikelssystemet Händelsevis gällande vård, omsorg, arbetsmiljö och miljö. Riskanalyser samt riskbedömning genomförs vid större förändringar dels på bolagsnivå och dels inom verksamhetsområdet eller på enhetsnivå.

Risker identifieras och diskuteras även i verksamheten inför varje månadsuppföljningsmöte som genomförs 10 gånger per år (jan-juni samt aug-dec). Månadsuppföljningsmöte genomförs med VD, Ekonomidirektör, HR-direktör samt respektive verksamhetsområdes ledningsgrupp samt medarbetare från verksamhetsområdet.

Miljö

Risker kopplade till miljö

(6 kap 12 § 1 st. 4 p. 5 p. ÅRL)

I all verksamhet förekommer risker eller någon form av snabba förändringar av förutsättningar som kräver beredskap för att hantera effekterna med minsta möjliga skada. Det kan till exempel vara störningar i verksamheten, onormala utsläpp, incidenter eller miljöolyckor, bristande planering. Likväl som det finns risker finns även möjligheter som kan innebära förbättringar.

För bolaget genomförs årligen en risk- och möjlighetsbedömning kopplat till bolagets betydande miljöaspekter. Bolagets väsentligaste miljörisker utgörs av brand.

I bolaget finns ett systematiskt brandskyddsarbete med en organisation av säkerhetssamordnare och lokala brandombud för att hålla skyddsnivån på en hög nivå så att brandrisken minskar. Gemensamma brandskyddsregler finns i verksamheterna och bolaget arbetar systematiskt med utbildning, dokumentation och uppföljning. Bolaget arbetar även förebyggande med brandskyddsarbete tillsammans med fastighetsägare och räddningstjänst.

Styrande dokument och mål för miljö

(6 kap 12 § 1 st. 2 p. 3 p. 6 p. ÅRL)

Tiohundra AB är miljöcertifierat enligt ISO 14001: 2015 och arbetar kontinuerligt med förbättringar gällande organisation och styrning av miljöarbetet. Miljöarbetet är integrerat i verksamhetens processer för inköp och upphandling, riskanalyser, kommunikation och internrevision. Vid inköp prioriteras centralt upphandlade produkter och vid egna upphandlingar ställs relevanta miljökrav.

Miljökommunikationen är integrerad i den allmänna kommunikationen och miljöredovisning finns tillgängligt på intranätet och på den externa hemsidan. Goda exempel sprids både internt och externt bland annat via sociala medier.



Bolaget arbetar för att minska miljöbelastning och har bolagsövergripande miljömål som utgår från Region Stockholms hållbarhetsstrategi 2022-2027 och Norrtälje kommuns miljömål.

Det finns ytterligare ett antal styrande dokument inom miljöområdet som bolaget följer.

- Hållbarhetspolicy för Tiohundra
- Bolagsövergripande miljöhandlingsplan 2022 (gäller för Tiohundra)
- Inköps- och upphandlingspolicy för Tiohundra
- Hållbarhetsstrategi, RS 2020–0779
- Budget 2022 för Region Stockholm, RS 2020–0775
- Utfasningslista för miljö- och hälsoskadliga kemikalier i kemiska produkter (LS 2015-1281)
- Utfasningslista för miljö- och hälsoskadliga kemikalier i varor (LS 2015-1281)
- Uppförandekod för leverantörer, LS 1303–0353

Inom bolaget har arbetet fortgått med att utveckla en mer hållbar vård och omsorg genom att minska miljöbelastningen från bland annat läkemedel, kemikalier, livsmedel, transporter och produkter.

För att öka kompetensen ska alla medarbetare i bolaget regelbundet genomgå en grundläggande miljöutbildning. Miljöutbildningen ger kunskap och medvetenhet om aktuella miljöutmaningar och hur verksamheten ska kunna arbeta för att minska negativ miljöpåverkan. Utbildningen är webbaserad. Miljöombud, vilka är cirka 120 till antalet, finns på de flesta arbetsplatser och har regelbundna informations- och utbildningsträffar tillsammans med miljöchefen.

