

§ 1032

Dnr 2017/SN 0067 10

## Ekonomisk uppföljning per 31 mars

**UTDRAG**

### Socialnämndens beslut

1. Rapporten noteras.
2. Förvaltningschefen ges i uppdrag att föreslå ändringar i *Riktlinjer för handläggning av ärenden gällande missbruks-, riskbruks- och beroendevård inom individ- och familjeomsorgen* och *Riktlinjer för handläggning av ärenden gällande barn- och ungdomsvård inom individ- och familjeomsorgen* i syfte att anpassa verksamheten till budget.
3. Förvaltningschefen får i uppdrag att säkerställa att det finns fungerande rutiner för återsökning av kostnader för vård- och omsorg från Migrationsverket.
4. Förvaltningschefen får i uppdrag att säkra överskott i de verksamheter där det finns förutsättningar för detta.
5. Avvecklingskostnaderna för den personliga assistans som hittills bedrivits i kommunal regi ska återsökas från kommunstyrelsen.
6. Risken för uteblivna intäkter om ca sex miljoner kronor från Migrationsverket för kostnader för ensamkommande barn noteras.

### Yrkande

Carl Johan Karlson (S) yrkar att mötet ajourneras. Mötet ajourneras mellan klockan 19:15-19:25 samt mellan klockan 20:15-20:30.

### Särskilt yttrande

Carl Johan Karlson (S) lämnar särskilt yttrande för de tjänstgörande socialdemokratiska ledamöternas räkning (bilaga).

### Röstförklaring

Peter Freij (M) avsåg vid mötet att inkomma med en röstförklaring för sin räkning men har inte inkommit med denna.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



### Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska rapporten avser utfall per 31 mars avseende socialnämndens verksamhetsområden. Rapporteringen avser såväl myndighet som verksamhet i kommunal regi.

### Ordförandeutlåtande

Den ekonomiska uppföljningen visar att tre av fyra myndigheter beräknas hålla den budget man har fått medan bara ett verksamhetsområde inom kommunal regi gör detsamma. Prognosen för kommunal regi Funktionshinder belastas av avvecklingskostnader för personlig assistans som förklarar hela det prognostiserade underskottet. Inom kommunal regi flyktingverksamhet beror det prognostiserade underskottet på en hyreshöjning. De betydande underskotten hittar jag på myndigheten Individ- och familjeomsorg (IFO) och kommunal regi äldreomsorg. Inom myndighet IFO kan vi se en positiv utveckling avseende personalsituationen och vi står därför starkare än många andra kommuner i det avseendet. Nu ska vi använda de positiva förutsättningarna vi har för att bygga en välfungerande och hållbar verksamhet inom de ramar som kommunfullmäktige har beslutat. Här har förvaltningen identifierat en rad konkreta aktiviteter som ska göra att vi får ut mer verksamhet för varje satsad krona. Jag ser också att nämnden kan vara tydligare i sina riktlinjer för att vara vägledande i handläggningen av barn-, ungdom och vuxenärenden. Därför får förvaltningschefen i uppdrag att föreslå ändringar i dessa riktlinjer. Inom den kommunala äldreomsorgen pågår ett helt avgörande arbete för att anpassa styrning och arbetsmetoder till den ekonomiska ramen. Vid en revisionsgranskning av den samlade flyktingverksamheten upptäcktes att det inte finns några rutiner för återsökning av kostnader för vård- och omsorg från Migrationsverket. Därför får förvaltningschefen i uppdrag att ta fram sådana rutiner. Vi behöver även se på möjligheten att enheter som beräknas hålla sin budget kan vara med och bidra till nämndens resultat. Därför får förvaltningschefen i uppdrag att identifiera och säkra dessa överskott.

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande

### Bilagor

Tjänsteskrivelse ekonomisk uppföljning mars 2017.pdf

Socialförvaltningen mars 2017.pdf

Ordförandes förslag till beslut avseende ekonomisk uppföljning per den 31 mars.pdf

Ordförandeutlåtande avseende ekonomisk uppföljning per den 31 mars.pdf

Särskilt yttrande från Carl-Johan Karlsson (S)

Röstförklaring från Peter Freij (M)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande



# Särskilt yttrande

Socialnämndens sammanträde den 26 april 2017 Ärende 2 Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2017

