

Uppföljning av budget

År, månad	Aug 2014
-----------	----------

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

	Budget 2014	Budget aug	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	776 921	517 947	513 755	-4 193	0
varav kommunbidrag	630 571	420 381	420 381	0	0
varav övriga intäkter	146 350	97 567	93 374	-4 193	0
Kostnader	-776 921	-517 947	-530 439	-12 492	-21 400
Resultat	0	0	-16 684	-16 685	-21 400

IFO

	Budget 2014	Budget aug	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	187 082	124 721	126 821	2 100	0
varav kommunbidrag	155 134	103 423	103 423	0	0
varav övriga intäkter	31 948	21 299	23 398	2 099	0
Kostnader	-187 082	-124 721	-129 587	-4 867	-3 900
Resultat	0	0	-2 766	-2 767	-3 900

Äldreomsorg

	Budget 2014	Budget aug	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	-313 905	209 270	204 640	-4 630	0
varav kommunbidrag	272 388	181 592	181 592	0	0
varav övriga intäkter	41 517	27 678	23 048	-4 630	0
Kostnader	-313 905	-209 270	-215 888	-6 618	-14 500
Resultat	0	0	-11 248	-11 248	-14 500

Funktionshinder

	Budget 2014	Budget aug	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	275 934	183 956	182 294	-1 662	0
varav kommunbidrag	203 049	135 366	135 366	0	0
varav övriga intäkter	72 885	48 590	46 928	-1 662	0
Kostnader	-275 934	-183 956	-184 964	-1 008	-3 000
Resultat	0	0	-2 670	-2 670	-3 000

Uppföljning av budget (exkl utförarverksamhet i egen regi)

År, månad		Aug 2014
-----------	--	----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

Tillskott av budgetmedel 7500 tkr.

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget tom aug	Utfall aug	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	124 721	126 820	2 099	0
varav kommunbidrag	103 422	103 422	0	0
varav övriga intäkter	21 299	23 398	2 099	0
Kostnader	-124 721	-129 587	-4 867	-3 900
Resultat	0	-2 767	-2 767	-3 900

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall juli	Avvikelse	Prognos (diff)
Förvaltningsgemensamt	2 609	3 038	-429	-100
Administration/Myndighetsutövning	26 577	29 391	-2 806	-3 200
Försörjningsstöd	14 833	16 742	-1 909	-2 200
Placeringar 0-12 år	7 147	7 235	-88	-300
Placeringar 13-20 år	25 595	23 155	2 440	2 500
Placeringar vuxna	3 603	4 376	-773	-1 600
Öppenvård barn/unga	10 844	12 565	-1 721	-2 100
Öppenvård vuxna	6 463	6 144	319	0
Boende	7 050	7 228	-178	-300
Flyktningmottagning	-1 299	-3 677	2 378	3 400
Summa:	103 421	106 197	-2 767	-3 900

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal hushåll försörjningsstöd	269	233	250
Antal placeringar 13-20 jourhem (egna och köpta)	6,6	10,6	10
Antal placeringar 13-20 familjehem	41,2	34	39,5
Antal placeringar 13-20 institutionsvård	9,7	7	6
Antal placeringar vuxna	8,4	15	15
Antal LVM	2	1	0

Analys av periodens resultat och prognos

Utfall: Nettoresultat för IFO tertial 2 visar ett underskott på ca-2,8 mkr. Detta är en klar förbättring jämfört med tidigare månader och beror främst på det tillskott på 7,5 mkr som tillförts verksamhetsområdet. Även antal placeringar av unga har minskat och ligger nu på den lägsta nivån under året vilket bidrar till resultatförbättringen. Kostnader för inhyrd personal inom administration minskar nu också. Försörjningsstödet visar ett underskott jämfört med budget på -1,9 mkr. Utbetalningen av ekonomiskt bistånd är däremot ca 400 tkr lägre än budgeterat. Det är istället personalkostnader och övriga kostnader som där överstiger budget. Antal hushåll som får försörjningsstöd har minskat i augusti. En del ärenden är också på gång gällande sjukersättning vilket kan leda till ännu färre hushåll under de närmaste månaderna. Stödboendet för unga inom öppenvården har ett fortsatt stort underskott pga antalet ungdomar.

Prognos: På helåret är det främst stödboendet för unga som uppvisar ett underskott på ca 2,1 mkr. Även mellanvården ungdomar har fått ta del av de extra tillförda medlen men budgeten räcker inte till för den här gruppen. Antal ungdomar förväntas vara oförändrat under resten av året. Även administrationen går med underskott på helåret pga kostnader för tillfälligt inhyrd personal. De kostnaderna avtar nu men underskottet förväntas bli ca 3,2 mkr. Kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd fortsätter att minska men totalt sett går verksamheten ändå mot ett underskott på ca 2,2 mkr på helåret (inkl personalkostnader mm). Kostnader för placering av vuxna förväntas öka då ett LVM har tillkommit under augusti. Den totala årsprognosen för verksamhetsområdet visar ett underskott på -3,9 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.

