

Ekonomisk uppföljning

Socialförvaltningen

oktober 2017



Socialförvaltningen per oktober 2017

| Socialförvaltningen Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|-----------------------------------|----------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| IFO myndighet | 141 463 | -164 463 | -23 000 | -23 700 | -22 800 | -900 |
| FO myndighet | 238 702 | -240 766 | -2 065 | -3 900 | -3 900 | 0 |
| ÄO myndighet | 297 785 | -293 183 | 4 602 | 4 500 | 4 500 | 0 |
| Flyktingverksamhet myndighet | 51 435 | -65 772 | -14 336 | -16 500 | -16 500 | 0 |
| Totalt myndighet | 729 385 | -764 184 | -34 799 | -39 600 | -38 700 | -900 |
| IFO kommunal regi | 17 012 | -15 369 | 1 643 | 1 300 | 1 300 | 0 |
| FO kommunal regi | 81 331 | -80 551 | 781 | 1 400 | 1 400 | 0 |
| ÄO kommunal regi | 134 640 | -144 232 | -9 592 | -10 900 | -10 900 | 0 |
| Flyktingmottagande kommunal regi | 6 212 | -6 812 | -601 | -600 | -600 | 0 |
| Totalt kommunal regi | 239 195 | -246 964 | -7 769 | -8 800 | -8 800 | 0 |
| Förändring semesterlöneskuld | | | | -500 | -500 | 0 |
| Totalt socialförvaltningen | 968 580 | -1 011 148 | -42 568 | -48 900 | -48 000 | -900 |

Socialförvaltningens resultat per oktober visar ett underskott motsvarande **43 mkr** och ett prognostiserat underskott på **48,9 mkr** där IFO försämrar prognosen motsvarande **0,9 mkr** på grund fortsatt högt antal barnavårdsanmälningar samt anmälningar gällande våld i nära relation. Utfall och prognos inkluderar den retroaktiva justeringen av placeringsintäkter flyktingmottagande motsvarande minskade intäkter på **12,2 mkr**. Nedan följer en beskrivning av risker i prognos:

IFO

- Nya LVM-anmälningar.
- Risk för ytterligare placeringar i HVB och jourhem.
- Ökat antal familjer i behov av skyddat boende.

FO

- Försäkringskassan drar in befintlig personlig assistans enligt SFB.
- Köpta boendeplatser inom psykiatri.
- Ökade kostnader för turbundna resor inom daglig verksamhet.

ÄO

- Volymförändringar inom hemtjänst
- Volymförändringar inom korttidsplatser
- Avvecklingen kring Björkbacken (sjukfrånvaro, uppsägningar).

Flyktingmottagande

- Risk i antaganden kring antal nya barn och ungdomar samt osäkerhet vad gäller placeringskostnader.

Förändrad semesterlöneskuld

- Risk att verksamheterna inte fullt ut kommer att lyckas att få ner semesterlöneskulden. Risken uppskattas till ca 0,5 mkr och är inkluderad i prognos.

Nedan följer beskrivning per verksamhetsområde.

Individ- och Familjeomsorgen

| IFO Myndighet Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|---------------------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Gemensamt/Administration | 48 218 | -53 871 | -5 653 | -4 800 | -4 800 | 0 |
| Institutionsvård vuxna | 8 145 | -10 136 | -1 991 | -2 000 | -1 800 | -200 |
| Institutionsvård barn & ungdom | 16 849 | -21 478 | -4 629 | -4 800 | -5 000 | 200 |
| Familjehem vuxna | 164 | -166 | -2 | 0 | 0 | 0 |
| Familjehem barn & ungdom | 18 207 | -17 779 | 428 | 600 | 1 000 | -400 |
| Jourhem barn & ungdom | 2 155 | -4 440 | -2 285 | -2 400 | -1 900 | -500 |
| Öppna insatser vuxna | 12 784 | -15 854 | -3 070 | -3 500 | -3 100 | -400 |
| Öppna insatser barn & ungdom | 19 136 | -23 751 | -4 615 | -5 400 | -5 500 | 100 |
| Ekonomiskt bistånd | 15 417 | -16 257 | -841 | -1 000 | -1 300 | 300 |
| Familjerätt & familjerådgivning | 388 | -731 | -343 | -400 | -400 | 0 |
| Totalt IFO myndighet | 141 463 | -164 463 | -23 000 | -23 700 | -22 800 | -900 |

Myndigheten har vidtagit flera åtgärder för att minska budgetöverskridande. Effekterna av detta har dock motverkats av en stor ökning av antal barnavårdsanmälningar samt anmälningar gällande våld i nära relation som inte har avtagit. Tabellen nedan visar förändring jämfört med föregående år.

