

## Uppföljning av budget

År, månad	Juli 2014
-----------	-----------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden total
-----------------	---------------------

	Budget 2014	Budget juli	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	776 921	453 204	447 061	-6 143	0
varav kommunbidrag	630 571	367 833	367 833	0	0
varav övriga intäkter	146 350	85 371	79 228	-6 143	0
Kostnader	-776 921	-453 204	-464 210	-11 006	-13 800
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-17 149</b>	<b>-17 149</b>	<b>-13 800</b>

### IFO

	Budget 2014	Budget juli	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	187 082	109 131	109 681	550	0
varav kommunbidrag	155 134	90 495	90 495	0	0
varav övriga intäkter	31 948	18 636	19 186	550	0
Kostnader	-187 082	-109 131	-116 906	-7 776	-3 800
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-7 225</b>	<b>-7 226</b>	<b>-3 800</b>

### Äldreomsorg

	Budget 2014	Budget juli	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	-313 905	183 111	178 485	-4 626	0
varav kommunbidrag	272 388	158 893	158 893	0	0
varav övriga intäkter	41 517	24 218	19 592	-4 626	0
Kostnader	-313 905	-183 111	-185 420	-2 309	-9 000
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-6 935</b>	<b>-6 935</b>	<b>-9 000</b>

### Funktionshinder

	Budget 2014	Budget juli	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	275 934	160 962	158 895	-2 067	0
varav kommunbidrag	203 049	118 445	118 445	0	0
varav övriga intäkter	72 885	42 516	40 450	-2 066	0
Kostnader	-275 934	-160 962	-161 884	-923	-1 000
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-2 989</b>	<b>-2 989</b>	<b>-1 000</b>

## Uppföljning av budget (exkl utförarverksamhet i egen regi)

År, månad	Juli 2014
-----------	-----------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Individ och familjeomsorg
--------------------	---------------------------

### Viktiga händelser under perioden

Tillskott av budgetmedel 7500 tkr.
------------------------------------

### Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget tom juli	Utfall juli	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	109 131	109 680	549	0
varav kommunbidrag	90 494	90 494	0	0
varav övriga intäkter	18 636	19 186	550	0
Kostnader	-109 131	-116 906	-7 776	-3 800
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>-7 226</b>	<b>-7 226</b>	<b>-3 800</b>

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall juli	Avvikelse	Prognos (diff)
Förvaltningsgemensamt	2 283	2 742	-459	-100
Administration/Myndighetsutövning	23 255	26 127	-2 872	-4 500
Försörjningsstöd	12 979	14 853	-1 874	-2 200
Placeringar 0-12 år	6 253	6 608	-355	-500
Placeringar 13-20 år	22 396	25 286	-2 890	-1 500
Placeringar vuxna	3 152	3 577	-425	-600
Öppenvård barn/unga	9 489	6 899	2 590	3 000
Öppenvård vuxna	5 655	5 536	119	0
Boende	6 169	6 582	-413	-700
Flyktigmottagning	-1 136	-490	-646	3 300
<b>Summa:</b>	<b>90 494</b>	<b>97 720</b>	<b>-7 226</b>	<b>-3 800</b>

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal hushåll försörjningsstöd	269	259	250
Antal placeringar 13-20 jourhem (egna och köpta)	6,6	9,3	10
Antal placeringar 13-20 familjehem	41,2	40,6	39,5
Antal placeringar 13-20 institutionsvård	9,7	7,3	6
Antal placeringar vuxna	8,4	15,1	15
Antal LVM	2	0	0

### Analys av periodens resultat och prognos

**Utfall:** Nettoresultat visar ett underskott på -7,2 mkr. De största avvikelserna finns inom placeringar av unga samt försörjningsstöd. Det är till stor del stödboendet inom mellanvården som har ett stort underskott på ca 2,8 mkr. Försörjningsstödet har ökat sina kostnader under sommaren då antal kvinnofridsären den har tillkommit som inkluderar höga boendekostnader. Antal hushåll ligger på en fortsatt bra nivå och jämfört med förra året har utbetalt ekonomiskt bistånd minskat med 1,3 mkr. Antalet som har gått över till sjukersättning under året ligger på samma nivå som förra året.

**Prognos:** Årsprognosen visar ett resultat på -3,8 mkr. Antalet HVB-placeringar av unga minskar nu med ca 3 platser och förväntas ligga kvar på den nivån under resterande månader av året (ca 6 helårsplaceringar). Detta gör att prognosen för placeringar av unga kan sänkas till -1,5 mkr. Försörjningsstödet beräknas få ett underskott på -2,2 mkr.

