

FÖRDJUPAD PROGNOOS 2017

med ekonomiskt utfall till och med april
för Nämnden för arbete och välfärd



2017-04

Sammanfattning

Efter årets första fyra månader pekar prognosen mot ett underskott på -7,4 mkr för 2017. Detta efter att åtgärder vidtagits och en effektiviseringsplan tagits fram baserat på att det prognosticerade underskottet efter februari månads utgång var -18,1 mkr. Underskottet beror främst på sänkta ersättningar för mottagande av ensamkommande, effektiviseringskravet på socialpsykiatri samt ökade kostnader för institutionsplaceringar.

Undertecknande av förvaltningschef

EKONOMISK REDOVISNING

1. ANALYS AV UTFALL 201704

Driftredovisning, tkr

Verksamhet	Budget	Utfall 201704			Prognos	Utfall	Prognos
	2017	Intäkt	Kostnad	Netto	2017	2016	2017
	Netto				Netto	Netto *	Budget- avvikelse
Avdelning Arbete och lärande	207 475	- 24 827	93 720	68 893	207 475	193 766	-
Avdelningen för vuxna	194 658	- 8 274	76 947	68 673	202 658	57 446	- 8 000
Avdelning Barn och familj	282 011	- 29 664	121 082	91 418	299 211	260 905	- 17 200
Förvaltningsövergripande	55 685	- 5 555	23 376	17 821	48 185	38 405	7 500
Nyanlända och asylsökande	- 144 740	- 51 680	-	51 680	- 155 040	- 153 600	10 300
Politisk verksamhet	2 737	-	1 028	1 028	2 737	2 703	-
...							
Summa	597 826	- 120 000	316 153	196 153	605 226	399 625	- 7 400

Reservation om 1,6 procent ingår inte i den ursprungliga budgeten. Om reservationen uppnås kommer detta därmed att visas som en positiv budgetavvikelse i sammanställning ovan. I tabell nedan, framgår total reservation enligt beslut i ruta "Budget 2017 helårseffekt". I ruta "Prognos 2017" framgår om hela eller del av reservation förväntas uppnås.

Reservation	Budget 2017 helårseffekt	Prognos 2017
Reservation 1,6	9 512	0

Bakgrund

Nämndens bruttobudget uppgår 2017 till 895 mkr, varav 297 mkr är ett budgeterat intäktskrav. Inför 2017 tilldelades nämnden en utökad budget med 14,5 mkr tillsammans med ett generellt effektiviseringskrav på 2,4 mkr och ett riktat effektiviseringskrav gällande socialpsykiatri motsvarande 5,0 mkr. Beslut togs därefter i internbudgeten om både satsningar och effektiviseringar. Den ersättning motsvarande 3,5 mkr avseende Framtid Kronoberg som tidigare tillförts nämnden från kommunstyrelsen har upphört från och med 2017. Nämndens överskott sedan 2016 och 2017 uppgår till 50,7 mkr och finns sparad i det egna kapitalet.

Kommentarer till utfall 201704 (tabellen ovan)

För perioden januari – april redovisas en positiv budgetavvikelse motsvarande 2,9 mkr vilket innebär att 98 % av periodens budget är förbrukad. Budgeten är inte periodiserad med hänsyn tagen till kostnads- och intäktsförändringar under året. För att få en bild av det ekonomiska läget behöver därför en jämförelse av periodens utfall med periodens budget kompletteras med information om exempelvis minskade intäkter för ensamkommande barn och ungdomar efter halvårsskiftet, intjänad semester samt kostnader för semestervikarier. På grund av omorganisation och övertagande av socialpsykiatri från omsorgsförvaltningen är prognosticerat utfall för 2017 inte helt jämförbart med utfallet för 2016. Redovisad skillnad i nettokostnad

mellan åren visar på en ökning motsvarande 206 mkr och kan främst förklaras av ökade kostnader till följd av övertagande av socialpsykiatri från omsorgsförvaltningen, men också av minskade intäkter från migrationsverket.

2.3 PROGNOSEN 2017

En helårsprognos beräknas varje månad från och med februari. I början på året bygger prognoserna på ett antal antaganden om den framtida utvecklingen och är därför osäkra, men ger ändå en indikation på hur det ekonomiska läget ser ut. Efter februari månad prognosticerades ett underskott på 18,1 mkr för år 2017. Motsvarande siffra för mars månad var ett underskott på 15,9 mkr. Efter april månad ser läget bättre ut och prognosen pekar istället mot ett underskott på -7,4 mkr för 2017.