Förskrivare inom bolaget har arbetat för att minska användningen av ett antal utvalda miljöbelastande läkemedel. Under året minskade den totala användningen av dessa med 12 procent jämfört med föregående år. För att minska kassation av läkemedel har ett aktivt sortimentsarbete med kontinuerligt uppdaterade bassortiment, sällanläkemedelsförråd och bevakning av läkemedel med kort hållbarhet fortgått på Norrtälje sjukhus. Patienter informeras via TV-skärmar i väntrum om korrekt hantering av överblivet läkemedel för att medverka till att skadliga ämnen inte kommer ut i miljön. Det har även påbörjats ett arbete med beredskapslager för läkemedel för en robustare läkemedelsförsörjning inom Tiohundra.

En effektiv hantering och lagerhållning av tvättbara kläder (så kallade flergångskläder) minskar behovet av att tillverka nya kläder, vilket är positivt ur miljösynpunkt. Därför har bolaget som mål att hålla så små lager av kläder som möjligt i verksamheterna. Målet är att mängden kläder som varit lagrade i mer än 30 dagar ska vara mindre än 23 procent. Målet nåddes, då resultatet för 2022 blev 15 procent.

Utfasningen av miljö- och hälsofarliga kemikalier enligt Region Stockholms utfasningslistor har fortgått med årlig uppföljning samt kravställning vid egna upphandlingar.

Produktionsköken i bolaget har genomfört åtgärder för att minska klimatpåverkan från livsmedel bland annat genom att säsongsanpassa matsedeln och byta ut livsmedel med hög klimatpåverkan mot livsmedel med låg klimatpåverkan. All kökspersonal har tidigare



utbildats i livsmedels klimatpåverkan. Klimatpåverkan från bolagets inköpta livsmedel har minskat med 10 procent per kilogram inköpt livsmedel jämfört med år 2017, vilket var målet år 2022.

Under 2022 har bolaget fortsatt arbeta med att minska matsvinnet och mätningar har genomförts. Bolaget har som mål att minska matsvinnet med 30 procent. Målet nåddes, då resultatet för 2022 blev en minskning men 32 procent jämfört med starten, våren 2014.

Bolaget äger/leasar 133 fordon och har ökat andelen fordon som drivs med biogas succesivt. I Norrtälje kommun finns endast en bränslestation med biogas och den är belägen i Norrtälje stad. Målet för 2022, att 50 procent av bolagets fordon ska drivas med förnybart bränsle, har inte uppnåtts. Resultatet blev 45 procent för 2022. Bolaget har fortsatt arbeta för att öka antalet cyklar och elcyklar för att på så sätt kunna minska antalet bilar.

Inom bolagets verksamheter fortsätter byte till energieffektivare belysning och övriga energisparande åtgärder. Bolaget fortsätter att ställa energikrav vid lokala upphandlingar av energikrävande utrustning till exempel medicinteknisk utrustning. Vid nytecknande av elavtal väljs energi med förnybart ursprung.

Social hållbarhet

Risker kopplade till social hållbarhet

(6 kap 12 § 1 st. 4 p. 5 p. ÅRL)

Flera av de risker bolaget identifierat är kopplade till externa förutsättningar, där bolaget kontinuerligt försöker nå framåt med de externa parter som är inblandade och många gånger utanför bolagets påverkanssfär. Under pandemin har mycket vård fått vänta. Det innebär längre vårdköer och en lägre grad av uppnådd vårdgaranti. Informationssäkerhet och risk- och sårbarhetsfrågor har fått ett betydligt större fokus än tidigare.

En risk för bolaget gällande social hållbarhet föreligger i samband med upphandlingar. Bolaget ingår i första hand i de samordnade upphandlingarna som genomförs av Region Stockholm. I andra hand nyttjas de samordnade upphandlingar som görs av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). I enstaka fall och av ringa betydelse för Region Stockholm genomför bolaget egna upphandlingar.

