

Risker i ekonomin 2017 per 2017-10-30

Område	Ekonomisk risk, mnkr	Sannolikhet	Risken omfattar
Negativa Risker			
Plan och exploatering	0,5	Medel	Svårbedömt vilken andel personalkostnader som belastar investeringsprojekt
Gymnasieskola	3,2	Medel	Asylsökande men blivit folkbokförda i kommen.
GAN- Flykting			
Grundskola beställare	1,0	Medel	Externa placeringar samt skolskjuts/taxi till dessa, fortsätter öka.
Grundskola kommunal regi	2,0	Hög	Hög omsättning av lärare, även under 2017 med högre lönenivåer för nyrekryterade lärare. Riktade statsbidragen genererar också ökade storlek på löneöversynen för pedagoger. En del enheter har svårt att skapa balans i personalorganisation till elevantalet. Delningstal, och klassrumsstorlek påverkar effektiviteten.
Individ och familjeomsorg	0,3-0,6	Hög	Ökat antal LVM-anmälningar innebär en ökad risk Risken omfattar både dyra HVB placeringar och LVM vård.
Individ och familjeomsorg	0,2-0,4	Medel	Fortsatt ökning av anmälningar av barn och ungdomar som far illa innebär risk för ytterligare placeringar i HVB.
Individ och familjeomsorg	0,25-0,5	Medel	Fortsatt ökning av anmälningar av barn som far illa innebär risk för ytterligare placeringar i jourhem.
Individ och familjeomsorg	0,2-0,6	Hög	Ökat antal familjer i behov av skyddat boende.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	0,25	Medel	Försäkringskassan drar in befintlig personlig assistans enligt SFB
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	0,25-0,40	Medel	Köpta boendeplatser inom psykiatri där den rådande bostadsmarknaden är ett problem vilket kan innebära att kommunen tvingas köpa träningslägenheter.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	0,4-0,6	Medel	Nytt avtal för turbundna resor (20170701) avseende daglig verksamhet har ej motsvarat förväntade effekter. Fördjupad analys genomförs under november-december.

Område	Ekonomisk risk, mnkr	Sannolikhet	Risken omfattar
Äldreomsorgen – myndighet	0,25-0,5	Medel	Volymförändringar inom hemtjänst
Äldreomsorgen – myndighet	0,25-0,5	Medel	Volymförändringar inom korttidsplatser
Flykting IFO	1,0-2,0	Hög	Risk i antaganden kring antal nya barn och ungdomar samt osäkerhet vad gäller placeringskostnader
Flyktingmottagning, ny bosättningslag			
Ökade pensionskostnader			
Måltidsservice	3,0	Hög	Köket Björkbacken / Utsikten kommer visa underskott om upp till 3 Mkr för helåret, baserat dels på en hög hyreskostnad och dels sjunkande volymer. Arbete pågår för att anpassa de löpande kostnaderna, personal och råvaror till volymerna.
Summa negativa risker	13,0-16,0		
Positiva risker			
GAN- Flykting	?	Medel	Ersättning från Migrationsverket för asylelever ht 2017
Förskola beställare	1,0	Medel	En del planerade satsningar kan bli mindre kostsamma än vi kunnat förutse, ex vikariepoolen
Förskola kommunal regi	2,0	Medel	Högre marknadsandel än planerat, dvs väl fyllda barngrupper (färre tomplatser). Svårt att rekrytera förskolelärare, behovet av personal täcks då med barnskötare till lägre kostnad. Målmedvetet fokus på att skapa balans mellan barnantal och personalkostnader.
Byggbonus från Boverket			
ÄO egen regi	0,5	Medel	Risken avser avveckling av Björkbacken. Effekten av kostnaden för att minskat antal tjänster som leder till ökad sjukfrånvaro/personalomsättning blir något mindre än prognosticerat.
Summa positiva risker	3,5		

Risker i ekonomin 2018

Område	Ekonomisk risk, mnkr	Sannolikhet	Risken omfattar
Negativa Risker			
Skatteintäkter	1,5	Låg	Befolkningen blir lägre per 2017-11-01 än budgeterat.
Individ och familjeomsorg	4,5	Medel	Skolplaceringar (SIP). Skolan kan inte hantera de barn som inte fungerar i skolan och därmed ökar IFO's placeringskostnader
Individ och familjeomsorg	4,9	Hög	Placeringskostnad HVB barn & föräldrar. Identifierat behov av en utredningslägenhet. Risken avser helårseffekt av utebliven lägenhet
Individ och familjeomsorg	3,5	Hög	Placeringskostnad HVB ungdom. Identifierat behov av nya lägenheter (en större alt två mindre) ger en hemtagningseffekt. Risken avser helårseffekt av utebliven lägenhet.
Individ och familjeomsorg	1,7	Medel	Placeringskostnad HVB ungdom. Intensivt arbete med biologiska föräldrar med syfte att få ner placeringstid/kostnad uteblir.
Individ och familjeomsorg	0,4	Hög	Ekonomiskt bistånd. Identifierat behov av ny träningslägenhet. Risken avser en kombination av utebliven lägenhet och svårt att få omsättning i lägenheten pga den svåra bostadsmarknaden.
Individ och familjeomsorg	2,9	Hög	Placeringskostnad HVB vuxen. Tre träningslägenheter för att göra hemtagningar från stödboenden i kombination med boendestöd. Risken avser helårseffekt av utebliven lägenhet.