Det nya ersättningssystemet för mottagande av *ensamkommande barn och unga* som träder i kraft den 1 juli 2017 innebär stora utmaningar för verksamheten. Under hösten 2016 befarades ett underskott på 22 mkr för 2017. En plan har tagits fram för att möta de förändrade förutsättningarna (se punkt 2.4 nedan). Denna visar att kostnaderna kommer att vara anpassade till nivån på intäkterna från Migrationsverket under 2018. Alla förändringar kan inte verkställas fullt ut under 2017 och därför visar prognosen att ett underskott motsvarande 10,2 mkr kommer att redovisas för verksamheten.

Kostnaderna för *externa placeringar* har ökat jämfört med föregående år och beräknas hamna på - 11 mkr vid årets slut.

Effektiviseringskravet för *socialpsykiatri* beräknas inte kunna hämtas hem fullt ut under 2017, vilket också är en bidragande orsak till prognosticerat underskott.

Statsbidrag från tidigare år och reservationen om 1,6 procent påverkar resultatet positivt med 19,8 mkr.

2.4 ÅTGÄRDER FÖR ATT HÅLLA BUDGET 2017

För att nå ekonomisk balans 2017 och skapa förutsättningar för en god ekonomi 2018 har följande omställningsplaner/effektiviseringsåtgärder tagits fram. Det är härutöver av allra största vikt att fortsätta med översyn av interna processer och flöden samt minska kostnadsutvecklingen genom långsiktiga beslut och insatser.

1. Handlingsplan till förändrat ersättningssystem för mottagande av ensamkommande barn och unga.

Omställningen sker enligt tre huvudspår:

- Avveckling av HVB-kapacitet
- Omvandling till billigare placeringsformer (stödboende)
- Minskning av grundbemanning i HVB för att bättre kunna koppla personalbehov till faktisk belägningsgrad i boendet.

En anpassning av kostnaderna för kommunens mottagning av ensamkommande barn och ungdomar genom minskning av bemanning samt omvandling till stödboende kan innebära att förvaltningen inte kan erbjuda stöd utifrån en försvårad problematik inom målgruppen, exempelvis trauma, missbruk och psykisk ohälsa.

2. Effektiviseringsplan socialpsykiatri

Arbete pågår med att ta fram en handlingsplan för socialpsykiatri med syftet att åtgärder motsvarande 10 mkr ska vara genomförda i slutet av 2018. Nedanstående tabell beskriver de effektiviseringsåtgärder som hittills har tagits fram. Arbetet med återstående besparingar samt konsekvensanalys kvarstår.

Åtgärd	Effekt 2017, tkr	Helårseffekt 2018, tkr
Personalomställning	110	840
Effektivisering sysselsättningsverksamheter		1 300
Översyn fordon/transporter		700
Lokalförändringar		400
Organisationsförändringar	150	2 360
Minskade placeringskostnader	1 000	4 400
Summa åtgärder	1 260	10 000
Besparingsplan	5 000	10 000
Differens mot besparingsplan	-3 740	0

3. Effektiviseringsplan för övrig verksamhet

Med anledning av det ansträngda budgetläget, behöver all verksamhet inom nämndens ansvarsområde ses över. Besparingsåtgärder som summerar till 9,4 mkr år 2017 och 11,8 mkr år 2018 finns framtagna. En stor del av åtgärderna hindras för närvarande av brist på bostäder. I effektiviseringsplanen ingår ett stopp av den kompetensförsörjningssatsning som nämnden planerat. Konsekvensen av detta kan innebära att förvaltningen på sikt får större svårigheter med rekrytering av kompetent och erfaren personal. Vad gäller personalomställning, bostadsåtgärder och Växjöloftet sommar gör förvaltningen bedömningen att detta inte ger negativa konsekvenser för verksamheten.

Åtgärd	2017	2018
Personalomställning	700	1 300
Bostadsåtgärder*	5 200	10 500
Växjöloftet Sommar	500	
Stopp: Kompetensförsörjning	3 000	
Summa	9 400	11 800

4. Yrkesinriktad vuxenutbildning

Från och med 2017 har villkoren för att få statsbidrag för yrkesinriktad vuxenutbildning förändrats. Kommunerna ska finansiera utbildning av minst samma omfattning i årsstudieplatser som den utbildning som bidraget lämnas för. Eftersom den yrkesinriktade vuxenutbildningen till och med 2016 varit helt finansierad av statsbidrag pågår ett omställningsarbete för att skapa utrymme för att finansiera verksamheten inför 2018. 2017 kan finansiering ske via äldre statsbidrag