Vi socialdemokrater får notera följande. Det prognostiserade underskottet för helåret 2017 beräknas redan nu, dvs per den sista mars i år, uppgå till 18 200 000 kronor. Detta får sägas vara anmärkningsvärt högt. De senaste åren har budgetunderskotten per helår inom socialnämndens politikområde varit 13 466 000 kr för 2016, 27 164 000 kr för 2015, 27 200 000 kr för 2014 och 9 700 000 kr för 2013. Till 2016 års resultat ska egentligen läggas också det överskott som rör socialnämnden avseende flyktingverksamheten på 13 500 000 kr och då blir underskottet rätteligen 26 966 000 kr för 2016 (jfr revisorernas revisionsberättelse för år 2016 s. 2n). Sammanlagt är underskotten för socialnämndens politikområde alltså uppe i 91 030 000 kr för de senaste fyra (4) åren (2013-2016). Läggjs därtill det prognosticerade underskottet för innevarande år på 18 200 000 kr så är politikområdet uppe i ett underskott på mer än 100 miljoner kr under den senaste femårsperioden, till och med nästan 110 miljoner kr.

Vi får tyvärr konstatera att riktningen på finanserna fortfarande är densamma men att farten på den ekonomiska försämringen tycks öka ännu mer för 2017. Mönstret är samma som det som alltför länge varit rådande inom socialnämndens politikområde. En underskottsnivå på åtminstone 27 miljoner kr per år verkar ha etablerats som "normal" på senare år inom politikområdet. Detta är oacceptabelt och bottnar i en i princip obefintlig budget- och ekonomistyrning från de styrande moderaterna i socialnämnden. Vi har tidigare tvingats att inse (jfr bland annat vår röstförklaring den 26 oktober 2016) att trots tillsägelser från kommunfullmäktige till socialnämnden både under 2015 och 2016 om att skärpa sig så sker det inte någon förbättring från den moderatledda alliansens sida vad gäller att värna Tyresös skattebetalares pengar. Denna nonchalans från moderaterna i socialnämnden, i förhållande till kommunfullmäktiges beslut, gäller uppenbarligen fortfarande.

För socialdemokraterna i socialnämnden.



Carl Johan Karlson

Tyresö kommun  
Socialförvaltningen  
Håkan Wramner  
Utredare

**TJÄNSTESKRIVELSE**

2017-04-24

1 (1)

Diarienummer

2017/SN 0067 10

Socialnämnden

## **Ekonomisk uppföljning per 31 mars 2017**

### **Förslag till beslut**

- Rapporten noteras.



Magnus Lublin  
Förvaltningschef



Gunny Bäckström  
Stabschef

### **Beskrivning av ärendet**

Den ekonomiska rapporten avser utfall per 31 mars 2017 för socialnämndens verksamheter. Rapporten avser både myndighet och utförare.



# Ekonomisk uppföljning Socialförvaltningen

Mars 2017



## Socialförvaltningen per mars 2017

Socialförvaltningen Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat	Prognos
IFO myndighet	42 149	-47 289	-5 140	-13 300
FO myndighet	71 610	-71 595	15	0
ÄO myndighet	89 110	-85 886	3 224	4 600
Flyktingverksamhet	21 641	-20 648	993	0
<b>Totalt myndighet</b>	<b>224 510</b>	<b>-225 417</b>	<b>-908</b>	<b>-8 700</b>
IFO kommunal regi	4 701	-4 105	596	400
FO kommunal regi	27 290	-28 871	-1 581	-2 100
ÄO kommunal regi	38 985	-40 949	-1 964	-7 000
Flyktingverksamhet kommunal regi	1 856	-1 925	-69	-300
<b>Totalt kommunal regi</b>	<b>72 832</b>	<b>-75 850</b>	<b>-3 018</b>	<b>-9 000</b>
Förändring semesterlöneskuld				-500
<b>Totalt socialförvaltningen</b>	<b>297 342</b>	<b>-301 267</b>	<b>-3 926</b>	<b>-18 200</b>
Avvecklingskostnad personlig assistans	4 879	-7 542	-2 663	-3 200
<b>Total exkl. avvecklingskostnad</b>	<b>292 463</b>	<b>-293 725</b>	<b>-1 263</b>	<b>-15 000</b>

Resultatet för myndighetsutövningen per mars visar ett negativt resultat på -908 tkr och en helårsprognos på -8 700 tkr. IFO's negativa resultat beror främst på högre kostnader jämfört med budget inom institutionsvård och mellanvård. Resultatet för FO visar ett positivt resultat på 15 tkr. För ÄO beror det positiva resultatet på lägre kostnader för hemtjänsten vilket motverkar ökade kostnader för vård och omsorgsboenden jämfört mot budget. Flyktingverksamhetens resultat per mars +993 tkr.