### Risker i ekonomin

--

#### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

IFO behöver bygga upp en egen verksamhet för stödboenden. Kostnaderna för stödboenden har ökat kraftigt de sista åren pga ökad efterfrågan. Om IFO lyckas bygga upp ett boende med fem platser skulle de kunna ge en besparing på två miljoner på årsbasis. Några placeringar i mellanvårdsform beror på att det saknas en skolform i Tyresö där ungdomar med speciella svårigheter passar in och kan därför inte flyttas tillbaka till Tyresö i dagens läge. Insatsteamets uppdrag är att minska antalet placeringar och istället stödja familjer på hemmaplan för att förhindra att barn/ungdomar skiljs från sina familjer. Ett BUS avtal har tecknats under sommaren för att förbättra samarbetet mellan barnpsykiatri/barnhabiliteringen och kommunens parter. De första samarbetsmötena enligt avtal kommer igång i början på september. Inom försörjningsstödsenheten har lika många personer fått sjukersättning som förra året med den skillnaden att Försäkringskassan upprepade gånger missat att betala ersättningen till kommunen för givet förskott på förmån och betalar direkt till klienten. En ersättning som kommunen inte kan kräva av den enskilde att få tillbaka. IFO har nu vänt sig till JK och begärt att Försäkringskassan ska betala skadestånd till kommunen pga det inträffade. Ett skäl till det ökade underskottet är att IFO har fått in två ärenden med familjer med särskilda behov. Ärenden inom försörjningsstöd för kvinnor i behov av skyddat boende har ökat, åtgärden där blir en översyn av avtalet med kvinnojouren i Tyresö.

## Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Juli 2014
-----------	-----------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Äldreomsorg
--------------------	-------------

### Viktiga händelser under perioden

--

### Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Juli	Utfall Juli	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	183 111	178 182	-4 929	
varav kommunbidrag	158 893	158 893	0	
varav övriga intäkter	24 218	19 289	-4 929	
Kostnader	-183 111	-183 402	-291	-6 000
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>-5 220</b>	<b>-5 220</b>	<b>-6 000</b>

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos
Förvaltningsgemensamt	6 423	7 717	-1 295	0
Administration/Myndighetsutövning	8 592	6 034	2 558	1500
Särskilda boenden	89 515	93 336	-3 821	-5 000
Korttidsboenden/vård	5 100	11 300	-6 200	-7 000
Dagvård	2 708	2 644	64	0
Hemtjänst	46 555	43 082	3 473	4 500
<b>Summa:</b>	<b>158 893</b>	<b>164 113</b>	<b>-5 220</b>	<b>-6 000</b>

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpta platser SÄBO	27	19	25
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135
Köpta platser korttid	5	18	20
hemtjänsttimmar	91 893	124 717	220543 helår
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135

### Analys av periodens resultat och prognos

Nettoresultatet tom juni är ett underskott på 5,2 mkr jämfört med budget. Helårsprognosen visar på ett underskott på omkring - 6 mkr. Bristen på boendeplatser är främsta orsaken till underskottet, vilket leder till ökade kostnader för köpta korttidsplatser och även köpta platser för särskilt boende under året. Hemtjänsten uppvisar ett överskott på helårsbasis då LOV-pengen blir lägre än budgeterat, även om antalet timmar överstiger budgeterat antal.

**Risker i ekonomin**

Platsbristen är ett fortsatt orosmoment.

**Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)**

## Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Juli, 2014
-----------	------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Omsorg om personer med funktionsnedsättning
--------------------	---------------------------------------------

### Viktiga händelser under perioden

--

### Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Juli	Utfall Juli	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	125 186	125 682	496	
varav kommunbidrag	118 445	118 445	0	
varav övriga intäkter	6 740	7 237	497	
Kostnader	-125 186	-125 516	-330	
<b>Resultat</b>	<b>0</b>	<b>166</b>	<b>166</b>	<b>0</b>

