

Delårsrapport med prognos 1, 2020

Programnämnd Social välfärd

Beslutad av Programnämnd Social välfärd, den 28 maj 2020

Innehåll

1 Förslag till beslut.....	3
2 Programdirektörens bedömning och analys	5
2.1 Programdirektörens analys av verksamhetens resultat	5
2.2 Framåtblick.....	6
3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2020	7
3.1 Ekonomi.....	7
3.1.3 Programnämndens egen verksamhet	12
3.2 Effektiviseringar.....	15
4 Analysunderlag	17
4.1 Resultat – Ekonomi.....	17
4.1.1 Driftsnämndernas ekonomiska resultat.....	17
4.1.3 Intäkts- och kostnadsutveckling	17
4.1.4 Programnämndens egen verksamhet	18
4.1.5 Investeringar.....	19

1 Förslag till beslut

De ekonomiska konsekvenserna av coronaviruset är ytterst svårt att bedöma i nuläget. Vad kommande veckor och månader för med sig, när det gäller smittspridningen liksom när det gäller olika typer av åtgärder för att bromsa förloppet, är ovisst. Likaså är det osäkert vilka positiva ekonomiska effekter som kan väntas av de olika typer av åtgärder som nu verkställs i kommunen och av andra aktörer. För att få en gemensam bild av läget har vi i denna Delårsrapport med prognos 1 gjort ett antal kommungemensamma antaganden att förhålla sig till. Med dessa som utgångspunkt har prognosen anpassats till den verksamhet som nämnden har, grundat på försiktighetsprincipen.

Programområde Social välfärd prognostiserar 2020 ett samlat budgetunderskott på -169,2 mnkr för helåret 2020, inklusive intraprenadernas resultat. Prognosen bygger på det ekonomiska utfallet för januari-april 2020. Den totala prognostiserade nettokostnaden uppgår till 3 385,1 mnkr. Nettokostnadsökningen är 2 procent i jämförelse med bokslutet 2019 och för att klara en långsiktig god ekonomisk hushållning behöver åtgärder och effektiviseringar verkställas.

De ekonomiska konsekvenserna av Covid-19 är svåra att bedöma i nuläget vilket bidrar till att den ekonomiska prognosen har en hög grad av osäkerhet. De statliga ersättningarna kopplat till Covid -19 prognostiseras på kommunövergripande nivå i delårsrapport 1.

Den största delen av avvikelserna mot budget finns inom den kommunala hemvården -72,2 mnkr. I jämförelse med 2019 års resultat prognostiseras en förbättring med 12,1 mnkr. Hemvården har haft stora underskott under flera år och har haft svårt att komma tillrätta med detta. Budgetavvikelsen grundar sig i olika orsaker som har belyst såväl i hemvårdsutredningen som i tidigare uppföljningar. De ekonomiska effekterna av strukturförändringsprogrammet prognostiseras uppgå till 20,4 mnkr under 2020. I dagsläget pågår på grund av Covid-19, inte något arbete med strukturförändringsprogrammet på förvaltningsövergripande nivå, men det arbete som hittills gjorts har fortsatt positiv påverkan på det ekonomiska resultatet.

Socialnämnden har också stor prognostiserad avvikelse mot budget med - 36,3mnkr, vilket framför allt beror på externa vård- och behandlingskostnader där fler personer än budgeterat är i behov av insatser i form av externa institutionsvård.

Regeringen har gett Socialstyrelsen i uppdrag att under 2020 fördela bidrag till regioner och kommuner i syfte att ekonomiskt stödja verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen Covid-19. Regeringen har avsatt 1 miljard kronor och aviserat om ytterligare 2 miljarder kronor. Programnämnd social välfärd har för avsikt att under hösten söka statsbidrag för merkostnader till följd av Covid-19 hos Socialstyrelsen, för att i möjligaste mån ersätta driftsnämnderna för deras merkostnader.

Kommunstyrelseförvaltningens förslag till Programnämnd sociala välfärd.

1. Programnämnd social välfärd fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2020.
2. Delårsrapporten överlämnas till Kommunstyrelsen för vidare hantering.
3. Nämnder som prognostiserar en negativ avvikelse mot budget exklusive merkostnader för Covid-19 ges i uppdrag att aktivt arbeta med åtgärder så att en

budget i balans nås. Vidtagna och planerade åtgärder ska redovisas till programnämnden senast 1 oktober 2020.

4. Hemvårdsnämnden ges i uppdrag att inom ramen för Strukturförändringsprogrammet fortsätta arbeta aktivt med åtgärder för att uppnå en ekonomi i balans.
5. Programdirektören får i uppdrag att fortsätta följa den ekonomiska utvecklingen för programnämndens egna ekonomi.
6. Programdirektören får i uppdrag att följa merkostnader för Covid-19 för programområdet för att under hösten söka statsbidrag hos Socialstyrelsen till följd av Covid-19.

2 Programdirektörens bedömning och analys

De ekonomiska konsekvenserna av coronaviruset är ytterst svårt att bedöma i nuläget. Vad kommande veckor och månader för med sig, när det gäller smittspridningen liksom när det gäller olika typer av åtgärder för att bromsa förloppet, är ovisst. Likaså är det osäkert vilka positiva ekonomiska effekter som kan väntas av de olika typer av åtgärder som nu verkställs i kommunen. För att få en gemensam bild av läget har vi i denna Delårsrapport med prognos 1 gjort ett antal kommungemensamma antaganden att förhålla sig till. Med dessa som utgångspunkt har prognosen anpassats till den verksamhet som nämnden har, grundat på försiktighetsprincipen.

För de verksamheter där den ekonomiska effekten av Covid-19 för helåret inte är känd gör vi i prognosen ett antagande om att nuvarande situation håller i sig augusti ut och att september månad räknas som en återhämtningsmånad med halv effekt. Vi utgår ifrån verksamhetens hittills kända ”coronaeffekt” under april månad för att uppskatta kommande månader och korrigerar med en uppskattning av kommande ekonomiska effekter om inte april månad speglar verksamhetens effekt helt.

Nämnderna redovisar de merkostnader och intäktsbortfall som uppskattas för året med anledning av Covid-19. En samlad prognos av aviserade statliga ersättningar för merkostnader med anledning av Covid-19 görs på kommunövergripande nivå.