Resultatet för kommunal regi per mars är -3 018 och helårsprognosen på -9 000 tkr. Resultatet för IFO landar på 596 tkr som följd av att vakanta tjänster. FO's negativa resultat är relaterat till avvecklingskostnader för personlig assistans. För ÄO är det negativa resultatet på 1 964 tkr och med en helårsprognos på -7 000 tkr relaterad till hemtjänsten och vård & omsorgsboenden. Flyktingverksamhetens resultat per mars -69 tkr.

Den sammanlagda prognosen för socialförvaltningen visar ett underskott på 18 200 tkr och beror främst på volymökningar inom individ- och familjeomsorgen, äldreomsorgen i kommunal regi samt avvecklingskostnad för personlig assistans. Har även uppskattat effekten av förändrad semesterlöneskuld på årsbasis till ca -500 tkr.

## Individ- och Familjeomsorgen

IFO Myndighet Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat	Prognos
Gemensamt/Administration	14 190	-15 344	-1 153	-3 000
Institutionsvård vuxna	2 445	-3 364	-919	-1 100
Institutionsvård barn & ungdom	5 079	-5 858	-779	-2 300
Familjehem vuxna	46	0	46	0
Familjehem barn & ungdom	5 443	-4 949	494	2 000
Jourhem barn & ungdom	627	-922	-296	-1 200
Öppna insatser vuxna	3 843	-4 586	-743	-3 100
Öppna insatser barn & ungdom	5 735	-7 229	-1 494	-3 800
Ekonomiskt bistånd	4 625	-4 891	-266	-800
Familjerätt & familjerådgivning	116	-146	-30	0
<b>Totalt IFO myndighet</b>	<b>42 149</b>	<b>-47 289</b>	<b>-5 140</b>	<b>-13 300</b>

För myndighetsutövningen inom verksamhet för individ- och familjeomsorgen uppgår nettoresultatet till och med mars till -5 140 tkr och prognos helår uppskattas till ett underskott på ca -13 300 tkr.

Myndigheten är fortfarande starkt påverkad av den personalkris som uppstod under föregående år. På grund av avsaknad av personal inom Barn- och ungdomsenheten var möjligheten att aktivt arbeta med lösningar på hemmaplan synnerligen begränsad och placeringar i olika former var det enda sättet att lösa akuta situationer. Majoriteten av personalen är nu på plats men det saknas i dagsläget fortfarande personal och den personal som är på plats är nya i sina roller. Socionomkonsulter används både för att ersätta vakanser och för att fungera som mentorer för de mer oerfarna nyanställda. Flertalet placeringar kvarstår och det har även tillkommit nya placeringar. Under hösten och årets första månader har inflödet av nya anmälningar varit mycket högt.

Enligt den genomlysning som gjordes av myndigheten under 2016 skulle vi bl.a. arbeta aktivt med hemmaplanslösningar i form av egen familjebehandling samt arvoderade familjehem. Då kommunens utförare haft vakanser under årets första månader har man inte kunnat ta emot familjer i den omfattning som behövs varför myndigheten behövt köpa denna insats från externa leverantörer, detta har inneburit en dubbel kostnad för myndigheten.

De arvoderade familjehemmen har heller inte kunnat användas i den uträkning som planerats då det främst varit tonåringar med komplex problematik som varit i behov av placeringar och som inte varit möjliga att placera i arvoderade familjehem eftersom problematiken varit för omfattande för att kunna hanteras i en vanlig familj.

Även vuxenenheten har haft högre kostnader för institutionsplaceringar än budgeterat vilket delvis beror på två LVM (Lagen om vård av missbrukare i vissa fall) placeringar parallellt men också på att det varit fullbelagt på de egna boendena under en period samt att flera av de egna träningslägenheterna på Maria Sofias väg succesivt blivit obrukbara p.g.a. mögelskador.

Försörjningsstöd har haft en kortare period med personalbrist där man också använt socionomkonsulter som ersättning för vakanser men också som stöd för mindre erfarna socialsekreterare. Antalet aktuella ärenden har ökat under början av året varav en stor andel är ärenden där det förekommer våld. I sådana ärenden behövs ibland extraordinära insatser, såsom dubbla hyror, flyttkostnader mm. Enheten har också haft ett flertal barnfamiljer som har hotats av



vräkning på grund av hyresskuld. Till sommaren kommer den första etableringsfamiljen över till enheten vilket också kommer att innebära högre kostnader. Det aktiva arbete som gjorts tillsammans med konsultläkare för att hjälpa personer söka sjuk- eller aktivitetsersättning ger inte längre samma ekonomiska resultat eftersom det finns ett färre antal personer som uppfyller kriterierna för dessa ersättningar.

