

Delårsrapport med prognos 1 2022

Funktionsstödsnämnden

Beslutad av Funktionsstödsnämnden, den 20 maj 2022, § 64



Innehåll

1	Förslag till beslut.....	3
2	Förvaltningschefens bedömning och analys	4
2.1	Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos.....	4
2.2	Händelser av väsentlig betydelse.....	4
2.3	Förväntad utveckling	5
3	Delårsresultat och prognos 1 för år 2022.....	6
3.1	Verksamheternas delårsresultat och prognos.....	8
3.1.1	<i>Politik och nämnd</i>	<i>8</i>
3.1.2	<i>Förvaltningsgemensamt</i>	<i>9</i>
3.1.2	<i>Personlig assistans.....</i>	<i>9</i>
3.1.3	<i>Grupp- och servicebostad.....</i>	<i>10</i>
3.1.4	<i>Boda</i>	<i>11</i>
3.1.5	<i>LSS-fritid</i>	<i>12</i>
3.1.6	<i>Daglig verksamhet.....</i>	<i>12</i>
3.1.7	<i>Barn- och ungdomsverksamheten</i>	<i>12</i>
3.1.8	<i>Socialpsykiatri</i>	<i>13</i>
3.2	Intäcks- och kostnadsutveckling.....	14
3.3	Investeringar	14
4	Bilaga 1 – Fem år i sammandrag.....	15

1 Förslag till beslut

Funktionsstödsnämnden redovisar ett underskott på 1,2 mnkr i samband med delår 1. Nämndens verksamheter har fått 8,1 mnkr i ersättning för sjuklönekostnader under perioden. Personlig assistans har ett underskott på 3,5 mnkr på grund av höga personalkostnader.

Helårsprognosen uppgår till ett underskott om 21,9 mnkr, en förbättring från 28,1 mnkr i marsprognosen. Prognosen har förbättrats för personlig assistans, LSS-fritid, Barn- och ungdomsverksamheten samt socialpsykiatrien samtidigt som det prognostiserade underskottet på daglig verksamhet har ökat.

Förvaltningen för funktionsstöds förslag till Funktionsstödsnämnden

1. Funktionsstödsnämnden fastställer delårsrapport med prognos 1 för 2022.
2. Delårsrapporten överlämnas till programnämnd Social välfärd för vidare hantering.
3. Förvaltningen får i uppdrag att fortsätta arbetet med att uppnå en ekonomi i balans.

2 Förvaltningschefens bedömning och analys

2.1 Förvaltningschefens analys av verksamhetens prognos

Förvaltningen har under två långa år präglats och påverkats av coronapandemin och som följd av denna långvariga kris har förvaltningen behövt ställa om och prioritera dagligen. Långsiktiga effektivitetsmål har varit tvungna att omprövas, pausats och omarbetats för att säkra upp att fokus varit på att rädda liv och säkra en god arbetsmiljö. Det ekonomiska arbetet har med andra ord präglats av försiktighetsprinciper i tider av svårbedömd kostnadsutveckling, men trots dessa förutsättningar har kostnadsutvecklingen ändå följts upp genom aktivitetskodning och kontinuerliga dialoger. De tydligaste ekonomiska effekterna under första kvartalet 2022 är höga kostnader för sjukfrånvaro samt övertid. Detta till följd av den omfattande smittspridning som funnits i samhället och i förvaltningen under denna tid. Trots stöd från kommunen som helhet har det varit ett utmanande första kvartal rent bemanningsmässigt för nämndens verksamheter, vilket således påverkat den ekonomiska utvecklingen. Vi ser även att förvaltningen riskerar att få ökade kostnader över tid som är direkt kopplade till att utvecklingsarbeten har varit tvungna att skjutas på framtiden. Dessutom har kompetensutvecklingsinsatser inte kunnat genomföras - med andra ord finns en utvecklings- och kompetensutvecklingsskuld som vi behöver säkerställa för att kunna bedriva grunduppdraget som vi är satta att utföra. Viljan och ambitionen har alltså varit hög att ta igen det som tappats under dessa år. Dock måste allt arbete balanseras mot verksamhetens och medarbetarnas behov av återhämtning efter denna långvariga krishantering.