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff.)
Förvaltningsgemensamt	6 790	8 158	-1 368	0
Administration/Myndighetsutövning	5 739	7 680	-1 941	0
Boende vuxna LSS	41 525	35 169	6 356	7 000
Boende barn LSS	5 900	5 065	835	500
Boende SOL	6 157	6 730	-574	-1 000
Sysselsättning SOL	2 425	1 775	650	0
Personlig assistens	14 849	15 420	-571	0
Daglig verksamhet	18 722	19 674	-953	0
Korttidsvistelse	7 891	5 065	2 826	0
Korta insatser	2 218	7 967	-5 749	-6 500
Hemtjänst	6 230	5 576	654	0
<b>Summa:</b>	<b>118 445</b>	<b>118 279</b>	<b>166</b>	<b>0</b>

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpt plats psyk SOL	7	16	20
Köpt plats LSS boende	5	6	6
Korttidsvistelse	50	58	60
boendestöd	10	21	25
daglig verksamhet	40	43	50

### Analys av periodens resultat och prognos

Nettoutfallet tom juli uppvisar ett litet överskott på 166 tkr jämfört med budget, prognosen för helåret landar på ett nollresultat. Boende SOL har ett underskott som kommer öka under året, då antalet med psykisk funktionsnedsättning kommer överstiga budgeterat antal på årsbasis. Korta insatser kommer uppvisa ett underskott på årsbasis då antalet brukare inom neuropsykiatri överstiger budgeterat antal. Tack vare de reserverade medlen för ett nytt gruppboende på 8,4 mkr klarar verksamheten ett nollresultat men de avsatta medlen används i den löpande verksamheten för att täcka upp bristen på nya platser.

### Risker i ekonomin

Behovsökningen inom neuropsykiatri och SOL psykiskt funktionshinder är en osäkerhetsfaktor.

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

## Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, juli
-----------	------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	ÄO - egenregi
--------------------	---------------

### Viktiga händelser under perioden

--

### Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	84 272	86 677	147 000
varav anslag från beställare	54 790	54 790	93 700
varav övriga intäkter	29 482	31 887	53 300
Kostnader	-84 272	-88 393	-150 000
Resultat	0	-1 716	-3 000

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration Bopeng	0	-632	0
Särskilda boenden	0	-770	-2 500
Korttidsvård	0	-142	-500
Dagvård	0	174	0
Hemtjänst	0	-346	0
Summa:	0	-1716	-3 000

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget april	Utfall april	Prognos
Antal hemtjänsttimmar		93 564	160 000



### Analys av periodens resultat och prognos

Underskott för verksamhetsområdet t o m juli. En dyr bemanningslösning bidrar till underskottet. Därtill tillkommer att införandet av LOV sänker intäkterna med drygt 1 mkr sett på helåret. Prognosticerat underskott för verksamhetsområde ÄO beräknas till 3 mkr. Uppdelat på boenden (inkl Dagvård och Korttids) och hemtjänst så är prognosen för hemtjänsten ett nollresultat medan boendena beräknas gå med 3 mkr i underskott. En dyr bemanningslösning beräknas ge merkostnader för hela ÄO på åtminstone 2,5 mkr.

Boendena har en merkostnad för bemanning på åtminstone 1,5 mkr för helåret, kostnader för ökad vårdtyngd med 0,9 mkr samt övertidsfördyring, delvis till följd av ökad sjukfrånvaro på 0,3 mkr. Dessa avvikelser förklarar i princip hela resultatavvikelsen mot budget för boendena.

För hemtjänstens del bedöms budgetbalans nås trots en sänkning av ersättningen med 1 - 1,5 mkr i samband med införandet av LOV - modellen och trots bedömda merkostnader i samband med en dyr bemanningslösning på åtminstone 1 mkr. Utrymmet till kvalitetshöjande åtgärder får dock anses begränsat. En oro finns dock för hur bemanningen av vikarier har hanterats under sommarmånaderna vilket riskerar att leda till betydande merkostnader.

### Risker i ekonomin

För både boendet och hemtjänsten är det en väldigt stor risk att en dyr bemanningslösning ökar kostnaderna väsentligt. En särskild oro finns kring hur vikariehanteringen fungerat under sommaren. Många pass har inte kunnat bemannas av bemanningsenheten och det riskerar leda till betydande fördyringar i form av mertid och dyr övertid. Omfattningen av detta ser vi dock först i samband med tertialbokslutet då bemanningstimmarna faktureras i efterskott och är svåra att uppskatta. Hemtjänsten kundunderlag riskerar på sikt att minska till följd av konkurrens från nya aktörer i samband med LOV införande men än så länge ser det stabilt ut. Sammantaget beräknas vald bemanningslösning innebära merkostnader på åtminstone 2,5 mkr för hela ÄO. Under hösten ökar OB och jourkostnader enligt avtal.

### Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Utveckla eller avveckla vald bemanningshantering

## Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, juli
-----------	------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Funktionshinder
--------------------	-----------------

### Viktiga händelser under perioden

OB och jourersättning höjs i enlighet med avtalet med 7,6% från 1 oktober. Innebär på helårsbasis merkostnader på 1 mkr, fördelat på assistansen 0,4 mkr och övriga FH 0,6 mkr.

### Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	101 500	92 627	156 000
varav kommunbidrag	31 732	33 271	58 000
varav övriga intäkter	69 768	59 356	98 000
Kostnader	-101 500	-95 781	-157 000
Resultat	0	-3 154	-1 000
varav Tyda	0	641	0
varav Bemanningenhet (ÄO's del)	0	-1 504	0

### Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration	0	-798	0
Korta Insatser	0	-632	0
Boende vuxna	0	1356	0
Barnboende	0	-218	0
Assistans	0	-1354	-1 000
Dagliv verksamhet	0	641	0
Bemanning	0	-2149	0
Summa:	0	-3154	-1 000

### Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal brukare Tyda	68	65	68
Antal brukare Personlig assistans	32	31	31

### **Analys av periodens resultat och prognos**

Utfall -3,2 mkr för hela verksamhetsområdet uppdelat på diverse avvikelser åt olika håll.

Prognosticerat underskott -1 mkr, varav hela summan härrör från assistansen.

#### **Analys utfall:**

Boendenas överskott bedöms vara i linje med vad de behöver vara för att täcka lönerevision och sommarmånaderna. Assistansens underskott beror i huvudsak på kostnader för övertalighet i samband med minskning av antalet brukare samt en dyr bemanningslösning. Inget budgetstöd har betalats ut.

Daglig verksamhets (Tyda) resultat ska betraktas för sig eftersom verksamheten bedrivs enligt LOV - kundval och får därmed inte i uppföljningshänseende inkluderas i verksamhetsområdet. Tydas resultat följer med till nästa år ungefär som en resultatenheter.

Bemannings underskott beror på låg volym i kombination med ett för lågt timpris. Priset har justerats upp med 11% för att enheten ska komma i balans men borde sannolikt justeras upp med ytterligare 5%. Bemannings underskott med nuvarande pris ska på helåret inte belasta verksamhetsområdet utan bedöms hämtas hem antingen genom ytterligare prishöjning alternativt att underskottet vid årets slut fördelas ut på verksamheterna. Av bemannings underskott t o m juli på 0,5 mkr borde bara 1/3 (assistansens del) belasta verksamhetsområdet. Resterande del hade vid ett långsiktigt hållbart timpris istället belastat ÄO.

#### **Analys prognos:**

Prognosticerat underskott på 1 mkr ligger helt inom personlig assistans och då är det beräknat att det särskilda budgetstödet på 1,5 mkr tagits i anspråk. Underskottet beror på en rad omständigheter. En fördyrad bemanningslösning står för åtminstone 1 mkr och övertalighet i samband med minskat antal brukare bidrar med 0,4 mkr. Vidare har indexuppräknigen från Försäkringskassan på intäktssidan varit endast 1,8% medan personalkostnaderna har ökat med 2,5%. Det motsvarar ett bortfall på 0,5 mkr netto. En annan förklaring till prognosticerat underskott är att budgetstödet halverats från 3 mkr till 1,5 mkr. Det finns även en oro för att nya bedömningar från Försäkringskassan avseende nattvak kan minska ersättningarna med så mycket som 2 mkr.

### **Risker i ekonomin**

Kostsam bemanningslösning är en risk för verksamhetsområdet avseende personlig assistans som är den enhet inom verksamhetsområdet som köper vikarietimmarna. Den mesta fördyringen faller dock inom verksamhetsområdet ÄO som köper 2/3 av bemanningens timmar. En oro finns kring hur kostnaderna för sommarmånaderna för vikarierna ser ut. Kan leda till fördyringar som vi inte ser förrän nästa månad då bemanningstimmarna faktureras i efterskott och är svåra att uppskatta.

### **Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)**

Svårt att dra ned på personlig assistans. Brukaren har rätt till sina timmar och skulle man teoretiskt sett dra ner på antalet timmar så sjunker intäkten från Försäkringskassan i ännu större utsträckning.