Åtgärder från myndigheten för att minska konsekvenserna av ovanstående:

#### Barn och ungdomsenheten

- Ett hemtagningsteam har skapats med uppdrag att se över samtliga placeringar för att sänka kostnaderna genom omplacering till stödboende, familjehem alternativt flytta hem barnet/ungdomen till familjen eller någon släkting.
- Kartlägga vilka stödboenden som finns för att i större utsträckning använda dessa som utslussning från HVB-hem.
- Förhandla priserna vad gäller de placeringar som vi bedömer behöver kvarstå.
- Inga ytterligare placeringar i extern familjebehandling.
- Inga ytterligare placeringar i behandlingsskolor.

#### Vuxenenheten

- Omplaceringar till billigare boende har gjorts.
- De boendeplaceringar där klienten inte aktivt arbetar med sin nykterhet/drogfrihet avslutas.
- Placeringar på behandlingshem beviljas endast för tre månader, ytterligare behandling sker i öppenvård i Tyresö.
- Aktivt arbeta för korta LVM-placeringar som snabbt övergår i frivillig vård.
- Tydliga rutiner för placeringar
- En ny rutin för samarbete kring personer som varit utsatta för våld i nära relation.

#### Försörjningsstödsenheten

- Större fokus på att upptäcka felaktiga utbetalningar av ekonomiskt bistånd.
- Återuppta det förebyggande arbetet vad gäller hyresskulder och vräkningar när bostadskonsulenten är på plats.

Prognosen för helåret bygger på att verksamheterna genomför de kostnadsbesparande åtgärder som nämns i texten ovan. Besparingen innebär minskade kostnader på ca 2,5 mkr.

<b>IFO Kommunal regi Tkr</b>	<b>Intäkt</b>	<b>Kostnad</b>	<b>Resultat</b>	<b>Prognos</b>
Öppna insatser vuxna	1 604	-1 567	37	0
Öppna insatser barn & ungdom	3 097	-2 538	559	400
<b>Totalt IFO kommunal regi</b>	<b>4 701</b>	<b>-4 105</b>	<b>596</b>	<b>400</b>

För kommunal regi inom verksamhet för individ- och familjeomsorgen uppgår nettoresultatet till och med mars till 596 tkr. Öppna insatser visar ett positivt resultat som följd av att vakanta tjänster ännu ej tillsatts under våren. En av dessa blev tillsatt under mars och en är ute på annons. En del av överskottet som uppkommit under våren beräknas vara kvar vid årets slut, därav den positiva prognosen för helåret.

## Verksamhet för personer med funktionsnedsättning

FO Myndighet Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat	Prognos
Gemensamt/Administration	4 149	-3 942	207	0
Hemtjänst ordinärt boende	2 985	-2 858	126	200
Boendestöd ordinärt boende	1 675	-1 396	279	500
Korttidsboende	707	-1 285	-578	-500
Särskilt boende/ annat boende	7 166	-7 635	-468	-1 100
Övriga insatser ordinärt boende	1 571	-1 786	-216	-600
Boende vuxna LSS	21 781	-22 538	-756	-3 000
Boende barn & unga LSS	3 743	-2 756	987	3 500
Personlig assistans LSS/SFB	10 371	-10 478	-107	-900
Daglig verksamhet LSS	10 588	-10 635	-47	0
Korttidsvistelse LSS	3 379	-3 207	172	500
HsL LSS	901	-621	280	1 000
Övriga insatser LSS	2 594	-2 458	136	400
<b>Totalt FO myndighet</b>	<b>71 610</b>	<b>-71 595</b>	<b>15</b>	<b>0</b>

För myndighetsutövningen inom verksamhet för verksamhet för personer med funktionsnedsättning uppgår nettoresultatet till och med mars till 15 tkr. Prognosen för helår pekar på ett noll resultat.

Insatsen köpta Sol platser visar på ett underskott och förklaras av att verklig volym överstiger budgeterad volym med ca tre platser på årsbasis. För perioden innebär det ca 468 tkr och prognostiserat resultat på 1 100 tkr. Av den totala volymen köpta Sol platser skulle minst fem kunnat verkställas på hemmaplan om träningslägenheter varit tillgängliga. Nettoeffekten bedöms motsvara ca 500 tkr på årsbasis per boendeplats och skulle sammantaget uppgå till ca 2 500 tkr vid en eventuell hemtagning för dessa personer.

Insatsen boende vuxna enligt LSS visar för perioden på ett underskott motsvarande 756 tkr och en årsprognos på ca 3 000 tkr. Orsaken till underskottet och årsprognosen är att hyreskostnaden för entreprenaden för gruppboendena inte var medräknade i budgeten utan antogs ingå i dygnspriset och överenskomna nivåbedömningar vilket också är brukligt vid köpta gruppboendepplatser externt. Årsprognosen har även belastats med ett förmodat vite för icke verkställda boendebeslut motsvarande 1 000 tkr.