2.1 Programdirektörens analys av verksamhetens resultat

Programområdet

Programområde Social välfärd prognostiserar ett budgetunderskott om 169,2 mnkr för 2020, vilket är en försämring med 24 mnkr jämfört med resultatet för 2019. I detta behöver dock de ekonomiska konsekvenserna av Covid-19 beaktas. De konsekvenserna är svåra att uppskatta men bedöms uppgå till minst 50 mnkr. Räknas Covid-konsekvensen bort så är den ekonomiska prognosen för helåret därmed något bättre än utfallet föregående år, vilket kan ses som ett litet ekonomiskt framsteg. Det är i nuläget dock oklart med hur mycket som programområdet kommer att kompenseras med utifrån Covid-19 och därmed hur stort underskottet kommer att bli för helåret.

Samtliga nämnder inom programområdet prognostiserar underskott, med undantag av Överförmyndarnämnden som prognostiserar en budget i balans.

Hemvårdsnämnden har det största prognostiserade underskottet om 81,9 mnkr, där Hemvård LoV står för merparten av underskottet. Inom just hemvård LoV har det dock skett en ekonomisk förbättring jämfört med föregående om (prognostiserat) 12,1 mnkr, trots Covid-19. Det är fortfarande en lång väg kvar till en ekonomi i balans men det är samtidigt mycket viktigt att se ekonomiska effekter av strukturförändringsprogrammet. Det är därför också av största vikt att effektiviseringsarbetet med strukturförändringsprogrammet startar upp igen så snart som möjligt.

Socialnämnden prognostiserar ett underskott om 36,3 mnkr, vilket är en försämring jämfört med utfallet 2019. Även socialnämnden har merkostnader utifrån nuvarande samhällssituation men här finns också stora framtida utmaningar. Detta då det är risk för

att behovet av socialnämndens insatser kommer öka då exempelvis missbruk och våld i nära relation förväntas öka. Denna utveckling behövs följas noga då det kan leda till ökad arbetsbelastning och ökade kostnader för socialnämnden, särskilt om den ekonomiska återhämtningen i samhället drar ut på tiden och arbetslösheten hamnar på en högre nivå på sikt.

Vårdboendenämnden prognostiserar ett underskott på 27,3 mnkr, vilket är en stor försämring jämfört med föregående år då nämnden redovisade plus 5,7 mnkr. Vårdboendenämnden är dock hårt drabbat av ökade kostnader och minskade intäkter utifrån Covid-19 vilket förklarar merparten av skillnaden, samtidigt som nämnden fått flera effektiviseringskrav för 2020 som är svåra att realisera under nuvarande Covid-19 situation samtidigt som vårdboendena haft en relativt låg kostnadsnivå sedan tidigare.

Funktionsstödsnämnden prognostiserar ett underskott om 22,3 mnkr. Detta är en relativt stor försämring jämfört med 2019 då nämnden redovisade ett underskott om 6,4 mnkr och ännu större jämfört med 2018 då nämnden redovisade ett överskott om 11,7 mnkr. Även funktionsstödsnämnden har fått flera riktade effektiviseringsuppdrag för 2020 som är svårare att realisera utifrån Covid-19 samtidigt som nämndens verksamheter påverkas ekonomiskt av densamma. Det är dock viktigt att nämnden fortsätter vidta effektiviseringsåtgärder, särskilt då nämndens verksamheter samtidigt behöver utökas, exempelvis avseende gruppboendestäder.

Programnämnden prognostiserar ett underskott om 1,3 mnkr för 2020, detta trots att programnämnden till viss del påverkas ekonomiskt positivt av Covid-19 utifrån minskad efterfrågan. Den minskade efterfrågan kompenserar dock inte för att programnämnden inte kompenserats fullt ut för volym- och löneökningar. Då programnämnden också prognostiserar underskott finns inga medel att fördela ut extra till driftsnämnderna för dess ökade kostnader. Detta kan bara göras om Programnämnden får kompensation från de medel som regeringen aviserat till kommunerna och från det statsbidrag som går att söka för ökade kostnader kopplat till Covid-19.

2.2 Framåtblick

Det är naturligtvis väldigt oroande att nästan alla nämnder inom programområdet prognostiserar underskott för året. Samtidigt är Social välfärd det programområde som påverkas mest av Covid-19, både verksamhetsmässigt och ekonomiskt. Även om en liten ekonomisk ljusning kan skönjas om de ekonomiska konsekvenserna av Covid-19 räknas bort så är det problematiskt att nämnderna prognostiserar underskott även om det räknas bort. Behovet av framtida volym och lönekomensationer är utifrån det extra viktigt samtidigt som driftsnämnderna behöver verkställa nuvarande och kommande effektiviseringsuppdrag i större utsträckning.

Pandemin påverkar samtliga verksamheter inom programområdet, på ett eller annat sätt. Den bidrar till högre kostnader för sjukskrivningar, övertid, skyddsutrustning med mera samtidigt som efterfrågan av vissa insatser minskar - men inte alls i närheten av de kostnadsökningar som ses. Kostnaderna kan också förväntas öka än mer när samhällssituationen normaliseras och fler personer återigen efterfrågar omvårdnads- och serviceinsatser samtidigt som behovet av exempelvis rehabilitering och insatser från socialtjänsten ökar för att hantera pandemins olika effekter. Detta i ett läge när skatteintäkterna samtidigt kan antas minska kommande år. Utifrån detta finns ett än större behov än tidigare att se över utbud och ambitionsnivåer hos både programnämnden och driftsnämnderna, samtidigt som ekonomiska prioriteringar behöver göras på kommunövergripande nivå.

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2020

3.1 Ekonomi

Programområdets ekonomi

De ekonomiska konsekvenserna av Covid-19 är svåra att bedöma i nuläget vilket bidrar till att den ekonomiska prognosen har en hög grad av osäkerhet. De statliga ersättningarna kopplat till Covid-19 prognostiseras på kommunövergripande nivå. En uppskattning är att merkostnader för Covid-19 för programområdet rör sig om cirka 50 mnkr för helåret. Men det är i dagsläget omöjligt att säga hur länge pandemin kommer att pågå och hur den i slutändan kommer att påverka ekonomiskt och verksamhetsmässigt.

Programområde Social välfärds nettokostnad till och med april månad uppgår till 1 156,7 mnkr och visar på 36 procents förbrukning av helårsbudgeten vilket är högre än riktvärdet för perioden som är 33 procent. I jämförelse med samma period 2019 har nettokostnaden ökat med 3 procent.

Programområde Social välfärd prognostiserar 2020 en samlad avvikelse mot budget med -169,2 mnkr för helåret. Nettobudgetramen för programområdet uppgår till 3 215,9 mnkr. Prognosen innebär en nettokostnadsökning med 60,9 mnkr jämfört med nettokostnadsutfallet 2019. Den prognostiserade nettokostnadsökningen motsvarar 2 procent i jämförelse med bokslut 2019. För att klara en långsiktig god ekonomisk hushållning behöver åtgärder och effektiviseringar verkställas.