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Augusti 2014
-----------	--------------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Aug	Utfall Aug	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	209 270	204 078	-5 192	
varav kommunbidrag	181 592	181 592	0	
varav övriga intäkter	27 678	22 486	-5 192	
Kostnader	-209 270	-210 669	-1 399	-10 000
Resultat	0	-6 591	-6 591	-10 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos
Förvaltningsgemensamt	7 340	8 548	-1 208	0
Administration/Myndighetsutövning	9 819	6 304	3 515	3000
Särskilda boenden	102 303	107 484	-5 181	-9 000
Korttidsboenden/vård	5 829	13 021	-7 192	-9 000
Dagvård	3 095	3 020	75	0
Hemtjänst	53 206	49 806	3 400	5 000
Summa:	181 592	188 183	-6 591	-10 000

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	19	20
hemtjänsttimmar	147 026	144 562	220543 helår
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135

Analys av periodens resultat och prognos

Nettoresultatet tom augusti är ett underskott på 6,6 mkr jämfört med budget. Helårsprognosen visar på ett underskott på omkring - 10 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, samt att antalet timmar understiger budgeterat antal.

Risker i ekonomin

Platsbristen fortsätter vara kostnadsdrivande.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Augusti, 2014
-----------	---------------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Aug	Utfall Aug	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	143 069	143 674	605	
varav kommunbidrag	135 366	135 366	0	
varav övriga intäkter	7 703	8 308	605	
Kostnader	-143 069	-144 233	-1 164	-1 000
Resultat	0	-559	-559	-1 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff.)
Förvaltningsgemensamt	7 760	9 037	-1 277	0
Administration/Myndighetsutövning	6 559	7 072	-513	0
Boende vuxna LSS	47 457	45 407	2 050	3 500
Boende barn LSS	6 743	5 844	899	500
Boende SOL	7 036	7 600	-564	-2 500
Sysselsättning SOL	2 771	2 078	693	0
Personlig assistens	16 971	17 673	-702	0
Daglig verksamhet	21 396	22 481	-1 085	0
Korttidsvistelse	9 018	9 673	-655	0
Korta insatser	2 535	2 819	-284	-2 500
Hemtjänst	7 120	6 241	879	0
Summa:	135 366	135 925	-559	-1 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpt plats psyk SOL	7	16	18
Köpt plats LSS boende	5	6	6
Korttidsvistelse	50	58	60
boendestöd	10	22	25
daglig verksamhet	40	44	50

Analys av periodens resultat och prognos

Nettoutfallet tom augusti uppvisar ett litet underskott på -0,6 mkr jämfört med budget, prognosen för helåret landar på ett -1 mkr. 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. Trots de reserverade medlen för ett nytt gruppboende på 8,4 mkr landar verksamheten på ett negativt resultat eftersom 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, samt platsbristen då de nya gruppboendet inte blivit byggt under året.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, augusti
-----------	---------------

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

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

Viktiga händelser under perioden

Viktiga händelser 2014

Ökad vårdtyngd, med flera Lex Sarah-anmälningar och även vårdskador som utreds enligt Lex Maria, har lett till att verksamheten fått bemanna upp över budget för att klara patientsäkerheten.

LOV infördes i hemtjänsten från den 1 april. Detta har hittills inte påverkat verksamheten utan ärendenivån ligger kvar på samma nivå. Under sommaren utökas antalet hemtjänstärenden i och med att sommargäster flyttar ut till framför allt Brevik/Gamla Tyresö. Hemtjänsten har infört arbetskläder under våren, vilket lett till många åsikter/synpunkter; både positiva och negativa. Bland annat har hemtjänstkunder klagat på att integriteten blir sämre när det så tydligt syns att man har hjälp från hemtjänst. Personalkläderna har infört dels som en arbetsmiljöinsats, dels för marknadsföring i konkurrens med andra utförare i LOV.

Tyresö kommun har infört digitala trygghetslarm under våren 2014, övergått från den äldre analoga tekniken. Detta har inneburit en mängd problem och avvikelser, bland annat två Lex Sarah-anmälningar.

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	96 311	99 660	147 000
varav anslag från beställare	62 617	62 617	94 000
varav övriga intäkter	33 694	37 043	53 000
Kostnader	-96 311	-104 316	-151 500
Resultat	0	-4 656	-4 500
Varav Hemtjänsten	0	-1 389	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration Bopeng	0	-641	-900
Särskilda boenden	0	-2187	-2 900
Korttidsvård	0	-552	-700
Dagvård	0	113	0
Hemtjänst	0	-1389	0
Summa:	0	-4656	-4 500

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget aug	Utfall aug	Prognos
Antal hemtjänsttimmar	106 700	108 378	160 000

Analys av periodens resultat och prognos

Underskott för verksamhetsområdet t o m augusti. Den kraftiga resultatförsämringen från juli beror på att sommarmånaderna alltid är extremt dyra då verksamheten betalar dubbelt upp för personalen eftersom både månadslön till ledig personal och ersättning till vikarier utgår samtidigt. En dyr bemanningslösning bidrar till större delen av underskottet. Därtill tillkommer att införandet av LOV sänker intäkterna med drygt 1 mkr sett på helåret. Prognosticerat underskott för verksamhetsområde ÄO beräknas till 4,5 mkr. Uppdelat på boenden (inkl Dagvård och Korttids) och hemtjänst så är prognosen för hemtjänsten ett nollresultat medan boendena beräknas gå med 4,5 mkr i underskott.