Boende barn och unga visar ett överskott för perioden motsvarande 987 tkr och prognostiserat överskott på ca 3 500 tkr. Anledningen till det positiva resultatet är uteblivna förväntade volymökningar inom insatsen.

Resultatet för perioden inom personlig assistans SFB visar på ett underskott på 107 tkr och ett prognostiserat underskott på ca 900 tkr. Orsaken till underskott och prognos beror på en volymökning (3 st.) inom 20 timmars ansvaret, d v s den del kommunen åläggs av Försäkringskassan att betala för den personliga assistansen första 20 timmar enligt SFB.

Insatserna korttidsvistelse samt övriga insatser uppvisar ett resultat för perioden på 416 tkr och en årsprognos på ca 900 tkr.

Antagandet i prognosen utgår från idag kända volymer och tar således inte hänsyn till eventuella volymökningar under innevarande år bortsett från insatsen boende barn och unga.

FO Kommunal regi Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat	Prognos
Gemensamt/Administration	782	-744	38	0
Hemtjänst ordinärt boende	82	-75	7	0
Boendestöd ordinärt boende	575	-612	-37	-600
Korttidsboende	0	-19	-19	0
Särskilt boende/annat boende	2 039	-2 063	-24	-500
Övriga insatser ordinärt boende	222	-220	2	0
Boende vuxna LSS	12 516	-11 896	620	0
Personlig assistans LSS/SFB	4 879	-7 542	-2 663	-3 200
Daglig verksamhet LSS	3 819	-3 453	366	1 800
Korttidsvistelse LSS	1 121	-928	193	400
Övriga insatser LSS	1 255	-1 319	-64	0
<b>Totalt FO kommunal regi</b>	<b>27 290</b>	<b>-28 871</b>	<b>-1 581</b>	<b>-2 100</b>
Avvecklingskostnad personlig assistans	4 879	-7 542	-2 663	-3 200
<b>Total FO exkl. avvecklingskostnad</b>	<b>22 411</b>	<b>-21 329</b>	<b>1 082</b>	<b>1 100</b>

För kommunal regi inom verksamhet för verksamhet för personer med funktionsnedsättning uppgår nettoresultatet till och med mars till -1 581 tkr. Prognosen för helår pekar på ett negativt resultat motsvarande ca 2 100 tkr. Exklusive avvecklingskostnad för personlig assistans är bedömningen att verksamheten kommer att ge ett positivt resultat på ca 1 100 tkr.

Boendestöd i ordinärt boende prognostiseras gå med en förlust på - 600 tkr vid årets slut. Prognosen inkluderar det negativa resultatet som boendestödet tar med sig från 2016. Åtgärder har vidtagits genom vakanshållning av tjänst och vikariat tillsättning på lägre sysselsättningsgrad. Förstadagsintyg har införts vid sjukdom. För att säkerställa att alla uppdrag planeras ut och verkställs har ett nytt planeringssystem beställts in. Enhetschefen har fått som uppdrag att öka ersättningsgraden av utplanerade stöd från 85 procent till 95 procent. Särskilt boende gör en förlust enbart till följd av att hyreskostnaden som fastighet tar ut är högre än intäkterna från våra hyresgäster. Prognosen är -500 på årsbasis. Det positiva resultatet för Boende för vuxna enl. LSS innebär att vi ligger i fas inför sommarens ökade kostnader. Prognosen för verksamheten en budget i balans vid årets slut. Det negativa resultatet för personlig assistans avser nedläggningskostnader till följd av att Omsorgshuset tog över verksamheten den 1/2-17. Vi har valt att särredovisa deras resultat för att inte ge ett missvisande resultat för den övriga driften av verksamheterna inom FO - Kommunal regi. Daglig verksamhet enl. LSS visar ett positivt resultat. Nya ersättningsnivåer infördes den 1/3-17 och effekterna av detta syns inte än vilket gör prognosen lite osäker. Prognosen inkluderar det positiva resultat som verksamheten tar med sig från fg. år. Korttidsvistelse gör ett positivt resultat till följd av tomma platser och ett effektivt arbete med vikariat tillsättning vilket också ligger till grund för den positiva prognosen. De resultat som ska föras över från fg. år kommer att läggas till först i april när KS tagit beslut kring dessa.

