

# Budgetuppföljning per juli 2020

---

**Status:** Påbörjad **Rapportperiod:** 2020-07-31 **Organisation:** Socialnämnd

## Innehåll

Budgetuppföljning per juli 2020.....	2
Ekonomi.....	2
Verksamhetens nettokostnader.....	3
Alla prognoser.....	5
Risker.....	5

## Budgetuppföljning per juli 2020

Resultatet jämfört med budget för perioden är - 1,5 mnkr. Budgetavvikelsen exklusive Hemtjänst är ca + 1,4 mnkr.

Prognosen för budgetavvikelsen på helår är - 0,4 mnkr, exklusive Hemtjänst är avvikelsen + 5,0 mnkr. För årsprognosen är det en felbokföring från 2016 och 2018 som försämrar resultatet med ca 3.2 mnkr. Denna påverkar främst Äldreomsorgen med 2.9 mnkr. Pandemiutbrottet förväntas påverka utfallet gällande årets resultat framförallt gällande volymökningar inom till exempel försörjningsstöd och missbruk, det är dock vissa verksamheter som har lägre volymer. Samtidigt har Migrationsverket tillfälligt ställt in planerade anvisningar till kommunerna tom augusti 2020, enligt vad vi nu vet.

## Ekonomi

Sammanställningen nedan visar nämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret mot budget.

**År: 2020 Period: Juli Budgettyp: Prognos 3 Enhet: Mnkr (vänt tecken)**

Konto_RR	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
INTÄKTER	145.5	154.1	246.7	265.7	-19.0	-7.2%	296.4
KOSTNADER	-523.4	-530.6	-889.7	-908.3	18.6	2.0%	-939.9
<b>Nettokostnader</b>	<b>-377.9</b>	<b>-376.4</b>	<b>-643.1</b>	<b>-642.6</b>	<b>-0.4</b>	<b>-0.1%</b>	<b>-643.6</b>

För år 2020 prognostiserar nämnden en negativ avvikelse mot budget med 0.4 mnkr vilket motsvarar 0.1 procent av budgeterade nettokostnader. Avvikelsen förklaras nedan under Verksamhetens nettokostnader.

## Verksamhetens nettokostnader

Sammanställningen nedan visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret mot budget.

**År: 2020** **Period: Juli** **Konto: RR** **Budgettyp: Prognos 3** **Enhet: Mnkr (vänt tecken)**

Ansvar	Utfall Jul 2020	Budget Jul 2020	Prognos helår 2020	Budget helår 2020	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2019
Administration och nämnd	-9.5	-8.9	-16.0	-15.4	-0.6	-3.9%	-14.6
Individ- och familjeomsorg	-42.6	-44,5	-78.6	-76.9	-1.7	-2.2%	-81.2
Äldreomsorg	-215.5	-216.9	-367.4	-372.1	4.7	1.3%	-370.6
Funktionshinderomsorg	-95.6	-93.2	-160.7	-159.8	-0.9	-0.6%	-157.4
Social psykiatri	-9.9	-10.8	-15.0	-18.4	3.4	18.5%	-18.1
FoU Nordost	-0.9	0.0	0.0	0.0	0.0	0%	0.0
Egen regi	-4.0	-2.1	-5.3	0.0	-5.3	N/A	-1.6
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>-377.9</b>	<b>-376.4</b>	<b>-643.0</b>	<b>-642.6</b>	<b>-0.4</b>	<b>-0.1%</b>	<b>-643.6</b>

## Socialnämnden

Socialnämndens verksamhet prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 0.4 mnkr vilket motsvarar 0.1 % av budgeterade nettokostnader. Främsta orsakerna till avvikelserna beskrivs nedan för respektive verksamhet.

### Administration och nämnd

Det är framför allt två orsaker till den negativa budgetavvikelsen på 0.6 mnkr. Först av allt har vi missat att budgetera Danderyds egen kostnad för FoU Nordost, 0.5 mnkr. Sen har vi i efterhand blivit drabbade av kostnader (minskade intäkter) för Externa projekt från tiden 2016/2018 på 0.3 mnkr (se även Äldreomsorg, där den stora kostnaden ligger). Även om vi försiktigt nu redovisar en negativ budgetavvikelse, kommer ett hårt arbete att läggas ned under resten av året för att åter försöka nå noll budgetavvikelse.

### Äldreomsorg

Äldreomsorgens positiva budgetavvikelse på 4.2 mnkr, trots att vi 2020 har blivit tvungna att återföra dubbelt bokförda intäkter på ca 2.9 mnkr, kan främst förklaras med ett mycket lägre utnyttjande av korttidsplatser än budgeterat (7,1 mnkr).

### Funktionshinderomsorg

Avdelningen visar i prognos på en liten negativ budgetavvikelse på 0.9 mnkr. På barnsidan är det främst Avlösar-/ledsagarservice (0.3 mnkr), pga en försiktig prognos samt Korttidsvistelse, nya placeringar (0.4 mnkr) som bidrar till den negativa avvikelserna på 0.8 mnkr. På vuxen, som netto prognosticeras ha en budgetavvikelse på 0.1 mnkr, är det flera verksamheter som visar en mindre negativ budgetavvikelse. Boendestöd -0.6 mnkr, Bostad med särskild service -0.6 mnkr, Assistentersättning -0.6 mnkr samt Administration -0.6 mnkr. Dessa negativa

budgetavvikelser vägs upp av Daglig verksamhet som prognosticeras ha en positiv budgetavvikelse på 2.2 mnkr. Alla avvikelser på verksamheter, förutom Administration, enligt ovan kan till stora delar förklaras med Covid-19.