| | Jan-Okt 2016 | Jan-Okt 2017 | Förändr jmf 2016 |
|--|-----------------|-----------------|---------------------|
| Antal anmälningar barn & ungdom | 1 324 | 1 766 | 33% |
| Antal anmälningar våld i nära relation | 74 | 101 | 36% |

Prognosen har därför försämrats med 0,9 mkr. Finns dock en risk att ytterligare kostnader kommer att tillkomma under årets sista månader (se tabell nedan).

| Område | Ekonomisk risk, mkr | Sannolikhet | Risken omfattar |
|---------------|------------------------|-------------|--|
| IFO myndighet | 0.3-0.6 | Hög | Ökat antal LVM-anmälningar innebär en ökad risk. Risken omfattar både dyra HVB placeringar och LVM vård. |
| IFO myndighet | 0.2-0.4 | Medel | Fortsatt ökning av anmälningar av barn och ungdomar som far illa innebär risk för ytterligare placeringar i HVB. |
| IFO myndighet | 0.25-0.5 | Medel | Fortsatt ökning av anmälningar av barn som far illa innebär risk för ytterligare placeringar i jourhem. |
| IFO myndighet | 0.2-0.6 | Hög | Ökat antal familjer i behov av skyddat boende. |

| IFO Kommunal regi Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|---------------------------------|---------------|----------------|-----------------|----------------|--------------------|---------------------|
| Öppna insatser barn & ungdom | 10 695 | -9 455 | 1 240 | 1 300 | 1 300 | 0 |
| Öppna insatser vuxna | 6 317 | -5 914 | 403 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt IFO kommunal regi | 17 012 | -15 369 | 1 643 | 1 300 | 1 300 | 0 |

Personalsituationen för öppna insatser barn och ungdom har stabiliserats. Det positiva resultatet som har skapats till följd av vakanta tjänster ligger kvar året ut, men förväntas inte öka mer.

Verksamhet för personer med funktionsnedsättning

| FO Myndighet Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|---------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------------|---------------------|
| Gemensamt/Administration | 13 822 | -14 379 | -557 | -600 | -600 | 0 |
| Hemtjänst ordinärt boende | 9 937 | -10 323 | -386 | -500 | -500 | 0 |
| Boendestöd ordinärt boende | 5 597 | -4 678 | 919 | 1 000 | 1 000 | 0 |
| Korttidsboende | 2 278 | -3 381 | -1 103 | -1 100 | -1 100 | 0 |
| Särskilt boende/annat boende | 23 807 | -25 799 | -1 992 | -2 500 | -2 300 | -200 |
| Övriga insatser ordinärt boende | 5 251 | -6 456 | -1 206 | -1 400 | -1 500 | 100 |
| Boende vuxna LSS | 72 776 | -76 096 | -3 320 | -5 500 | -5 600 | 100 |
| Boende barn & unga LSS | 12 384 | -8 499 | 3 885 | 4 400 | 4 400 | 0 |
| Personlig assistans LSS/SFB | 34 713 | -36 145 | -1 432 | -2 000 | -2 000 | 0 |
| Daglig verksamhet LSS | 35 224 | -32 916 | 2 309 | 3 000 | 3 000 | 0 |
| Korttidsvistelse LSS | 11 288 | -11 489 | -201 | 200 | 200 | 0 |
| HsL LSS | 3 003 | -2 444 | 558 | 600 | 600 | 0 |
| Övriga insatser LSS | 8 622 | -8 161 | 461 | 500 | 500 | 0 |
| Totalt FO myndighet | 238 702 | -240 766 | -2 065 | -3 900 | -3 900 | 0 |

Prognosen från föregående månad ligger kvar på -3,9 mkr. även om efterfrågan på vissa insatser ökat så har dessa motverkats av en minskad efterfrågan på andra. Bör noteras att prognosen är känslig för volymfluktuationer och prognosen görs utifrån kända volymer och prisantaganden. Risker i prognosen visas i tabellen nedan.

| Område | Ekonomisk risk, mkr | Sannolikhet | Risken omfattar |
|---------------|----------------------------|--------------------|--|
| FO myndighet | 0.25 | Medel | Försäkringskassan drar in befintlig personlig assistans enligt SFB. |
| FO myndighet | 0.25-0.4 | Medel | Köpta boendeplatser inom psykiatri där den rådande bostadsmarknaden är ett problem vilket kan innebära att kommunen tvingas köpa träningslägenheter. |
| FO myndighet | 0.4-0.6 | Medel | Nytt avtal för turbundna resor (20170701) avseende daglig verksamhet har inte motsvarat förväntade effekter. Fördjupad analys genomförs under november-december. |