2.2 Händelser av väsentlig betydelse

Den långvariga coronapandemin har gjort att flera av förvaltningens utvecklingsarbeten har avstannat liksom även kompetensutvecklingsinsatser som har varit tvungna att pausats - vi har med andra ord en utvecklingsskuld att hantera framledes. Förutom detta så pågår många olika och omfattande kommunövergripande utvecklingsarbeten som kräver både tid och resurser från förvaltningen. Sammantaget bidrar detta till olika former av prioriteringar och ställningstagande som kan komma att påverka de interna processerna och det interna ekonomiska läget då utvecklingsarbeten med fokus på att effektivisera verksamheterna måste stå tillbaka. 2022 beräknas präglas av hårda prioriteringar kopplat till vad som är möjligt att genomföra på kort- och lång sikt för att klara av utmaningen med de ekonomiska-, arbetsmiljömässiga och kvalitetsmässiga konsekvenser som vi ser i våra uppföljningar.

Under början av 2022 har en kris följts av ytterligare kriser – det säkerhetspolitiska läget till följd av kriget i Ukraina samt det våldsamma upplopp som skedde i Örebro under påsken där vi arbetat tillsammans inom Social välfärds verksamhetsområden för att hantera händelserna. Nämndens verksamheter har berörts av det säkerhetspolitiska läget utifrån att förberedelser behövs kopplat till ”om kriget eller krisen kommer”. Riskbedömningar på enhetsnivå kopplat till driftsstörningar (el, vatten, verksamhetssystem) samt livsmedelsförsörjning har genomförts och åtgärder

aktualiserats. Samtidigt har förvaltningen arbetat på övergripande nivå med åtgärder och att hålla sig uppdaterad kopplat till både händelseutvecklingar i Europa och nationellt – händelser som kan ha eventuell påverkan på våra verksamheter. Upploppet som skedde i Örebro under påskhelgen är ytterligare ett exempel på när krisberedskapen sattes på prov för att kunna tillgodose stöd för de vi finns till för även när oroligheter pågår i staden samtidigt som medarbetare behöver kunna komma till sitt arbete tryggt och säkert. Händelsen hanterades på ett bra sätt genom gemensamt arbete på olika nivåer i organisationen och i samverkan med andra.

2.3 Förväntad utveckling

Den fulla vidden av den långvariga krisen och allt annat som händer i omvärlden är fortfarande inte helt klarlagd och effekterna för verksamhet, servicemottagare och medarbetare är i nuläget svårt att forma ett helhetsgrepp om. Men det kan ändå konstateras att vi har en hel del "skulder" som måste hanteras framåt, både kort- och långsiktigt. Vi ser att fokus behöver vara på att skapa förutsättningar för att utveckla en ekonomiskt hållbar och kvalitativt stärkt verksamhet genom att behålla det som är gott, förändra arbetssätt i det som verksamheten förfogar över och också ta bort det som inte ger den effekt som förutspåddes. Att våga prova och att sedan omvärdera åtgärder för att bidra till att medborgaren får det stöd som hen har rätt till och behov av.

Viljan och engagemanget finns hos medarbetarna att ändra uppfattning om sitt tidigare arbetssätt och skapa förändringar framåt som utgår från att fortsätta digitalisera det som är möjligt att digitalisera. Nu finns inte orken fullt ut att göra allt efter den långvariga pandemin. Varpå vi behöver satsa på att stärka detta gemensamt i kommunen som helhet för att bidra till ett lustfyllt lärande som inte känns betungande.