Område	Ekonomisk risk, mnkr	Sannolikhet	Risken omfattar
Individ och familjeomsorg	1,5	Hög	Skyddat boende. En träningslägenhet (3-4 rum) för placering av våldsutsatta kvinnor (utan skyddsbehov). Risken avser en kombination av utebliven lägenhet och svårt att få omsättning i lägenheten pga den svåra bostadsmarknaden.
Individ och familjeomsorg	2,2	Hög	Ökat antal LVU. Risken avser tre till fyra nya LVU'er utöver budgetantagande.
Individ och familjeomsorg	0,8	Hög	Ökat antal av LVM. Två nya LVM'er utöver budgetantagande.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	2,5	Hög	LSS boende vuxna. Volymökning med 1,5 person.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	1,9	Hög	LSS boende barn & ungdom. Volymökning med 1 person.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	1,5	Hög	Personlig assistans enl LSS. Risk i Försäkringskassans snävare bedömning av grundläggande behov. Risk för volymökning motsvarande 5 procent.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	3,0	Hög	Viten. Beviljade beslut som ej kunnat verkställas inom kommunen pga platsbrist. Risk motsvarande 2-3 st a' ca 1 mkr per vite.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	1,0	Låg	Volymgaranti matlådor hemtjänst.
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	4,1	Hög	Socialpsykiatrin. Antagande om hemtagning i sex nya träningslägenheter i kombination med utökat boendestöd. Inga nya lägenheter uteblir hemtagningseffekt (helårs).

Område	Ekonomisk risk, mnkr	Sannolikhet	Risken omfattar
Äldreomsorgen – myndighet	3,5	Medel	Entreprenad Krusmyntan. Förlängning av pågående avtal vård & omsorgsplatser. Risk om priset höjs utöver OPI (200-300 kr/dygn & plats (52 platser).
Äldreomsorgen – myndighet	2,6	Hög	Hyressubvention Basilikan.
Äldreomsorgen – kommunal regi	2,6	Medel	Säbo och korttidsboende. Avvecklingsfasen leder till instabilitet vilket ger en ökad risk för sjukskrivningar, övertidsersättningar och personalomsättning.
Äldreomsorgen – kommunal regi	1,1	Hög	Hemtjänst. Risk för höga kostnader för övertid och sjukfrånvaro om tillgång till ny personal inte kan möta det ökade behovet.
Äldreomsorgen – kommunal regi	2,1	Medel	Hemtjänst. Svårt att förutse volymökningar och därmed planera för rätt personalmix. Te x kan hela sommarplaneringen urholkas om sommarvikarierna behöver täcka ett ökat behov.
Äldreomsorgen – kommunal regi	2,2	Låg	Boende. Budgetpriset för heldygnskosten är baserad på befintliga priser. Risken är beräknad med en ökning motsvarande 50 procent.
Äldreomsorgen	1,0-2,0	Hög	Avvecklingskostnad Björkbacken. Risken omfattar antaganden avseende avvecklingskostnad. T ex antaganden kring uppsägningar, hyror, kostnad för tomplatser och flyttkostnader.
Flykting IFO	5,0	Hög	Risk i antaganden kring antal nya barn och ungdomar samt osäkerhet vad gäller placeringskostnader, behov av hemmaplanslösningar samt placeringsmix.

Område	Ekonomisk risk, mnkr	Sannolikhet	Risken omfattar
Grundskolan Beställare	2,0	Medel	Fortsatt höga kostnader för externa placeringar, resursskola byggs upp och börjar ta emot elever med ”nya” behov, medan redan placerade får fortsätta i extern placering
Grundskolan Utförare	4,0	Hög	Fortsatt hög lönekostnad, löneglidning. Begränsning i lokaler för att kunna anpassa till effektiva delningstal.
Måltidsservice	3,0-4,0	Hög	Köket Björkbacken / Utsikten har ytterligare utmaningar under 2018, då volymerna sjunker med avdelningar som läggs ner på Björkbacken. Utredning om framtiden för köket / Utsikten pågår.
Maxrisk negativ	69,0		
Positiva risker			
Förskolan Utförare	1,0-2,0	Medel	Med fortsatt hög beläggningsgrad, och hög marknadsandel samtidigt som bristen på förskolelärare är stor i länet kan det ge överskott på utförarsidan. Det överskott som skapas 2018 kan användas till förväntat ökade hyreskostnader 2019 då två nya förskolor planeras stå klara.
Maxrisk positiv	2,0		