De ekonomiska effekterna av strukturförändringsprogrammet för den kommunala hemvården prognostiseras att uppgå till 20,4 mnkr under 2020. I dagsläget pågår på grund av Covid-19, inte något arbete med strukturförändringsprogrammet på förvaltningsövergripande nivå inom Hemvårdsnämnden, men det arbete som hittills gjorts har fortsatt positiv påverkan på det ekonomiska resultatet.

Regeringen har gett Socialstyrelsen i uppdrag att under 2020 fördela bidrag till regioner och kommuner i syfte att ekonomiskt stödja verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen Covid-19. Syftet med statsbidraget är att ekonomiskt stödja regioners och kommuners verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen Covid-19 inom Hälso- och sjukvård och Socialtjänstverksamheterna när det gäller omsorg om äldre personer och personer med funktionsnedsättning.

Statsbidraget kan sökas för merkostnader som regioner och kommuner haft under 1 mars-30 november 2020. Anvisningar publiceras på Socialstyrelsens hemsida efter sommaren. Regeringen har avsatt 1 miljard kronor och aviserat om ytterligare 2 miljarder. Socialstyrelsen kommer att fatta beslut om bidrag under december månad 2020. Programnämnd social välfärd har för avsikt att ansöka om bidrag för merkostnader till följd av Covid-19.

Nämndernas resultat

Hemvårdsnämndens prognos visar på en negativ avvikelse mot budget med -81,9 mnkr exklusive intraprenadens avvikelse -83,6 mnkr. Underskottet härrör från hemvårdsverksamheten och i syfte att nå en god ekonomisk hushållning har flertalet aktiviteter pågått inom ramen för strukturförändringsprogrammet. På grund av den rådande pandemin har dock arbetet med strukturförändringsprogrammet stannat upp, men det goda förändringsarbetet som hittills gjorts kvarstår och effekterna påverkar det ekonomiska resultatet positivt. Hemvårdsnämnden prognostiserar merkostnader för Covid-19 på totalt 13,0 mnkr avseende korttidssjukfrånvaro, övertid, skyddsutrustning samt basal hygienutrustning.

Inom Hemvårdsnämnden återfinns en intraprenad inom den Förebyggande verksamheten, Dagverksamhet demens och denna enhet prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 1,7 mnkr vilket i sin helhet beror på stängd verksamhet på grund av Covid-19.

Hemvård, Lov, prognostiserar avvikelse mot budget med -72,2 mnkr att jämföra med 2019 års resultat på -84,3 mnkr. Resultatet prognostiseras att förbättras med 12,1 mnkr, men exklusive Covid-19 effekter beräknas en resultatförbättring på 20,4 mnkr. De ekonomiska effekterna av strukturförändringsprogrammet beräknas uppgå till 20,4 mnkr. Nyttjandegraden har jämfört med tidigare år hitintills ökat mest inom väster, men inom samtliga hemvårdsavdelningar ses totalt sett en ökning, dagens nyttjandegrad är på runt 59 %. Den icke debiterbara tiden har minskat inom alla områden vilket bidrar till en positiv prognostiserad effekt på 4,3 mnkr.

Den Förebyggande verksamheten prognostiserar positiv avvikelse mot budget med 6,5 mnkr. Samtliga dagverksamheter är stängda sedan den 12 mars och i prognosen beräknas de vara stängda augusti ut. Flertalet av personalen har förflyttats till arbete inom vård- och omsorgsboende och kostnaden för omvårdnadspersonal tas av mottagande enhet. Dagverksamhetens stängning påverkar även kostnaden för dagvårdsresor då inga kostnader kommer att finnas så länge dagverksamheten är stängd. Även övriga verksamheter inom förebyggande har i stor utsträckning anpassat sin verksamhet kopplat till Covid-19 pandemin i syfte att kunna ge samma goda service till medborgarna även om det delvis sker på ett nytt sätt.

Hemvård HSV, Natt, Larm och Valfärdsteknik har på många olika sätt påverkats av Covid-19. Prognosen för helåret visar på avvikelse mot budget med -14,1 mnkr. Det finns i dagsläget stora utmaningar med bemanningen på sjuksköterskesidan och bemanningssvårigheterna kan komma att öka under sommaren vilket kan leda till ökade kostnader till exempel genom inhyrning från bemanningsföretag. I prognosen är detta inte medräknat. Verksamheten hanterar i dagsläget bemanningen bland annat genom ökad samverkan inom förvaltningen och till viss del genom att skolsköterskor från gymnasiet och grundskolan arbetar i verksamheten.

Hemvårdsnämnden har en stor utmaning i att nå en ekonomi i balans för hemvårdsverksamheten och arbetet sker inom ramen för strukturförändringsprogrammet. I prognosen för 2020 beräknas den intäktsfinansierade LOV-verksamheten att förbättra resultatet jämfört med 2019 med 20,4 mnkr och den anslagsfinansierade HSV-verksamheten prognostiserar att minska den negativa budgetavvikelsen med 5,4 mnkr jämfört med 2019. Ovanstående förbättringar jämfört med 2019 är exklusive den prognostiserade ekonomiska effekten av Covid-19.

Inför 2020 tilldelades via Programnämnd social välfärd ett riktat effektiviseringsuppdrag på 5,0 mnkr gällande den anslagsfinansierade förebyggande verksamheten. Effektiviseringen är genomförd, men den ekonomiska effekten under 2020 uppgår till 4,0 mnkr och resterande effekt uppkommer 2021.

Vårdboendenämndens prognos visar på en negativ avvikelse mot budget på -27,3 mnkr och -25,4 exklusive intraprenaderna. Inom Vårdboendenämnden är det sju vård- och omsorgsboenden som bedrivs som intraprenad och totalt sett prognostiseras en avvikelse med -1,8 mnkr för 2020, -1,3 mnkr av avvikelsen beräknas inte täckas av tidigare års överförda resultat. Vårdboendenämnden har prognostiserat merkostnader för Covid-19 motsvarande 19,2 mnkr avseende korttidssjukfrånvaro, övertid, skyddsutrustning samt basal hygienutrustning. Beläggningsersättningen beräknas också att minska kopplat till Covid-19 och i prognosen beräknas de minskade ersättningarna att uppgå till cirka -4,4 mnkr. Total effekt för Vårdboendenämnden till följd av Covid-19 prognostiseras därmed att uppgå till -23,6 mnkr.