Utifrån det aktuella ekonomiska läget så krävs det att verksamheterna fortsätter det goda arbete som pågår, men förutsättningarna behöver förbättras för att ge utrymme och ork till verksamheterna att ta ytterligare krafttag i arbetet för att nå en ekonomi i balans. Effekterna av coronapandemin kommer att påverka oss ett par år framåt. Utifrån detta prognosticerade läge så krävs det att vi verkligen får utrymme att ta vara på det som vi är satta att göra - det vill säga tillhandahålla stöd och service till vissa funktionssnedsatta enligt gällande lagstiftningar och att vi i det lilla utvecklar våra arbetssätt, värderar, bedömer och tar bort det som inte bidrar till grunduppdraget. Att vi vågar skala ner och värna om det som skapar värde för de vi är till för. Förvaltningen är redo att anta utmaningen och vi är redo att göra det tillsammans!

3 Delårsresultat och prognos 1 för år 2022

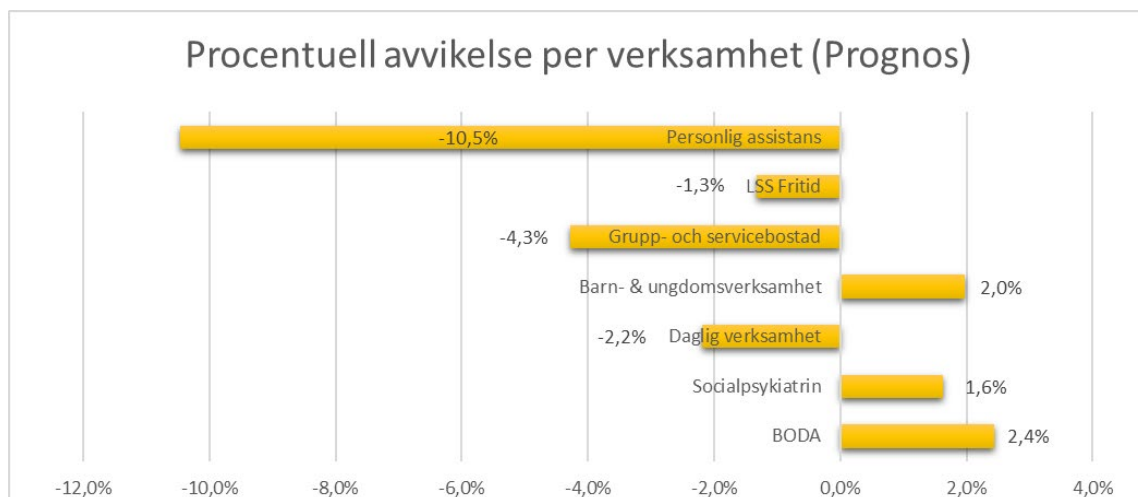
Funktionsstödsnämnden redovisar ett underskott på 3,6 mnkr mot periodiserad budget i samband med delår 1. Helårsprognosen innebär ett underskott om 21,9 mnkr vid årets slut, exklusive intraprenad uppgår det prognostiserade underskottet till 24,3 mnkr. Arbete för att uppnå en ekonomi i balans fortgår och det ekonomiska läget har förbättrats sedan mars då prognosen uppgick till en negativ avvikelse om 28,1 mnkr (28,4 mnkr exklusive intraprenad).