## **Social psykiatri**

Verksamhetens positiva budgetavvikelse kan till största delen tillskrivas särskilda boenden. Det är några platser på externa boenden som inte utnyttjas från april och framåt, vilket i årsprognosen starkt bidrar med 2.6 mnkr till den positiva avvikelsen på 3.4 mnkr. Men även flera övriga verksamheter visar i prognosen en positiv budgetavvikelse.

## **Egen regi**

Verksamhet i Egen regi prognostiserar ett underskott för 2020 om sammanlagt -5.3 mnkr, varav -7.4 mnkr avser underskott inom hemtjänsten.

### **Hemtjänsten -7.4 mnkr**

Hemtjänsten prognostiserar ett underskott om -7.4 mnkr. Det är därmed hemtjänsten och merkostnaderna för avvecklingen av denna som i sin helhet bidrar till det sammanlagda underskottet för egen regin totalt.

Som en naturlig konsekvens av kommunfullmäktiges beslut om att den kommunala hemtjänsten skall vara avvecklad per sista april har antalet kunder minskat jämfört med 2019 samma period.

Nedläggningen av respektive hemtjänstområde minskar till stor del kostnaderna succesivt. Ett antal anställda har dock en uppsägningstid som sträcker sig längre än april då avvecklingen skall vara klar, samt inestående semester. Det innebär att under en stor del av året kommer att finnas fortsatta kostnader men inga intäkter. Kostnader som också fortsätter året ut, och till viss del även under 2021 är lokalkostnaderna. Dessa är beaktade i prognosen.

Larm och Natt, som inte omfattas av avvecklingen, prognostiserar en viss positiv budgetavvikelse.

## Alla prognoser

Sammanställningen nedan visar nämndens budget och prognos per verksamhet vid respektive prognostillfälle.

År: 2020 Period: Mars Konto: RR Enhet: Mnkr (vänt tecken)

Ansvar	Budget helår 2020	Prognos 1 Helår 2020	Prognos 2 Helår 2020	Prognos 3 Helår 2020	Prognos 4 Helår 2020
Administration och nämnd	-15.4	-15.4	-16.7	-16.0	
Individ- och familjeomsorg	-76.9	-76.9	-77.1	-78.6	
Äldreomsorg	-372.1	-372.1	-375.0	-367.4	
Funktionshinderomsorg	-159.8	-159.8	-159.8	-160.7	
Social psykiatri	-18.4	-18.4	-16.9	-15.0	
FoU Nordost	0.0	0.0	0.0	0.0	
Egen regi	0.0	-3.8	-3.6	-5.3	
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>-642.6</b>	<b>-646.4</b>	<b>-649.1</b>	<b>-643.0</b>	

Förbättringen i Prognos 3 jämfört med Prognos 2 kan i princip i sin helhet förklaras med att Äldreomsorgen visar en mycket bättre prognos för Korttidsplatser, 7.1 mnkr.

## Risker

### Individ- och familjeomsorg

Placeringarna för barn och unga har ökat mycket under de senaste åren och är fortsatt hög i början av 2020. Problematiken är också många gånger allvarlig, vilket innebär att placeringarna blir kostsamma med höga dygnskostnader. Behoven är många gånger omedelbara, vilket innebär att det är svårt att göra prognoser inom området.

Det har behövts två nya placeringar inom LVM (Lagen om vård av missbrukare), sedan föregående prognos. Detta har medfört stora kostsamma budgetavvikelser.

Den största kostsamma budgetavvikelsen för IFO är annars att inga nya flyktingar har anvisats under perioden april-augusti, vilket har gjort att stora schablonintäkter försvunnit. Enligt Migrationsverket skall de 72 flyktingar som kommunen budgeterat för, komma under året vilket finns i prognosen. Så förutom de 8 som kommit under kvartal 1 skall alltså 64 nya komma under tiden september-december. Det kan i nuläget finnas en stor risk med att de inte kommer och då riskerar vi att tappa ytterligare 1.9 mnkr i intäkter, utan någon större kostnadsbesparing.

Även behovet av Stödboende kan komma att öka, vilket också medför kostnadsökningar.

### Äldreomsorg

Kan tillkomma en kostnad för samarbetsplatser/mellanvårdsform för regionen.

Osäkert hur Covid 19 slår mot olika kategorier, än så länge märks ingen ökning inom något område.

Beslut om stängning av dagverksamheten från 24 mars har medfört mer hemtjänstinsatser för 16 kunder.

### **Funktionshinderomsorg**

Under de senaste åren har det varit ökade volymer inom framförallt LSS-boende. Det kan inte uteslutas att ytterligare någon placering kan tillkomma.

### **Social psykiatri**

Det föreligger fortfarande en risk för behov av nya boendeplaceringar, vilket kan medföra ökade kostnader.

### **Vård och Omsorg i egen regi**

Risker vi kan se inom egen regi är att intäkterna kan komma att sjunka vid ett minskat behov av särskilt boende, det gäller främst somatiska platser. Vi behöver ta höjd för ökade löner vilket kan medföra att vi måste slimma verksamheterna för att klara en budget i balans vilket i sin tur riskerar medföra minskad kvalitet gentemot kund.

Ytterligare en risk är vilken påverkan covid-19 kommer att medföra inom den egna regin 2020.

På grund av flera sjukskrivningar av sjuksköterskor har verksamheterna varit tvungna att hyra in en sjuksköterska på konsultbasis en månad i taget. Det är i dagsläget svårt att veta om hur länge behovet består och hur den pågående pandemin kommer att påverka de äldreboenden kommunen bedriver på sikt, och därmed råder en stor osäkerhet i nuvarande prognos beroende på hur efterdyningarna kommer att påverka bemanningen och därmed direkt kostnaderna för verksamheterna som bedrivs i egen regi.