De enheter som prognostiserar negativ avvikelse arbetar aktivt med åtgärdsplaner för att reducera avvikelsen och nå en budget i balans, men på grund av rådande pandemi har detta arbete till viss del fått stå tillbaka.

I november 2019 införde förvaltningen stopp för hyrsjuksköterska vilket innebär att alla behov ska prövas och beslut om undantag fattas av förvaltningschef. Uppdraget till verksamheten är att i första hand använda befintliga resurser på ett mer effektivt sätt, till exempel genom ökad samverkan. Utfallet för januari till april är betydligt lägre än den månadsvisa kostnaden under hösten 2019. Södermalmshemmet är den enhet som under första kvartalet haft störst behov av hyrsjuksköterskor men även på Elgströmska och Tullhuset har det funnits stora behov. Det finns i dagsläget stora utmaningar med bemanningen på sjuksköterskesidan (effekt av Covid-19) och bemanningssvårigheter kan komma att öka under sommaren vilket kan leda till ökade kostnader till exempel genom inhyrning från bemanningsföretag.

Inför 2020 har Vårdboendenämnden fått både riktade och generella effektiviseringsuppdrag och har en stor utmaning att få alla enheter, även de som redovisade negativa budgetavvikelser under 2019, att uppnå en budget i balans under 2020. Effektiviseringsuppdraget gällande inköp har avstannat på grund av utbrottet av Covid-19, Vårdboendenämnden har en hög avtalsstrohet idag och under 2019 implementerades en ny organisation för inköpsamordning vilket kan bidra till att ytterligare höja avtalsstroheten. Gällande det generella effektiviseringskravet har Programnämnden sänkt priset på ersättningen per dygn riktat till Vårdboendenämnden, där samtliga enheter har i uppdrag att arbeta med att justera kostnaderna efter tilldelad ersättning. I dagsläget har många enheter, av olika orsaker, svårt att hålla en budget i balans och utbrottet av Covid-19 har gjort att arbetet med åtgärdsplaner för att reducera underskottet till viss del fått stå tillbaka.

Socialnämnden prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med -36,3 mnkr. Nämndens egna verksamheter, exklusive ensamkommande barn, beräknas redovisa en negativ avvikelse med -8,6 mnkr, där knappt 7 mnkr av avvikelsen uppskattas uppkomma till följd av sjukfrånvaron på grund av Covid-19. Ensamkommande barn beräknas avvika negativ mot budget med -2,6 mnkr, där kostnaderna för personal i omställning beräknas uppgå till 4 mnkr. Kostnaden för externa vård och behandlingarkostnader väntas redovisa avvikelse mot budget med -25 mnkr.

Förvaltningen bedömer att verksamheterna trots förväntad sjukfrånvaro kan ta emot individer i behov av stöd i samma omfattning som nu och behöver inte köpa ytterligare

insatser externt, detta då många som redan har insatser väljer att inte besöka verksamheterna.

Osäkerheten är stor gällande sjukfrånvaron, beteendemönster och anmälningsbenägenhet samt hur länge pandemin pågår.

Antalet påbörjade utredningar som indikerar behovet av insatser, är i genomsnitt 317 per månad under 2020 vilket är sju färre per månad än under 2019. Färre utredningar påbörjades gällande barn och vuxna medan antalet rörande unga har ökat något. Antalet väntas sjunka ytterligare under maj och juni till följd av att både de som gör anmälningar och se som är i behov av stöd förväntas vara isolerade under ytterligare en period på grund av Covid-19. En mindre ökning väntas innan sommaren och därefter en kraftigare ökning i höst. Våld i nära relation samt missbruk förväntas öka kraftigt till följd av isolering och ökad arbetslöshet och när pandemin är över väntas behovet av stöd och insatser snabbt öka och bli betydligt större än idag vilket troligen kommer att skapa en hög arbetsbelastning inom myndigheten där tjänster togs bort 2019 för att minska underskottet inför 2020. Ökningen förväntas fortsätta under vintern och in i 2021.

Socialnämnden beslutade 2019 att under 2020 utöka den egna verksamheten för att minska kostnaderna för externt köpt vård och behandling, dels för att minska de totala kostnaderna dels för att få bättre kontroll över utformandet av insatserna. Samtliga åtgärder är påbörjade men fördröjs på grund av Covid-19. Det är bland annat leveranser och rekryteringar som fördröjer arbetet med även sjukfrånvaron. Öppnandet av utredningsplatser för vuxna missbrukare flyttas fram till hösten då lokalen istället ska användas till boende för hemlösa missbrukare med konstaterad Covid-19.

Effekterna at åtgärderna 2019 syns genom att färre vuxna missbrukare placeras på institution och istället får stöd genom boende och öppenvård, vilket minskar kostnaderna något för externa köp då institutionsplaceringar är dyrare. Unga som avviker från institution får en placering på Multi-gruppen, istället för extern placering, till dess att de återfinns och kan återgå till ordinarie placering. Öppenvården inom eget utförande har förändrat arbetssätt och ökat beläggning till över 100 procent vilket minskar behovet av externa insatser.

Hur stora effekterna blir är svåra att avgöra eftersom inflödes av individer i behov av stöd inte är konstant. Situationen med Covid-19 försvårar beräkningarna ytterligare.

Funktionsstödsnämnden prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med -22,3 mnkr och exklusive intraprenaden -19,2 mnkr. Avvikelsen beror bland annat på att flera verksamheter fått större effektiviseringsuppdrag under 2020 som ej bedöms möjliga att fullt ut verkställa och få effekt från. Det finns också stor osäkerhet om vilken ekonomisk påverkan som Covid-19 kommer att medföra.

Hälso- och sjukvårdsenheten prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 2,0 mnkr, verksamheten tillhandhåller insatser från sjuksköterskor och arbetsterapeuter till nämndens samtliga verksamheter. Långsiktiga åtgärder för att möjliggöra en så effektiv hälso-och sjukvårdsorganisation som möjligt är en sammanslagning med hälso-och sjukvårdsavdelningen inom Vård- och omsorgsförvaltningen. Den sammanslagningen var planerat att ske under inledningen av hösten men på grund av Covid-19 utbrottet framflyttad till årsskiftet.