Delårsresultat och prognos – ekonomi

VERKSAMHET	2021 Bokslut	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv.	Prognos helår	Budget helår	Helår Avv Progn-Budg
Politik/Nämnd för funktionsh - Planeringsreserv	-1,1 -0,2	-0,4 0,0	-0,3 -0,2	0,0 0,2	-0,9 -0,2	-1,0 -0,5	0,1 0,4
Förvaltningsgemensamt	-8,6	-3,4	-3,8	0,3	-7,8	-10,2	2,4
Köp av verksamhet	0,0	0,0	-0,4	0,4	-1,3	-1,3	0,0
Personlig assistans	-5,8	-1,8	1,8	-3,5	-8,0	0,0	-8,0
Grupp- och servicebostad	-11,1	-8,0	-6,6	-1,4	-23,4	-4,7	-18,7
BODA	2,2	0,7	-0,1	0,8	0,4	0,0	0,4
LSS Fritid	-30,1	-10,1	-10,1	0,0	-31,5	-31,1	-0,4
Daglig verksamhet	-4,2	-0,6	-1,0	0,4	-2,1	0,0	-2,1
Barn- & Ungdomsverksamhet	-85,1	-29,6	-28,9	-0,8	-84,1	-85,8	1,7
Socialpsykiatri	0,2	0,6	-1,8	2,4	2,4	0,0	2,4
Nettokostnad	-143,8	-52,6	-51,4	-1,2	-156,5	-134,6	-21,9
- varav intraprenad	0,2	0,6	-1,8	2,4	-120,7	-119,8	2,4
Nettokostnad exkl. intraprenad	-144,0	-53,3	-49,6	-3,6	-35,7	-14,8	-24,3

Ingående ackumulerat resultat	8,6
Ianspråktagande av ack resultat intraprenader	
Prognos på förändring under 2022	2,4
Utgående ackumulerat resultat	10,9
Avvikelse inklusive ianspråktagande av ack resultat intraprenader	
Årets avvikelse exkl. intraprenader	-24,3
Årets avvikelse intraprenader	2,4
Justerad avvikelse	-21,9

Nämndens prognostiserade underskott härleds till personalkostnaderna. Det största underskottet återfinns inom verksamheten grupp- och servicebostad med 18,7 mnkr följt av personlig assistans med 8,0 mnkr.



De verksamheter som prognostiserar med negativ avvikelse är främst personlig assistans och grupp- och servicebostad. Avvikelsen på personlig assistans har kvarvarande effektiviseringsbehov sedan tidigare år och hade ett prognostiserat underskott redan i budgetarbetet. Grupp- och servicebostads prognostiserade också med en negativ avvikelse i budgetarbetet, men här har det prognostiserade underskottet minskat under årets fyra första månader.

VERKSAMHET	Jämförelse		Prognos
	Prognos Mars		April
Politik/Nämnd för funktionsstöd	0,0		0,1
- Planeringsreserv	0,4		0,4
Förvaltningsgemensamt	2,4		2,4
Köp av verksamhet	0,0		0,0
Personlig assistans	-9,1	↗	-8,0
Grupp- och servicebostad	-19,2	↗	-18,7
BODA	0,2		0,4
LSS Fritid	-1,6	↗	-0,4
Daglig verksamhet	-0,4	↘	-2,1
Barn- & Ungdomsverksamhet	-1,2	↗	1,7
Socialpsykiatri	0,3	↗	2,4
Budgetavvikelse	-28,1	↗	-21,9
- varav intraprenad	0,3		2,4
Budgetavvikelse exkl. intraprenad	-28,4		-24,3

Tabellen ovan visar förändringarna från föregående prognos till prognosen i delår 1.

Effekter av coronapandemin

Restriktionerna i samhället har tagits bort och mycket kan upplevas ha återgått till ett normaltillstånd under årets fyra första månader. Detta gäller dock inte nämndens verksamheter där det fortsatt råder särskilda riktlinjer och anpassningar som påverkar vardagen och ekonomin. I nuläget är samtliga verksamheter öppna som vanligt för nämndens servicemottagare men om detta förändras skulle det innebära större ekonomiska effekter för nämnden. Riktlinjerna om nyttjande av skyddsmaterial har stärkts med anledning av pandemin, vilket påverkar förbrukningen och därmed kostnaden. Priset på skyddsutrustning har också ökat på grund av den höga efterfrågan, vilket också har påverkat nämndens kostnad.

Effekter av coronapandemin, belopp i miljoner kronor	Prognos helårseffekt
Ersättning sjuklönekostnad	8,1 mnkr
Merkostnader corona	-1,9 mnkr

Staten har fortsatt ersätta arbetsgivare för uppskattat ökade sjuklönekostnader under december 2021 – mars 2022 enligt samma princip som under föregående år. Årets ersättning uppgår till 8,1 mnkr och ingår i det rapporterade delårsutfallet.