Styrande dokument och mål för social hållbarhet

(6 kap 12 § 1 st. 2 p. 3 p. 6 p. ÅRL)

Tiohundra AB efterlever de regelverk gällande socialt ansvarstagande som Region Stockholm upprättat och som godkänts av Kommunalförbundet Sjukvård och omsorg i Norrtälje. Dessa är:

- Budget 2022 för Region Stockholm, RS 2020-0775
- Hållbarhetspolicy, RS 2019-0857
- Hållbarhetsstrategi, RS 2020-0779
- Policy för inköp, LS 2018-0667 (rev. 2019-06-18)



- Riktlinjer för inköp, RS 2018-0667
- Uppförandekod för leverantörer, LS 1303–0353
- Policy för delaktighet för personer med funktionsnedsättning, 2016–0469
- Jämställdhetspolicy, LS 0501–0052
- Folkhälsopolicy - God hälsa och minskade hälsoklyftor i befolkningen, RS 2020-0535
- Åtgärdsplan avseende nationella minoriteter och rätten att använda minoritetsspråk, LS 1003–0199
- Handlingsplan för arbetet med Barnkonventionen, LS 0503–0549
- Riktlinjer mot kränkande särbehandling, diskriminering, trakasserier och sexuella trakasserier, RS 2019-0446

Uppförandekod för leverantörer

Bolaget ingår i första hand i de samordnade upphandlingar som Region Stockholm genomför. I andra hand nyttjar vi de samordnade upphandlingarna genom Sveriges Kommuner och Regioner (SKR, ADDA). Vid bolagets egna upphandlingar tillämpas uppförandekod LS 1303–0353 och Tiohundra's hållbarhetspolicy. Uppföljning av miljökrav sker via stickprovskontroll. Innan betalning från Tiohundra sker görs en automatisk kontroll mot Svensk Handels svarta lista för att upptäcka brister av leverantörens förmåga att betala skatter och arbetsgivaravgifter.

Bolaget har sedan tidigare infört verktyg som fortfarande är aktuella:

Jämställdhet och jämlikhet. Några exempel redovisas nedan.

- HBTQ-certifierade verksamheter inom bland annat psykiatri och habilitering
- Policy och riktlinje – diskriminering
- Arbetet mot kränkande särbehandling och diskriminering där arbetet följer ett årshjul med diskussioner i respektive ledningsgrupp.
- Jämställdhet och jämlikhet är en stående punkt på allas APT.

Nationella minoriteter

Norrälja kommun är och Region Stockholm fungerar som finskt förvaltningsområde. Det innebär att:

- Information på hemsidan om vilka boenden som har finsktalande personal
- Rutin och avtal för tolkservice samt Tolkportalen och tolkhjälp
- Broschyr på finska gällandes hemtjänst och personlig assistans.
- Via vårdgivarguiden kan patienter/brukare ta del av tjänster – fakta och råd för olika sjukdomar på olika språk.
- Finsktalande personal på Hallstaviks vårdcentral, informationsbroschyrer och barnböcker på finska.

Barns rättigheter Tuija

- Delaktighet i uppförande av Genomförandeplan och val av aktiviteter.
- Alternativ för kompletterande kommunikation används för att öka möjligheter att förstå och göra sig förstådd.



- Samverkar med närstående genom information. Kognitivt stöd i form av schema används som ger struktur för förutsägbarhet, det vill säga att förstå vad som händer och kommer att ske under dagen/veckan.
- Individuella bemötandeplaner upprättas för att respektera och ta vara på barnens åsikter och stärka deras delaktighet i det dagliga livet för att skapa trygga levnadsförhållanden.
- Information till personalen om deras anmälningskyldighet gällanden barn som far illa.

Delaktighet för personer med funktionsnedsättning

- Delaktighet i uppförande av Genomförandeplan och val av aktiviteter.
- Alternativ kompletterande kommunikation används för att öka möjligheter att förstå och göra sig förstådd.
- Individuella bemötandeplaner upprättas för att respektera och ta vara på brukarens åsikter och stärka deras delaktighet i det dagliga livet.
- Bolaget arbetar med delaktighetsslingor på ett systematiskt sätt för att uppnå hög delaktighet.

Personal

Risker kopplade till personal

(6 kap 12 § 1 st. 4 p. 5 p. ÅRL)

Kompetensförsörjningen är den främsta risken. Bolaget har startat ett projekt med bemanningsplanering för att minska övertid, sjukfrånvaro och personalomsättning samt öka andelen heltider och tillsvidareanställningar. Bemanningsprojektet leds av ekonomi- och HR-direktör och syftet är att få en kostnadseffektiv och optimal bemanning.