Personlig assistans är en intäktsfinansierad verksamhet, där verksamheten får ersättning för utförda timmar inom ramen för beviljade timmar. Verksamheten får ersättning antingen genom en kommunintern resursfördelningsmodell eller genom intäkt från

Försäkringskassan, beroende på enligt vilket lagstöd insatsen beslutas. Prognosen visar på en negativ avvikelse mot budget med -9,7 mnkr. Verksamheten arbetar löpande med att hålla nere kostnaderna, men det kan inte ske på bekostnad av stödet till servicemottagaren eller de anställdas arbetsmiljö. En av de åtgärder som beslutats är att göra en fullständig genomlysning av varje ärende, vilka kostnadsdrivare som finns, likväl som vilka faktorer det är som gör att vissa ärenden har ett positivt utfall. Arbeta pågår också även med att utveckla och kvalitetssäkra intäktskedjan, från utförande till utbetalning av Försäkringskassan eller Programnämnd. Arbetet fortsätter trots utbrottet av Covid-19 om än i lite andra former och med längre tidsperspektiv än vad som ursprungligen var tänkt.

Grupp och servicebostad får sina intäkter genom resursfördelningsmodell där varje belagt dygn ersätts. Ersättningsnivåerna varierar beroende på den boende servicemottagarens nivåbedömning. Verksamheten utför en mindre del av insatser som beslutas enligt socialtjänstlagen och dessa insatser ersätts genom en rambudget på 4,7 mnkr. Grupp och servicebostad prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med -7,7 mnkr. Knappt tre miljoner av personalkostnaderna i prognosen bedöms utgöra merkostnader för Covid-19. Prognosen grundar sig i att läget fortsätter ungefär som det är i nuläget och de tendenser som ses i det ekonomiska utfallet fortlöper. Det är också prognostiserat en mindre avvikelse på övriga kostnader som följd av större behov och förändrade priser på skyddsutrustning.

Boda är en daglig verksamhet i gruppboenden och ersätts genom samma resursfördelningsmodell som daglig verksamhet. Det innebär att verksamheten får ersättning för deltagarens planerade närvaro, hel- eller halv dag utifrån deltagarnas stödbehovsmätning. Boda prognostiserar -0,4 mnkr i negativ avvikelse mot budget.

LSS-fritid är en ramfinansierad verksamhet som besätter och administrerar ersättning till främst arvoderade uppdragstagare inom insatser så som kontaktperson, kontaktfamilj, ledsagning och ledsagare SoL (socialtjänstlagen). LSS-fritid prognostiserar -2,0 mnkr i negativ avvikelse.

Daglig verksamhet är en intäktsfinansierad verksamhet som får ersättning utifrån planerad närvaro för deltagare, antingen heldag eller halvdag. Ersättningsnivån varierar utifrån servicemottagarens nivåbedömning. Daglig verksamhet prognostiserar negativ avvikelse mot budget med -1,3 mnkr.

Barn och ungdomsverksamheten är en ramfinansierad verksamhet och prognostiserar positiv avvikelse mot budget med 0,5 mnkr.

Intraprenaden Socialpsykiatrin har från januari 2020 övergått till att vara en intäktsfinansierad verksamhet från att tidigare varit ramfinansierad. Det saknas ännu en färdig resursfördelningsmodell för verksamheten, varför ersättning från programnämnden under inledningen av året betalats ut månadsvis utifrån tidigare års procentuella förbrukning. Prognosen visar på en negativ avvikelse mot budget med -3,1 mnkr. Bedömningen är att Socialpsykiatrin kommer att få ökade kostnader med ungefär 0,4 mnkr till följd av spridningen av Covid-19.

Funktionsstödsnämnden har fått ett flertal effektiviseringsuppdrag att hantera under året, varav majoriteten är riktade mot de intäktsfinansierade verksamheterna. Bedömningen är att det inte kommer att vara möjligt att hantera dessa uppdrag genom effektivisering dvs förändrade arbetssätt, utan verksamheten kommer behöva genomföra reduceringar dvs neddragningar. Bedömningen totalt sett är att uppdragen är svåra att klara fullt ut under året.

Överförmyndarnämnden prognostiserar en budget i balans. Det föreligger dock en osäkerhetsfaktor främst avseende nettokostnaden för arvoden och hur denna kommer att utvecklas under året. Osäkerhetsfaktorer finns även i kansliets kostnader kopplat till Covid-19. Överförmyndarnämnden har ett riktat effektiviseringskrav 2020 på 17 tkr på inköp och det förväntas realiseras under året.

3.1.3 Programrådets egen verksamhet

Delårsprognos 1, 2020, för programrådet totalt visar på en avvikelse mot budget med -1,3 mnkr. Den prognostiserade nettokostnaden uppgår till 2 198,9 mnkr och i jämförelse med 2019 är det en ökning motsvarande 6 procent eller 132,3 mnkr. Covid-19 effekt ger 13,2 mnkr i minskade prognostiserade kostnader för minskade volymer framförallt inom daglig verksamhet och omvårdnadsinsatser. Total nettoram för 2020 är 2 197,6 mnkr, tabellen i avsnitt 4.1.3 visar hur dessa resurser fördelas på programrådets verksamheter.

Gemensamt för social välfärd

Prognosen visar på en avvikelse mot budget med 0,3 mnkr.

Bidrag och avtal

Avtal och föreningsbidrag visar en ekonomi i balans med ett prognostiserat överskott med 1,9 mnkr.

Programgemensamt

Programgemensamt prognostiseras avvika mot budget med -0,9 mnkr. I budgeten återfinns förväntad intäkt för programrådets lönekompensation motsvarande 22,0 mnkr.

Köp av administration

Under posten för köp av administration ingår köp för administration för myndighetskansli, bostadsanpassning och vårdplaneringsteam. Köp av administration prognostiseras till en budget i balans.

Verksamhetssystem

För verksamhetssystem prognostiseras en ekonomi i balans.

Köp av verksamhet

Prognosen beräknas till ett överskott med motsvarande knappt 3,8 mnkr.

Omvårdnadsinsatser

Det finns sedan april månad 9 valbara utförare inom valfrihetssystemet för omsorgsinsatser. Externa utförare utför 40,9 procent av den totalt utförda tiden i mars 2020, vilket är en procentenhet högre än motsvarande period 2019. Andelen beräknas kvarstå på denna nivå under 2020, åtminstone fram till det nya ersättningssystemet som införs i samband med LOV omvårdnad, från den 2 november.

Omvårdnadsinsatser visar ett prognostiserat överskott med 1,7 mnkr. Covid-19 förväntas ge effekter på efterfrågan, varför även kostnaderna för omvårdnad förväntas minska. Utan efterfrågeminskningen hade ett istället underskott uppskattats, med ca -3,8 mnkr. Det indikerar på en minskad kostnad med anledning av Covid-19, med ca 5,5 mnkr.