Den bedömda merkostnaden beräknas genom en framtagna modell som ser likadan ut för samtliga arbetsgivare i riket och den ersättning som kommunen mottar baseras

på hela kommunens sjuklönekostnader. Kommunen hade högre sjuklönekostnader än genomsnittet även innan pandemin. Ersättningen baseras alltså inte på funktionsstödsnämndens sjuklöner.

VERKSAMHET	Statsbidrag (kronor)
Förvaltningsgemensamt	27 310
Personlig assistans	532 214
Grupp- och servicebostad (med Boda)	4 911 805
LSS Fritid	1 297
Daglig verksamhet	663 256
Barn- & Ungdomsverksamhet	782 812
Socialpsykiatri	1 215 764
Summa	8 134 457

Effektivisering

Funktionsstödsnämnden fick inför 2022 inga riktade eller generella effektiviseringsuppdrag, men har kvar effektiviseringsbehov sedan tidigare år. Dessa behov kopplas både till tidigare års underskott och till en del kostnader som tidigare kompenseras av statsbidrag under pandemin.

I tabellen nedan redovisas de obalanser som respektive verksamheterna hade i budgetarbetet inför 2022. Obalanserna innebär att det fanns prognostiserade underskott för 2022 redan vid årets ingång och innebär ett effektiviseringsuppdrag för verksamheterna att arbeta med under året.

Obalanser i samband med budgetläggning	Statsbidrag (kronor)
Personlig assistans	7,7 mnkr
Grupp- och servicebostad	33,5 mnkr
LSS-fritid	1,7 mnkr
Daglig verksamhet	1,4 mnkr
Summa	44,3 mnkr

3.1 Verksamheternas delårsresultat och prognos

3.1.1 Politik och nämnd

Politik och nämnd avser nämndens egen verksamhet samt dess planeringsreserv. Verksamheten finansieras dels genom att en del av rambudgeten avsätts för detta ändamål.

Utfallet fram till april är i linje med budget och det redovisade överskottet på 0,1 mnkr förklaras av att nämndens planeringsreserv ännu är onyttjad. Prognostiserat utfall uppgår till 0,5 mnkr, vilket förklaras av att planeringsreserven inte bedöms nyttjas i sin helhet.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Personalkostnader	-0,3	-0,3	0,0	-0,8	-0,9	0,1
Lokalhyror	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga kostnader	0,0	-0,2	0,2	-0,3	-0,6	0,4
Summa	-0,4	-0,5	0,1	-1,0	-1,5	0,5

3.1.2 Förvaltningsgemensamt

Förvaltningsgemensamt avser de verksamhetsövergripande organisatoriska delarna så som utveckling, ledning, gemensamma stödresurser, gemensamma satsningar och kostnader inom nämndens ansvarsområde. Verksamheten finansieras dels genom att en del av rambudgeten avsatts för verksamheten, dels genom att intäktsfinansierade verksamheter ger en del av sina intäkter till den förvaltningsgemensamma verksamheten.

Förvaltningsgemensamt redovisar per april en positiv avvikelse på 0,8 mnkr och en positiv helårsprognos på 2,4 mnkr vilket förklaras av att ekonomiskt utrymme för satsningar inte planeras nyttjas under året.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	3,6	3,5	0,1	10,6	10,6	0,0
Personalkostnader	-3,2	-3,3	0,1	-9,1	-9,1	0,0
Lokalhyror	-0,2	-0,4	0,2	-1,1	-1,1	0,0
Övriga kostnader	-3,7	-4,0	0,4	-9,5	-11,9	2,5
Summa	-3,4	-4,2	0,8	-9,1	-11,5	2,4

3.1.2 Personlig assistans

Personlig assistans är en konkurrensutsatt och intäktsfinansierad verksamhet som får sin ersättning för utförda timmar inom ramen för beviljade timmar. Verksamheten får ersättning antingen genom en kommunintern resursfördelningsmodell eller genom intäkter från Försäkringskassan, beroende på vilken instans det är som beslutat om insatsen.