| FO Kommunal regi <i>Tkr</i> | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|---------------------------------|---------------|----------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemensamt/ Administration | 2 778 | -2 426 | 353 | 300 | 200 | 100 |
| Hemtjänst ordinärt boende | 598 | -289 | 309 | 300 | 200 | 100 |
| Boendestöd ordinärt boende | 1 275 | -1 849 | -574 | -600 | -600 | 0 |
| Korttidsboende | 0 | -62 | -62 | 0 | 0 | 0 |
| Särskilt boende/annat boende | 5 261 | -5 743 | -482 | -200 | -200 | 0 |
| Övriga insatser ordinärt boende | 718 | -718 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Boende vuxna LSS | 41 603 | -41 710 | -107 | 0 | 0 | 0 |
| Personlig assistans LSS/SFB | 7 991 | -7 868 | 123 | 0 | 0 | 0 |
| Daglig verksamhet LSS | 12 979 | -11 611 | 1 368 | 1 600 | 1 600 | 0 |
| Korttidsvistelse LSS | 3 804 | -3 811 | -7 | 0 | 200 | -200 |
| Övriga insatser LSS | 4 324 | -4 463 | -140 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt FO kommunal regi | 81 331 | -80 551 | 781 | 1 400 | 1 400 | 0 |

Prognosen totalt inom FO egen regi är oförändrad från föregående månad. Små justeringar har dock skett. Prognosen för korttidsvistelse har ändrats från 0,2 mkr till 0. Detta till följd av hög omsättning på personal samt flera sjukskrivningar vilket har lett till höga personalkostnader under hösten. Det tidigare positiva resultatet har balanserats ut av dessa högre kostnader. Under våren ändrades ersättningsystemet för daglig verksamhet vilket gav minskade intäkter för Tyda. Enhetschefen har anpassat verksamheten för att matcha de nya intäkterna. Årets positiva resultat är knappt 0,3 mkr, resterande är föregående års resultat.

Äldreomsorgen

| ÄO Myndighet <i>Tkr</i> | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|---------------------------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Gemensamt/ Administration | 20 807 | -20 937 | -131 | -500 | -500 | 0 |
| Hemtjänst ordinärt boende | 84 437 | -78 144 | 6 293 | 8 000 | 8 600 | -600 |
| Korttidsboende | 31 425 | -27 438 | 3 987 | 4 500 | 4 500 | 0 |
| Dagverksamhet | 4 248 | -4 249 | -1 | 0 | 0 | 0 |
| Vård- & omsorgsboende | 153 999 | -159 083 | -5 084 | -6 900 | -7 500 | 600 |
| Öppen verksamhet | 127 | -204 | -77 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga insatser ordinärt boende | 2 742 | -3 128 | -386 | -600 | -600 | 0 |
| Totalt ÄO myndighet | 297 785 | -293 183 | 4 602 | 4 500 | 4 500 | 0 |

Prognosen från föregående månad ligger kvar på 4,5 mkr. även om efterfrågan på vissa insatser ökat så har dessa motverkats av en minskad efterfrågan på andra. Bör noteras att prognosen är känslig för volymfluktuationer och prognosen görs utifrån kända volymer och prisantaganden. Risker i prognosen visas i tabellen nedan.

| Område | Ekonomisk risk, mkr | Sannolikhet | Risken omfattar |
|--------------|---------------------|-------------|--|
| ÄO myndighet | 0.25-0.5 | Medel | Volymförändringar inom hemtjänst |
| ÄO myndighet | 0.25-0.5 | Medel | Volymförändringar inom korttidsplatser |

| ÄO Kommunal regi Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|---------------------------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|----------------|--------------|
| Gemensamt/ Administration | 3 547 | -4 141 | -594 | -400 | -400 | 0 |
| Hemtjänst ordinärt boende | 56 692 | -59 846 | -3 155 | -3 500 | -3 500 | 0 |
| Korttidsboende | 13 930 | -14 068 | -138 | -500 | -500 | 0 |
| Dagverksamhet | 4 197 | -3 803 | 394 | 500 | 500 | 0 |
| Vård- & omsorgsboende | 53 829 | -59 944 | -6 114 | -7 000 | -7 000 | 0 |
| Övriga insatser ordinärt boende | 2 446 | -2 430 | 16 | 0 | 0 | 0 |
| Totalt ÄO kommunal regi | 134 640 | -144 232 | -9 592 | -10 900 | -10 900 | 0 |

Prognosen för särskilt boende för året kvarstår på -7 mkr. I oktober har den negativa trenden i ekonomin avstannat, det är dock för tidigt att förutsäga om det fortsätter under hösten. Under ordinära förutsättningar stabiliserar verksamheten sin ekonomi under hösten. I år ser vi dock en risk för ökade kostnader fram till avvecklingen pga. ökad oro och osäkerhet. I oktober ser vi t.ex. att sjukfrånvaron är på den högsta nivån hittills i år.