Programnämnden har inte på många år givits några volymkompensationer till omvårdnadsinsatser, för att kompensera för den årliga individökningen. Därför har budgetunderlaget för omvårdnadsinsatser stärkts under 2020 genom att omfördela anslag från andra verksamheter. Däribland anslag från matjänst med 3 mnkr, serviceinsatser med 4,3 mnkr, samt minskad uppräknings för OPI för vård- och omsorgsboende och bostäder med särskild service med 12,3 mnkr. Sammanlagt har budgetramen för omvårdnadsinsatser stärkts med ca 34 mnkr jämfört med 2019.

Kontrollfunktionen visar på fortsatt bromsande effekter, exempelvis genom att utvecklingstakten för tid per individ har minskat med 8,5 procent sedan 2018. I dagsläget konsumeras cirka 33,4 timmar/individ och månad jämfört med 2018 då konsumtionen var 36,5 timmar/individ och månad. Nuvarande konsumtion förväntas ligga kvar eller öka något under året. Kontrollfunktionens uppgifter under 2020 är att fortsätta förvalta uppbyggda rutiner samt att utveckla nya rutiner utifrån kommande nytt LOV-avtal.

Genom en utökad budget, kontrollfunktionens dämpande kostnadseffekt samt pandemins bedömda efterfrågeminskning så visar köpkraften på ett mindre överskott. Förutom dessa effekter hade ett underskott varit att förvänta, genom en fortsatt volymökning. Under första kvartalet 2018 hade i genomsnitt 1 972 individer utförd omvårdnadsinsats, och under första kvartalet 2019 hade i genomsnitt 2 090 individer utförd omvårdnadsinsats. För första kvartalet 2020 är antalet individer i genomsnitt 2 049. Minskningen av antalet individer sedan 2019, slår inte igenom i kostnadsbilden, eftersom det samtidigt sker en långsam konsumtionsökning i tid per individ. Programnämnd social välfärd har inte fått någon volymkompensation för ökade volymer inom omvårdnad under flertalet år, varför ett underskott hade varit att förvänta.

Förfrågningsunderlag för nya LOV-avtalet publiceras under mitten av maj, där nya utförare kan ansöka om avtal med start den 2 november 2020. Det nya LOV-avtalet innebär ett paradigmskifte, där den konsumtionsdrivande ”utförd tid”-modellen ersätts med ett individorienterat arbetssätt som stödjer IBIC (Individens Behov I Centrum). Varje individs unika behov fastställs i form av ”behovsnivåer”, och utföraren ersätts med fasta belopp, samt schabloner för delegerad hälso- och sjukvård. Modellen har en differentierad ersättning för vårdtagare med omfattande vårdbehov. I samband med ny resursfördelningsmodell har även ”Regler för registrering och ersättning inom omvårdnad” uppdaterats.

För att stödja den nya resursfördelningsmodellen krävs en vidareutveckling av kontrollsystemet, denna uppbyggnad startas under försommaren.

Nya LOV-avtalet med tillhörande resursfördelningsmodell möjliggör det fortsatta arbetet mot ett rehabiliterande arbetssätt, där utföraren kan premieras för att ha bidragit till en ökad självständighet eller minskat vårdbehov. För att uppnå en större effekt av ett minskat vårdbehov och således en efterfrågeminskning, så skulle även taxe- och avgiftsmodellen behöva revideras.

Serviceinsatser

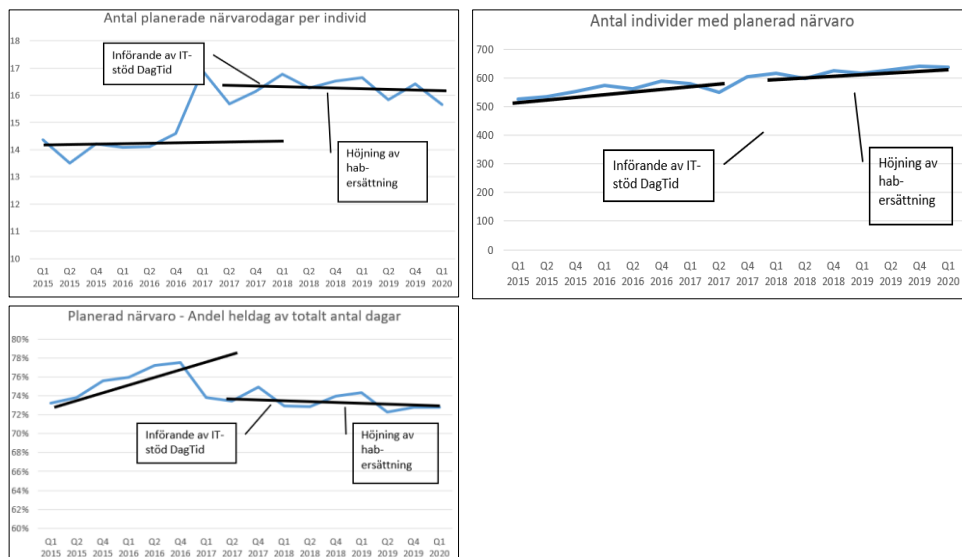
Prognosen för serviceinsatser, både med och utan biståndsprövning, visar på ett samlat underskott med 4,5 mnkr. Budgetramen för serviceinsatser har inför 2020 reducerats med 16,3 mnkr, varav borttagandet av service utan bistånd (8h) står för 12 mnkr. Det prognostiserade underskottet härleds till en större efterfrågeökning av målgruppen som tidigare haft service utan bistånd. Eventuella effekter av Covid-19 är svåra att uttyda eftersom förändringarna av service skett under samma period, men antas ändå ha en konsumtionsdämpande påverkan.

Daglig verksamhet

Kostnaderna för daglig verksamhet har ökat med 27 mnkr jämfört med 2015, vilket förklaras av framförallt fler personer med beviljad insats.

Daglig verksamhet	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Planerad närvaro	jan-mar	jan-mar	jan-mar	jan-mar	jan-mar	jan-mar
Antal närvarodagar period	22 656	24 161	25 907	30 953	30 790	32 358
Antal personer (snitt)	525	573	579	615	616	631
Dagar per person (snitt)	14,4	14,1	14,9	16,8	16,7	17,1
Antal närvarodagar per arb.dag	365	403	405	509	489	513
Andel heldagar (snitt)	73,3%	76,0%	76,4%	72,9%	74,3%	73,5%

Sedan 2015 har ökningen av personer med faktisk närvaro ökat med cirka 90 personer. Under 2018 har ersättning för habiliteringsersättning höjts med drygt 30 procent. Höjningen av habiliteringsersättningen kan höja motivationen hos deltagarna till fler närvarodagar eller fler heldagar. En höjd habiliteringsersättning har under 2018-2020 gett ett högre antal planerade närvarodagar per deltagare. Dock finns det inget som tyder på någon förskjutning från halvdagar till en ökad andel heldagar. Det sker en ökning av antalet individer med daglig verksamhet, ökningen följer dock normaltrenden och bör inte bero på en ökad habiliteringsersättning.