Personlig assistans hade ett prognostiserat underskott i budgetarbetet på 7,7 mnkr. Utfallet fram till april är ett underskott på 3,5 mnkr och som är hänförligt till höga personalkostnader. Det är flera faktorer som påverkar utfallet och bedömningen av den framtida kostnaden bland annat behovet av övertid, behovet av inskolning av personal i nya/flera ärenden och avslut av uppdrag där det finns PAN-anställningar.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	25,3	25,6	-0,3	77,3	76,9	0,5
Personalkostnader	-23,0	-19,6	-3,4	-72,6	-64,0	-8,6
Lokalhyror	-0,1	-0,1	0,0	-0,3	-0,3	0,0
Övriga kostnader	-4,0	-4,2	0,2	-12,5	-12,6	0,1
Summa	-1,8	1,8	-3,5	-8,0	0,0	-8,0

Verksamheten prognostiserar med ett underskott på 8,0 mnkr för helåret, vilket är en marginell försämring jämfört med vid årets ingång men en markant förbättring jämfört med prognosen föregående månad som uppgick till en helårsavvikelse på 9,1 mnkr. Förbättringen förklaras av att verksamheten under året har arbetat med förbättrad schemaläggning vilket inneburit mindre resurstid som gör att man undviker dubbelkostnad då viss personal går sysslös samtidigt som vikarier eller övertid hos ordinarie personal används för att bemanna.

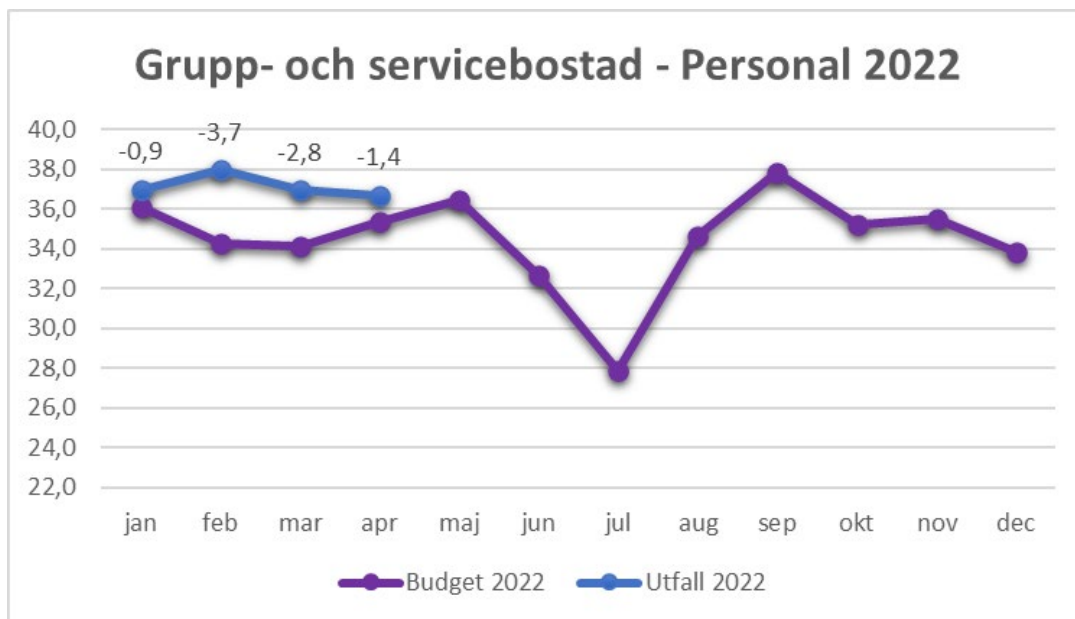
3.1.3 Grupp- och servicebostad

Grupp- och servicebostad (GoS) får sina intäkter genom en resursfördelningsmodell där varje belagt dygn ersätts och ersättningsnivån varierar beroende på den boende servicemottagarens bedömda stödbehov. Verksamheten utför en mindre del insatser som beslutats enligt socialtjänstlagen och dessa insatser ersätts genom en rambudget på 4,7 mnkr.