Prognosen för hemtjänst kommunal regi är för året -3,5 mkr. En stor del av årets negativa resultat beror på att det svåra rekryteringsläget inför, och även under, sommaren medförde högre kostnader än förväntat. Hemtjänsten har fått flera nya ärenden och har svårigheter att anställa personal då vakanser inte får tillsättas inför avvecklingen på boendet i etapp 1. Risken är att detta leder till ökad övertid och sjukskrivning. I oktober har den negativa trenden stannat precis som för boendet, men även hos hemtjänsten är det för tidigt att förutsäga om det är en positiv trend. För att se på hemtjänstens resultat på ett rättvisande sett vill vi förtydliga att i resultatet per september ingår -0,6 mkr som avser föregående års resultat.

Under hösten har två chefer på boende sagt upp sig och en på hemtjänsten. Inom verksamheten leder detta till ökad belastning för kvarvarande chefer eftersom avvecklingsprocessen inte påbörjats ännu. Rekrytering pågår för cheftjänsten inom hemtjänsten där behovet av arbetsledning ökar då verksamheten växer. Tills tjänsten är tillsatt har verksamheten anlitat en konsultchef på 80 procent, kostnaden motsvarar den tidigare chefslönen.

Flyktningmottagande

| Flykting myndighet Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--------------|
| Totalt flyktningmottagande | 61 920 | -65 772 | -3 851 | | | |
| Kommunbidrag | -10 485 | | -10 485 | | | |
| Nettoresultat | 51 435 | -65 772 | -14 336 | -16 500 | -16 500 | 0 |
| <i>varav ändrad ersättning Migr.verket</i> | <i>-12 168</i> | | <i>-12 168</i> | <i>-12 168</i> | <i>-12 168</i> | |

Nettoresultatet för flyktningmottagandet inom myndighet uppgår till -14,3 mkr. Resultatet inkluderar den retroaktiva justeringen av placeringsintäkter motsvarande minskade intäkter på 12,2 mkr. Prognosen ligger oförändrad på -16,5 mkr där engångseffekt migrationsverket motsvarar -12,2 mkr och prognos jan-dec står för -4,3 mkr.

Nya ersättningsnivåer per 2017-07-01:

- 0-17 år 1 350 kr/dygn (tidigare 1 900 kr/dygn)
- 18-21 år med PUT/TUT (längre än 12 månader) 750 kr/dygn (tidigare 1 900 kr/dygn)
- Efter vårterminen det år ungdomen fyller 20 år utgår inte längre ersättningen på 750 kr/dygn utan endast kostnad för eventuellt försörjningsstöd kan återsökas.

- Vad gäller 0-21 åringar som vårdas på grund av LVU-liknande kriterier kan kommunen återsöka den faktiska kostnaden, dock osäkert om det beviljas. I övrigt utgår ingen ersättning.
- 0-21 år vård med stöd av LVU ersätts med faktiska kostnader.

Exempel på faktorer som påverkar prognossäkerheten:

- Ungdomar blir kvar på dyrare boende med lägre ersättning från migrationsverket. Detta hade motverkats om fler stödboenden varit tillgängliga.
- Ökat antal tomlatser i samband med uppsagda avtal där det varit omöjligt att flytta samtliga ungdomar samtidigt.
- Ingen ersättning för de som fyllt 19-20 år och inte har studiehjälp.
- För ungdomar som avviker utgår ingen ersättning från migrationsverket medan kostnad kvarstår under uppsägningstiden.
- Vid uppskrivning av ålder uppstår ofta ett glapp på flera veckor mellan uppskrivningen och tiden då migrationsverket informerar ungdomen. Ingen ersättning utgår för den perioden.

Verksamheten bedömer dock de antaganden som ligger till grund för prognosen kan förändras och därmed försämra prognosen. Verksamheten bedömer risken till ca 1-2 mkr.

| Område | Ekonomisk risk, mkr | Sannolikhet | Risken omfattar |
|--------------|---------------------|-------------|--|
| IFO flykting | 1-2 | Hög | Risk i antaganden kring antal nya barn och ungdomar samt osäkerhet vad gäller placeringskostnader. |

| Flykting kommunal regi Tkr | Intäkt | Kostnad | Resultat | Prognos | Fg. Prognos | förändr. Pr. |
|----------------------------------|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Gemensamt/ Administration | 6 212 | -6 812 | -601 | -600 | -600 | 0 |
| Totalt flyktingmottagande | 6 212 | -6 812 | -601 | -600 | -600 | 0 |

Boendekedjans negativa resultat på grund av oförväntade hyreshöjningar kvarstår.