Under hösten 2017 togs ett IT-stöd, DagTid, fram för ersättning till de enheter som utför daglig verksamhet. IT-stödet medför att den statistik som samlas in avsevärt förbättrats. Ingen enhet får ersättning utbetald förrän samtliga grupper inom respektive enhet har attesterat månadens närvaro. Skiftet i planerade närvarodagar kan därför förklaras mer av detta införande än en ökning av habiliteringsersättning. Ett förbättrat statistikunderlag kan medföra att ersättningsnivåerna behöver utredas.

Prognosen för daglig verksamhet visar på ett överskott med 4,3 mnkr, där en minskad närvaro beroende på Covid-19 ger en effekt av ca 5,2 mnkr i minskade kostnader för köpkraften.

Köp av boende, personlig assistans och socialpsykiatri

Köp av verksamhet innehåller köpkraften för Örebro kommuns samtliga vård- och omsorgsboenden, även de som drivs av externa utförare. Köp av verksamhet innehåller

även köpkraft av bostäder med särskild service, personlig assistans samt socialpsykiatri. Totalt uppgår köpkraften för dessa verksamheter till drygt 1,7 mdr kronor.

I prognosen för 2020 visar verksamheterna ett samlat underskott på motsvarande 14,9 mnkr. För vård- och omsorgsboende förväntas enligt nuvarande förutsättningar ha en budget i balans. Detta bör ses med bakgrund av effekter från Covid-19, vilket ger en lägre förväntad beläggning med ca 3,5 mnkr. Den minskade beläggningen ger ökade kostnader för tomma platser med ca 400 tkr. Hyrorna inom vård- och omsorgsboenden indikerar på ett underskott med drygt 4 mnkr, där inga lägre kostnader för ökade hyresinkomster ännu har kunnat beräknas.

Prognosen för bostäder med särskild service beräknas till ett underskott på 13,3 mnkr. Orsaken till underskottet förklaras dels av ökade kostnader gällande köpkraften av interna platser med 5,9 mnkr, som härrör till ökning av en plats (ca 1 mnkr), samt en utökning av beslut om särskild ersättning (ca 2,4 mnkr). Det prognostiserade underskottet förklaras också av att externa köp av boende och korttidsboende (SoL) ökar med 2,6 mnkr. Även minskade intäkter bidrar till underskottet, sälj av externa platser för korttidsvistelse BUV (1,2 mnkr), samt sälj av interna platser för BUV (ca 3,8 mnkr).

Personlig assistans visar ett överskott på drygt 2,9 mnkr. Förklaringen till överskottet är att kostnaderna inte ökat med samma omfattning som beräknades i budgetarbetet. Ökningen av nya individer har skett med viss förskjutning till förmån för den interna utföraren. Ett större återkrav från Försäkringskassan avseende 2018 genererar ett överskott med ca 1,7 mnkr. Kostnaden för SoL-timmar (300 tkr), sjuklön (250 tkr) minskar, samtidigt som en ökning sker inom tillfällig utökning (550 tkr). Ökningen inom tillfällig utökning kan härledas direkt till Covid-19.

Socialpsykiatriens resursfördelningsmodell är under framtagande, och budgeten fördelas därför enligt en fast budgettilldelning per månad. Det mindre underskottet (175 tkr) beror på ökade kostnader för skadegörelse.

3.2 Effektiviseringar

Programnämnden gick in i 2020 med en för hög kostnadsnivå vilket innebär att åtgärder och effektiviseringar behövde verkställas för en ekonomi i balans under 2020. Det generella effektiviseringskravet från Kommunstyrelsen på 22,1 miljoner kronor (motsvarande 0,6 procent av nettobudgetramen) för programområdet har till stor del lagts på programnämnden för att värna om driftsnämnderna. Följande åtgärder är beslutade:

- Servicetjänster utan biståndsbeslut inom Lov togs bort 1 april 2020 - beräknades när beslutet togs ge 12 mnkr i delårseffekt men nu prognostiseras 8 mnkr i delårseffekt.
- Höjning av hyresnivåerna på vård- och omsorgsboenden – beräknades när beslutet togs ge 4 mnkr i delårseffekt. Då höjningen till stor del försenats kommer effekten bli något mindre.
- Minska föreningsbidrag/föreningsstöd med 2 mnkr
- Mattjänst, förändrad riktlinje, motsvarande 1 mnkr
- Daglig verksamhet, sänkning av ersättningen motsvarande 1 mnkr
- Minska programnämndens utvecklingsbudget med 1 mnkr

- Införandet av resursfördelningsmodell inom socialpsykiatri (försenat)
- Införande av inkomstkontroll avseende avgifter inom äldreomsorgen (försenat)
- Larmgruppen inom Valfärdsteknik gällande larmbesvarande omorganiserats till hemvårdsgrupperna vilket gav effekt ca 3 mnkr

Förutom det generella effektiviseringskravet för programområdet så finns det ett riktat omprövningskrav på inköp på 13,2 miljoner kronor (motsvarande 0,4 procent av nettobudgetramen) som fördelats ut till driftsnämnderna och på omprövning lokaler 10 miljoner kronor för programområdet.

Omprövningskravet för lokaler ligger i nuläget ofördelat på programnämnden i väntan på överenskommelse mellan ÖBO omsorgsfastigheter och Lokalförvaltningsavdelningen.

Riktade effektiviseringar i Programplanen

När jämförelse gjordes med andra jämförbara kommuner hade Örebro kommun ett mycket högt kostnadsläge för verksamheterna inom det förebyggande verksamheten inom vård- och omsorg. För att mildra effekten för boenden och i hemvårdsgrupper riktades därför ett effektiviseringskrav motsvarande 5 mnkr till förebyggande verksamheterna.

Då programnämnden inte får full kompensation för volym- och löneökningar riktades 16,3 mnkr i reduceringar till utförarna (driftsnämnder och privata utförare) för 2020.