Grupp- och servicebostad redovisar fram till april ett underskott på 1,4 mnkr jämfört med den periodiserade budgeten. Intäkterna är 6,5 mnkr högre än budgeterat vilket till största del beror på att verksamheten mottagit ersättning för sjuklönekostnader på 4,9 mnkr samt till viss del på att fler servicemottagare fått högre bedömd stödbehovsnivå vilket leder till ökade intäkter.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	147,8	141,2	6,5	443,3	433,4	10,0
Personalkostnader	-148,6	-139,9	-8,7	-442,6	-414,0	-28,6
Lokalhyror	-0,5	-0,6	0,0	-1,7	-1,7	-0,1
Övriga kostnader	-6,7	-7,5	0,8	-22,4	-22,4	0,0
Summa	-8,0	-6,6	-1,4	-23,4	-4,7	-18,7

Verksamheten budgeterade med ett underskott på 33,5 mnkr vid årets början och redovisar en helårsprognos i april på en negativ budgetavvikelse om 18,7 mnkr. En stor del av förklaringen är de högre intäkterna än budgeterat, vilket prognostiseras uppgå till 10 mnkr för helåret, men personalkostnaderna prognostiseras också bli lägre än först budgeterat med anledning av vissa bemanningsekonomiska åtgärder.



Trots att läget förbättrats under året så är underskottet inom personalkostnaderna fortsatt betydande och en bidragande faktor till detta är ökade sjuklönekostnader vilket lett till högre kostnader för både timvikarier och övertid.

3.1.4 Boda

Boda är daglig verksamhet i gruppboenden och verksamheten mottar ersättning genom samma resursfördelningsmodell som daglig verksamhet. Detta innebär att verksamheten får ersättning för deltagarens planerade närvaro, hel- eller halvdag, utifrån deltagarens stödbehovsmätning. Verksamheten pågår de flesta dagarna året runt, men ersättning ges till verksamheten för vardagar. Verksamheten är nämndens minsta sett till budgeterade kostnader.

Boda redovisar ett överskott för personalkostnaderna fram till april på 0,7 mnkr. Eftersom samma personal arbetar såväl i Boda som i grupp- och servicebostad samt att verksamheten bedrivs i samma lokaler är det ibland svårt att löpande särskilja vilka kostnader som avser Boda respektive grupp- och servicebostad. Med anledning av detta görs en kontroll inför respektive delårs- samt årsbokslut för att säkerställa att redovisningen blir så korrekt som möjligt.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	4,7	4,7	0,0	14,5	14,6	-0,1
Personalkostnader	-2,9	-3,6	0,7	-10,3	-11,0	0,7
Lokalhyror	-0,1	-0,1	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Övriga kostnader	-1,1	-1,1	0,0	-3,5	-3,4	-0,2
Summa	0,7	-0,1	0,8	0,4	0,0	0,4

3.1.5 LSS-fritid

LSS-fritid är en ramfinansierad verksamhet som rekryterar och administrerar ersättning till arvoderade uppdragstagare inom insatser så som kontaktperson LSS, kontaktfamilj och kontaktperson SoL (Socialtjänstlagen). Verksamheten har även PAN-anställda som utför insatserna ledsagning och avlösning.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	0,1	0,0	0,1	0,1	0,0	0,1
Personalkostnader	-10,1	-10,0	-0,1	-31,4	-30,8	-0,5
Lokalhyror	0,0	0,0	0,0	-0,1	-0,1	0,0
Övriga kostnader	0,0	-0,1	0,0	-0,2	-0,2	0,0
Summa	-10,1	-10,1	0,0	-31,5	-31,1	-0,4

LSS-fritid har haft lägre kostnader än förväntat för både kontaktpersoner och kontaktfamiljer fram till april och det prognostiserade underskott som verksamheten gick in i året med redan är återhämtat. Flera utredningar och matchningar pågår dock och kostnaderna bedöms därför öka något under resterande del av året på grund av den högre volymen.