## Äldreomsorgen

ÄO Myndighet Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat	Prognos
Gemensamt/Administration	6 230	-5 629	600	0
Hemtjänst ordinärt boende	25 217	-21 940	3 278	10 000
Korttidsboende	9 560	-9 029	531	1 000
Dagverksamhet	1 274	-1 275	-1	0
Vård- & omsorgsboende	45 969	-46 955	-987	-5 400
Öppen verksamhet	38	-44	-6	0
Övriga insatser ordinärt boende	822	-1 014	-192	-1 000
<b>Totalt ÄO myndighet</b>	<b>89 110</b>	<b>-85 886</b>	<b>3 224</b>	<b>4 600</b>

För myndighetsutövningen inom verksamhet för äldreomsorgen uppgår nettoresultatet till och med mars till 3 224 tkr. Myndigheten bedömer årsprognosen till ett överskott på 4 600 tkr.

Det är framförallt två verksamheter som avviker från budgeterade antaganden; lokalhyror för entreprenaderna inom vård och omsorgsboenden samt volymen beviljade hemtjänststimmar. Dessa två avvikelser balanserar dock upp varandra.

Vad gäller lokalhyrorna för entreprenaderna vård och omsorgsplatser utgick myndigheten i budgetprocessen att dessa ingick i boendekostnadernas dygnspris. Det gjorda antagande gör att kostnadsbildningen för entreprenaden av särskilda boenden visar på ett underskott tom mars på ca 100 tkr och myndighetens bedömning är att kostnaderna för lokalhyror för entreprenaden gällande vård och omsorgsplatser motsvarar ca 10 000 tkr på årsbasis. Underskottet motverkas delvis av lägre volymer för köpta boendeplatser motsvarande ca 1 000 tkr.

Underskottet inom vård och omsorgsboenden vägs upp mot en volymminskning av antalet beviljade hemtjänststimmar. Volymminskningen motsvarar ca 10 000 tkr. I utformningen av årets budget antogs en förväntad volymökning av beviljade hemtjänststimmar eftersom volymerna legat på ungefär samma nivå under minst två år samtidigt som antalet vård och omsorgsplatser (Vitsippan) minskat med 11 platser samt att befolkningen ökar och blir allt äldre. Under årets första tre månader har volymen beviljade hemtjänststimmar legat kvar på samma nivå som tidigare vilket påverkat utfallet positivt och myndigheten gör bedömningen att den förväntade volymökningen inte slår igenom fullt ut under 2017 utan stiger långsamt innevarande år men inte i nivå med budgeterade volymer.

Antagandet i prognosen utgår från idag kända volymer och tar således inte hänsyn till eventuella volymökningar under innevarande år.

<b>ÄO Kommunal regi Tkr</b>	<b>Intäkt</b>	<b>Kostnad</b>	<b>Resultat</b>	<b>Prognos</b>
Gemensamt/Administration	162	-414	-252	0
Hemtjänst ordinärt boende	15 756	-16 164	-408	-1 500
Korttidsboende	4 154	-4 258	-104	-500
Dagverksamhet	1 249	-1 085	164	0
Vård- & omsorgsboende	17 043	-18 406	-1 363	-5 000
Övriga insatser ordinärt boende	621	-622	-1	0
<b>Totalt ÄO kommunal regi</b>	<b>38 985</b>	<b>-40 949</b>	<b>-1 964</b>	<b>-7 000</b>

För kommunal regi inom verksamhet för äldreomsorg uppgår nettoresultatet till och med mars till -1 964 tkr och verksamheten bedömer årsprognosen till ett underskott på 7 000 tkr. En övergripande genomgång av grundbemanningen pågår på samtliga avdelningar inom Björkbacken för att få ned personalkostnaderna. En rad åtgärder planeras som ett led i att förbättra resultatet. Bland annat kommer det ske en förhandling om att införa delade turer med mål att utnyttja heltider mer effektivt. Även nattschemat kommer att ses över för att identifiera outnyttjad tid. För att få ned kostnader för fyllnads- och övertid samt kostnad för timanställda skapas en vikariepool initialt bestående av tre personer. Utöver personal kommer befintliga avtal och abonnemang ses över och eventuellt sägas upp. I början av året beslutades att ett centrallager skulle skapas för att effektivisera inköpen av förbrukningsvaror för verksamheten. En inventering av förbrukningsmaterial har genomförts och har lett till beslut om tillfälligt inköpsstopp. Resultatet i mars belastas av fakturor för första kvartalets heldygnskost för särskilt- och korttidsboende. I prognosen har vi tagit hänsyn till lönerörelsen och den extra satsningen för undersköterskor som kommunal har förhandlat. Rekrytering för sommarbemanningen pågår och verksamheterna ger signaler om fortsatta svårigheter att hitta personal. Det innebär att inhyrd personal med stor sannolikhet måste anlitas för att täcka behovet av personal under semesterperioden. Inom hemtjänsten har en kartläggning påbörjats av de servicetjänster som hemtjänsten utför och som inte kräver undersköterskekompetens. Överföringen av hemtjänstens resultat från 2016 på drygt - 700 tkr kommer att läggas till först i april när KS tagit beslut kring dessa.