En dyr bemanningslösning beräknas ge merkostnader för hela ÄO på närmare 4 mkr på helåret och förklarar större delen av det beräknade underskottet för verksamhetsområdet. Noterbart är dock att även om man exkluderar effekten av en fördyrad bemanning så skulle fortfarande boendena gå med underskott på helåret (-2,3 mkr) medan hemtjänsten sannolikt skulle gå mot ett överskott på 1,5 - 2 mkr. I uppföljningshänseende är det mycket viktigt att särskilja hemtjänst och boende åt då hemtjänsten i enlighet med LOV - systemet för över årets ekonomiska resultat till nästkommande år.

Boendena har en merkostnad för bemanning på drygt 2 mkr för helåret, kostnader för ökad vårdtyngd med 1 mkr samt övertidsfördyring på 0,5 mkr som beror på svårigheter för bemanningsenheten att bemanna upp pass. Dessa avvikelser förklarar sammantaget hela resultatavvikelsen mot budget för boendena på helåret.

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 mellan 1,5 - 2 mkr mkr. Man har även kunnat utöka en underbemannad administration med en tjänst. Utrymmet till ytterligare kvalitetshöjande åtgärder får dock anses begränsat.

Risker i ekonomin

För både boendet och hemtjänsten kan det konstateras att en dyr bemanningslösning ökar kostnaderna väsentligt. Under sommaren har dessutom många pass inte kunnat bemannas av bemanningsenheten och det har lett till betydande fördyringar i form av mertid och dyr övertid. 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 3,5 mkr för hela ÄO. Under hösten ökar OB och jourkostnader enligt avtal.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Enligt beslut ska bemanningsenheten avvecklas från årsskiftet. Verksamheten kommer då själv att ta över vikariehanteringen. Då räknar man med att från och med 2015 kunna sänka kostnaderna för boendena med 2 mkr på helåret. Det motsvarar halva det prognostiserade underskottet för 2014.

Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, augusti
-----------	---------------

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	116 000	112 336	166 000
varav kommunbidrag	36 265	37 793	57 000
varav övriga intäkter	79 735	74 543	109 000
Kostnader	-116 000	-114 447	-168000
Resultat	0	-2 111	-2000
varav Tyda	0	801	0
varav Bemanningenhet (ÄO's del)	0	99	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration	0	771	0
Korta Insatser	0	-1111	0
Boende	0	-244	0
Assistans	0	-2427	-2 000
Dagliv verksamhet	0	801	0
Bemanning	0	99	0
Summa:	0	-2111	-2 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal brukare Tyda	68	68	67
Antal brukare Personlig assistans	32	31	31

Analys av periodens resultat och prognos

Utfall -2,1 mkr för hela verksamhetsområdet uppdelat på diverse avvikelser åt olika håll. Prognosticerat underskott -2 mkr, varav hela summan härrör från assistansen.

Analys utfall:

Administrationen uppvisar ett överskott vilket beror på att man tar betalt för intern administration från enheterna. Korta insatsers underskott beror på eftersläpning i faktureringen gentemot beställarsidan. Boendenas (inkl barnboendet) underskott beror på dyra sommarmånader. Assistansens underskott beror i huvudsak på kostnader för övertalighet i samband med minskning av antalet brukare samt en dyr bemanningslösning där priset per bemanningstimme dessutom stigit. Detta i kombination med dyra sommarmånader förklarar underskottet. Inget budgetstöd har betalats ut. Daglig verksamhet (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 resultatenhet. Av resultatet på 0,8 mkr är hälften sparade medel från 2013.

Bemanningsens tidigare kraftiga underskott har nu vänts till ett smärre överskott vilket uteslutande beror på nämnda prishöjning. Prishöjningen har tillämpats retroaktivt för hela 2014 och har till 1/3 drabbat assistansen och till 2/3 ÄO.

Analys prognos:

Prognosticerat underskott på 2 mkr ligger helt inom personlig assistans och då är det beräknat att det särskilda budgetstödet på 1,5 mkr inte 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 indexuppräknings från Försäkringskassan på intäktsidan 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. Nya bestämmelser från Försäkringskassan gör att nattvak numera i flera fall ersätts med endast 25% vilket innebär en fördyring. Boendets mindre underskott beräknas hämtas hem under hösten genom en temporär personalminskning i samband med ett tidsglapp i samband med att en ny brukare ska flytta in.

Risker i ekonomin

Kostsam bemanningslösning är en risk för verksamhetsområdet avseende personlig assistans som är den enhet inom verksamhetsområdet som köper vikarietimmar. Den mesta fördyringen faller dock inom verksamhetsområdet ÄO som köper 2/3 av bemanningens timmar. Problemet bör på sikt minska då bemanningsenheten i sin nuvarande form ska läggas ned.

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. Bemanningsenheten upphör vid årsskiftet och då bör kostnaden för vikariehanteringen sjunka.