Kompetensförsörjningen är ett av fokusområdena i verksamhetsplanen och följs upp av bolagsledningen.

Styrande dokument och mål för personal

(6 kap 12 § 1 st. 2 p. 3 p. 6 p. ÅRL)

Följande koncerngemensamma styrande dokument berör personal:

- Uppförandekod för Region Stockholm, LS 2017–1198
- Budget 2022 för Region Stockholm, RS 2020-0775
- Medarbetarpolicy, RS 2019-1060
- Riktlinjer för möten och resor, RS 2020-0784
- Riktlinjer mot kränkande särbehandling, diskriminering, trakasserier och sexuella trakasserier, RS 2019-0446
- Samverkansavtal om arbetsmiljö och medbestämmande, LS 0300–0088
- Riktlinje för hedersbelöning, RS 2020-0339

Medarbetarenkätens resultat redovisas till styrelsen, bolagsledningen, övriga ledningsgrupper samt att VD och HR-direktör går igenom resultat och åtgärder med varje verksamhetschef. Verksamheterna gör handlingsplaner för att förbättra arbetsmiljön enligt enkätresultatet.



Inkluderande arbetsplatser som är fria från kränkningar och diskriminering erhålls genom det ständigt pågående arbete med värdegrunden och arbetsplatskulturen. Värdegrunden är en del av bolagets verksamhetsmodell och verksamhetsplan.

Motverkande av korrupktion

Tiohundra AB följer Region Stockholms Anti-korrupktionspolicy. Avvikelsesrapportering sker löpande samt vid eventuell överträdelse. Bolagets representationsriktlinjer är reviderade från år 2019 och kommunicerade i ledningsgruppen som stöd till handläggning.

Risker kopplade till motverkande av korrupktion

(6 kap 12 § 1 st. 4 p. 5 p. ÅRL)

Den största risken för bolaget gällande anti-korrupktion föreligger i samband med upphandlingar. Bolaget ingår i första hand i de samordnade upphandlingarna som genomförs av Region Stockholm. I andra hand nyttjas de samordnade upphandlingar som görs av Sveriges Kommuner och Regioner (SKR). I enstaka fall och av ringa betydelse för Region Stockholm genomför bolaget egna upphandlingar.

När Tiohundra AB ingår avtal genomförs en grundlig företagskontroll. Vid upphandling används bolagets Inköp och upphandlingspolicy samt Regions Stockholms Uppförandekod. Avtalsvillkor kring uppföljning och revision finns. Vid upprättande av avtal samt inköp och upphandling så tillämpar bolaget de 5 grundprinciperna i LOU, varav en av dem är Principen om Transparens. Riktlinjer finns för mutor och mottagande av gåvor som stöd.

Styrande dokument och mål för motverkande av korrupktion

(6 kap 12 § 1 st. 2 p. 3 p. 6 p. ÅRL)

Följande koncerngemensamma styrande dokument berör korrupktion:

- Uppförandekod för Region Stockholm, LS 2017–1198
- Riktlinjer för anti-korrupktion och representation, RS 2020-0266
- Policy för inköp, LS 2018-0667 (rev. 2019-06-18)
- Riktlinjer för inköp, RS 2018-0667
- Uppförandekod för leverantörer, LS 2013–0353

Tiohundra AB har lokalt beslutade styrande dokument som stöd till handläggning:

- Inköps- och upphandlingspolicy
- Handbok inköp och upphandling
- Representationsriktlinjer
- Bisysslarutin

Tiohundra AB genomför som komplement till styrdokumenterna följande aktiviteter:

- Chefsutbildning för inköp och upphandling innehållande bland annat LOU och jäv samt informationsinsatser till samtliga verksamheters ledningsgrupper vid behov.



- Kontroll av bisyssla via Heroma och uppföljning samt information via samtliga verksamheters arbetsplatsträffar, vid anställning och medarbetarsamtal.
- Kontroll vid samtliga upphandlingar för att motverka jäv
- Företagskontroll sker före samverkansuppstart inom bolaget