Prognosen för helåret bygger på att verksamheterna genomför de kostnadsbesparande åtgärder som nämns i texten ovan. Besparingen innebär minskade kostnader på ca 2,5 mkr.

För att se på besparingen på ett rättvisande sätt krävs en förståelse för hur årets resultat skulle sett ut utan åtgärder, jämfört med föregående år, med hänsyn till de faktorer som påverkar årets prognos. Föregående års resultat inkluderar drygt + 800 tkr som hemtjänsten fick med sig in 2016 jämfört med ett negativt resultat på -700 tkr i år. För särskilt- och korttidsboendet har lönekostnaderna ökat i befintlig verksamhet enligt den lönerörelse som beskrivs i stycken ovan.

## Flyktingmottagande

<b>Flyktingmottagande Tkr</b>	<b>Intäkt</b>	<b>Kostnad</b>	<b>Resultat</b>	<b>Prognos</b>
Gemensamt/ Administration	4 746	-2 408	2 337	
Asyl	15 730	-12 588	3 143	
PUT	6 916	-5 652	1 264	
<b>Totalt flyktingmottagande</b>	<b>27 392</b>	<b>-20 648</b>	<b>6 744</b>	<b>10 300</b>
Kommunbidrag	-5 751		-5 751	-10 300
<b>Nettoresultat</b>	<b>21 641</b>	<b>-20 648</b>	<b>993</b>	<b>0</b>

För myndighetsutövningen inom verksamhet för flyktingmottagande uppgår nettoresultatet till och med mars till 993 tkr.

<b>Flyktingmottagande kommunal regi Tkr</b>	<b>Intäkt</b>	<b>Kostnad</b>	<b>Resultat</b>	<b>Prognos</b>
Gemensamt/ Administration	1 856	-1 925	-69	-300
<b>Totalt flyktingmottagande</b>	<b>1 856</b>	<b>-1 925</b>	<b>-69</b>	<b>-300</b>

För kommunal regi inom verksamhet för flyktingmottagande uppgår nettoresultatet till och med mars till -69 tkr. Det negativa resultatet förklaras av ökade hyreskostnader som inte var medräknade i budget. Den negativa prognosen för året förklaras av hyreskostnaden.

## Bilaga till rapport

Syftet med denna bilaga är att visa på hur resultatet ser ut om intäkterna periodiseras i relation till hur personalkostnaderna varierar över året. I den ordinarie rapporten fördelas intäkterna med lika stor andel varje månad (se tabell 1) medan intäkterna i tabellerna i denna bilaga har två olika procentsatser (se tabell 2).

**Tabell 1.**

Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%

Tabellerna i denna bilaga bygger på en beprövad periodiseringsnyckel, där intäkterna fördelas med hänsyn till att fem månader av året har avsevärt högre personalkostnader än resterande sju månader (se tabell 2). Januaris högre procentsats förklaras av den högre personalkostnad som julkhelgen innebär för arbetsgivaren. Observera att just personalkostnaden i januari varierar mellan åren beroende på hur julkhelgen infaller. De högre personalkostnaderna i juni, juli, augusti och september förklaras av att semesterperioden samt att semesterersättningen betalas ut för alla månadsanställda i juni.

**Tabell 2.**

Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
9,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	7,5%	7,5%	7,5%

Tabell 3.1 - 3.3 visar den periodiserade avvikelsen mellan intäkt enligt periodiseringsnyckeln (enligt tabell 2) och den faktiska kostnaden för perioden. Avvikelse enligt redovisning som presenteras i sista kolumnen är hämtat från den ordinarie tabellen som presenteras i rapporten. Observera att tabellen i den här bilagan endast visar på olika avvikelser jämfört med den redovisade avvikelsen på verksamheter som har ett fast anslag för året och som belastas med högre personalkostnader under sommaren. Tabell 3.1 – 3.4 visar ackumulerade siffror per mars.