4 Analysunderlag

4.1 Resultat – Ekonomi

4.1.1 Driftsnämndernas ekonomiska resultat

Programområde social välfärd

Prognos 1	Prognos 1	2020	2020	2020
Programområde Social välfärd	Utfall	Budget	Avvikelse	Förbruk %
Programnämnd social välfärd	2 198 894	2 197 606	-1 288	100%
Funktionsstödsnämnd	171 000	148 585	-22 415	115%
Socialnämnd	595 300	559 024	-36 276	106%
Hemvårdsnämnd	345 409	263 489	-81 920	131%
Vårdboendenämnd	58 535	31 209	-27 326	188%
Överförmyndarnämnd	15 997	16 050	53	100%
Programområde Social välfärd	3 385 135	3 215 963	-169 172	105%
Varav Intraprenader			-3 320	
Totalt exkl. Intraprenader			-165 852	
Ingående ackumulerat resultat Intraprenader			19 098	
Ianspråktagande ack resultat 2020				
Nya underskott			-3 320	
Nya överskott			0	
Utgående ackumulerat resultat intraprenader 2020			15 778	
Avvikelse inklusive ianspråktagande av ack resultat				
Årets avvikelse exkl. Intraprenader			-165 852	
Årets avvikelse Intraprenader			-3 320	
Justerad avvikelse inkl. Intraprenadernas över och underskott 2020			-162 532	

Programområdet redovisar vid delår 1 en helårsprognos på ett underskott på 169,2 mnkr för helåret.

4.1.3 Intäkts- och kostnadsutveckling

Programområde social välfärd	Prognos	2020	2020	2020
Tkr	Utfall	Budget	Avvikelse	Förbrukning
Intäkter				
Försäljning av verksamhet	1 553 363	1 568 804	-15 441	99%
Övriga intäkter	497 162	494 085	3 077	101%
Summa intäkter	2 050 525	2 062 889	-12 364	99%
Kostnader				
Personalkostnader	2 356 154	2 235 304	-120 850	105%
Lokalhyra	220 196	212 349	-7 847	104%
Köp av verksamhet	2 491 609	2 464 919	-26 690	101%
Kapitalkostnader	18 203	17 153	-1 050	106%
Övriga kostnader	349 498	349 127	-371	100%
Summa kostnader	5 435 660	5 278 852	-156 808	103%
Nettokostnad	-3 385 135	-3 215 963	-169 172	105%

Sammanställning av intäkts- och kostnadsutveckling med en tabell som visar intäkter och kostnader för nämnderna inom Programområde social välfärd.

De största avvikelser mot budget finns på kostnadssidan för personalkostnader och köp av verksamhet.

Kostnadsutvecklingen visar att personalkostnaderna avviker med -120,8 mnkr i jämförelse med budget, vilket till största delen beror på hemvårdens höga personalkostnader samt Covid19 merkostnad.

Kostnadsutvecklingen visar att köp av verksamhet avviker med 27,3 mnkr i jämförelse med budget, vilket till största delen beror på köp av extern vård och behandling.

4.1.4 Programnämndens egen verksamhet

Programnämnden, egen verksamhet, totalt

Prognos 1	Prognos 1	2020	2020	2020
Programnämnd social välfärd	Utfall	Budget	Avvikelse	Förbrukning
Gemensamt för social välfärd	992	1 302	310	76%
Bidrag och avtal	28 147	30 029	1 882	94%
Programgemensam verksamhet	-12 817	-13 779	-962	93%
Regionen gemensamt	-4 857	-4 857	0	100%
Verksamhetssystem	19 503	19 545	42	100%
Köpkraft, administration	77 399	77 399	0	100%
Köp av verksamhet	541 539	545 290	3 751	99%
Vård och omsorgsavgifter	-124 824	-123 200	1 624	101%
Köp boende och Personlig assistans	1 729 843	1 714 956	-14 887	101%
Statsbidrag	-56 031	-49 079	6 952	114%
Nettokostnad	2 198 894	2 197 606	-1 288	100%

Programnämndens egen verksamhet prognostiserar ett underskott på – 1,3 mnkr vid delårsrapport med prognos 1.

Programnämnden, köp av verksamhet

Prognos 1	Prognos 1	2020	2020	2020
Köp av valfrihetssystemet	Utfall	Budget	Avvikelse	Förbrukning
Omvårdnadsinsatser	367 768	369 484	1 716	100%
Serviceinsatser med bistånd	41 075	36 938	-4 137	111%
Serviceinsatser utan bistånd	9 427	9 000	-427	105%
Anhörigersättning	486	550	64	88%
Mattjänst	11 289	13 510	2 221	84%
Daglig verksamhet	107 494	111 808	4 314	96%
Habiliteringsersättning	4 000	4 000	0	100%
Summa köp av verksamhet	541 539	545 290	3 751	99%

Köp av verksamhet prognostiserar ett överskott på 3,7 mnkr vid delårsrapport med prognos 1.

Programnämnden, köp av boende och personlig assistans

Prognos 1	Prognos 1	2020	2020	2020
Köp av boende och personlig assistans	Utfall	Budget	Avvikelse	Förbrukning
Köp av vård- och omsorgsboende	867 373	867 304	-69	100%
Hyror	139 235	134 992	-4 243	103%
Köp av bostäder med särskild service	455 978	442 627	-13 351	103%
Köp av Socialpsykiatri	119 872	119 697	-175	100%
Köp av Personlig Assistans	147 385	150 336	2 951	98%
Summa köp av verksamhet	1 729 843	1 714 956	-14 887	101%

Köp av boende och personlig assistans prognostiserar ett underskott med 14,9 mnkr vid delårsrapport med prognos 1.

4.1.5 Investeringar

Inventarieinvesteringar, programområde social välfärd.

Objekt tkr	Budget 2020	varav fr 2019	Prognos Utfall	Avvikelse Bu- Utfall
Programnämnd	17 995	14 145	11 000	6 995
Socialnämnd	2 900	0	1 004	1 896
Hemvårdsnämnd	2 649	849	2 649	0
Vårdboendenämnd	4 443	2 143	3 443	1 000
Funktionsstödsnämnd	1 500	500	1 500	0
Överförmyndarnämnd	150	0	0	150
Nettokostnad	29 637	17 637	19 596	10 041

Programområdet har 2020 en inventariebudget på 29,6 mnkr och prognosen är ett överskott på 10 mnkr

Fastighetsinvesteringar, programnämnd social välfärd

Objekt tkr	Budget 2020	varav fr 2019	Prognos Utfall	Avvikelse Bu- Utfall
Programnämnd	10 500	6 500	0	10 500
Nettokostnad	10 500	6 500	0	10 500

För fastighetsinvesteringar avseende flytt av hus i enskilt läge finns budget motsvarande 10,5 mnkr, prognosen är att inga medel kommer att förbrukas under året. Men behovet av budget kommer att finnas kvar 2021, då det troligen blir aktuellt att flytta hus i enskilt läge.