**Tabell 3.1**

ÄO	Budgeterad intäkt	Periodiserad avvikelse	Avvikelse enligt red.
Gemensamt/Administration summa		- 28	- 28
Hemtjänst i ordinärt boende summa		- 408	- 408
Korttidsboende summa	4 193	- 65	- 104
Dagverksamhet summa	1 140	55	164
Vård- och omsorgsboende summa	16 187	- 1 541	- 1 587
Övriga insatser i ord. boende summa		- 1	- 1
<b>TOTAL ÄO</b>		<b>- 1 987</b>	<b>- 1 964</b>

Tabell 3.2

FO	Budgeterade intäkter	Faktisk kostnad	Periodiserad avvikelse	Avvikelse enligt red.
Gemensamt/Administrations summa			38	38
Hemtjänst i ordinärt boende summa			7	7
Boendestöd i ordinärt boende summa			- 37	- 37
Särskilt boende/annat boende summa*	2 006	2 220	- 214	- 180
Övriga insatser i ordinärt boende summa			- 2	2
Boende för vuxna enl. LSS summa	12 366	11 896	470	620
Personlig assistans enl. LSS/SFB summa*			- 2 377	- 2 663
Daglig verksamhet enl. LSS summa			231	366
Korttidsvistelse enl. LSS summa			173	193
Övriga insatser enl. LSS summa			- 72	- 64
Total FO			- 1 746	- 1 718
Total FO exkl. avveckling PA			631	945

\*Endast verksamhetskod 520520 påverkas.

Tabell 3.3

IFO	Periodiserade intäkter	Faktisk kostnad	Periodiserad avvikelse	Avvikelse enligt red.
Öppna insatser vuxna summa *	1 448	1 429	19	174
Öppna insatser barn och ungdom			471	471
Totalt IFO	1 448	1 429	490	645

\* Endast verksamhetskod 5581 påverkas.

Tabell 3.4

Flyktingmottagande	Periodiserade intäkter	Faktisk kostnad	Periodiserad avvikelse	Avvikelse enligt red.
Flyktingmottagande gemensam summa	1 806	1 925	- 119	- 69
Totalt Flyktingmottagande			- 119	- 69





Datum	2017-04-26
Tid	18:30–21:00, mötet ajournerades kl 19:15-19:25 samt kl 20:15-20:30
Plats	Myggdalen plan 1 kommun huset
Beslutande	Se närvarolista
Övriga deltagare	Se närvarolista
Justeringens plats och tid	Socialförvaltningen 2017-05-02, §1033 Socialförvaltningen 2017-04-27
Paragrafer	1031 – 1033 och 1034-1040, §1033 2017-04-27
Sekreterare	 Håkan Wrämner
Ordförande	 Andreas Jonsson
Justerande	 Carl Johan Karlson

**ANSLAG / BEVIS**

Protokollet är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.  
Observera att anslagstiden inte är samma sak som överklagandetiden.

Organ	Socialnämnden
Sammanträdesdatum	2017-04-26
Datum då anslaget sätts upp	2017-05-03
Datum då anslaget tas ned	2017-05-23
Förvaringsplats för protokollet	Socialförvaltningens arkiv

Underskrift



Håkan Wrämner



Utdragsbestyrkande

## Närvarolista

### Beslutande



Andreas Jonsson (M)  
 Anna Lund (KD)  
 Carl Johan Karlson (S)  
 Gerd Dufberg (M)  
 Peter Freij (M)  
 Birgitta Soccorsi (M)  
 Christina Melzén (L)  
 Margitha Applegate (S)  
 Gisela Jansson (S)  
 Jesper McNae (S)  
 Lilian Nylinder (MP)

### Ersättare

Jesper Lithman (M)  
 Amanda Kennerberg (KD)  
 Christina Rosén (V)

### Övriga

Anna Larsson, verksamhetschef, socialförvaltningen  
 Anna-Lena Engstedt, myndighetschef IFO, socialförvaltningen  
 Auli Metsänsalo, verksamhetschef, socialförvaltningen  
 Gunny Bäckström, stabschef, socialförvaltningen  
 Håkan Wramner, utredare, socialförvaltningen  
 Johan Öhrberg, verksamhetscontroller, socialförvaltningen  
 Kaija Partanen, MAS, socialförvaltningen  
 Magnus Lublin, förvaltningschef, socialförvaltningen  
 Magnus Dahlquist, controller, kommunstyrelseförvaltningen  
 Sofia Rockström, controller, kommunstyrelseförvaltningen

Justerandes sign 			Utdragsbestyrkande
---	---	--	--------------------

**Frånvarande**

Fredrik Bergquist (M)

Tony Thorén (L)

Tom Nilstierna (C)

Bertil Johansson (S)

Barbro Rådberg (S)

Peter Söderlund (MP)

Alejandro Ozano (MP)

Justerandes sign



Utdragsbestyrkande