3.1.6 Daglig verksamhet

Daglig verksamhet (DV) är en intäktsfinansierad verksamhet som får sin ersättning utifrån planerad närvaro för deltagarna, antingen heldag eller halvdag. Ersättningsnivån varierar utifrån servicemottagarens nivåbedömning. Karensavdrag sker om servicemottagaren är frånvarande från planerad närvaro ihållande under 10 dagar.

Daglig verksamhet gick in i året med ett prognostiserat underskott på 1,4 mnkr, vilket man har lyckats hantera bra under årets fyra första månader och man redovisar en positiv avvikelse på 0,4 mnkr. Helårsprognosen visar dock fortsatt ett underskott på 2,1 mnkr som förklaras av ökade personalkostnader under året med anledning av nyetablering av ett par enheter.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	32,5	32,4	0,1	95,8	95,7	0,0
Personalkostnader	-25,9	-26,1	0,2	-75,7	-73,7	-2,0
Lokalhyror	-4,4	-4,5	0,1	-13,4	-13,5	0,1
Övriga kostnader	-2,8	-2,9	0,1	-8,8	-8,6	-0,2
Summa	-0,6	-1,0	0,4	-2,1	0,0	-2,1

3.1.7 Barn- och ungdomsverksamheten

Barn- och ungdomsverksamheten (BUV) är en ramfinansierad verksamhet som primärt får sina intäkter genom en budget vid årets start.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	1,2	0,4	0,8	2,2	1,3	0,8
Personalkostnader	-27,3	-26,0	-1,3	-76,1	-77,1	1,0
Lokalhyror	-1,9	-1,7	-0,2	-5,1	-5,0	0,0
Övriga kostnader	-1,7	-1,7	-0,1	-5,0	-5,0	0,0
Summa	-29,6	-28,9	-0,8	-84,1	-85,8	1,7

Barn- och ungdomsverksamheten, som också benämns område 6, redovisar fram till april ett underskott på 0,8 mnkr på grund av att man redan under 2021 flaggar upp för ökade stöd- och omsorgsbehov hos servicemottagarna. Prognosen har dock svängt sedan i mars och det prognostiserade underskott på 1,2 mnkr som man då gick fram med har nu svängt till ett prognostiserat överskott på 1,7 mnkr. Förändringen förklaras av att flera servicemottagare har flyttat ut och antalet servicemottagare därmed har minskat.

Prognosen är dock osäker då det med mycket kort varsel kan inkomma nya ärenden vilka direkt får en påverkan på ekonomin.

3.1.8 Socialpsykiatri

Socialpsykiatri har från januari 2020 övergått till att vara en intäktsfinansierad verksamhet från att tidigare varit ramfinansierad. Från oktober 2021 nyttjas den nya resursfördelningsmodellen som består av fem delmodeller, där verksamheten får en ersättning varje månad från programnämnden utifrån antalet beslut inom de olika insatserna. Socialpsykiatri tillhandahåller grupp- och servicebostad för servicemottagare med beslut enligt LSS eller SoL, boendestöd, omsorg, service och sysselsättningsverksamhet. De fem delmodellerna som verksamheten får ersättning för är; boende, boendestöd, omsorg, service och sysselsättning.

	Ack Apr Utfall	Ack Apr Budget	Ack Apr Avv Budg- Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Budget	Helår Avv Progn- Budg
Intäkter	48,4	47,9	0,5	147,5	146,3	1,3
Personalkostnader	-40,1	-41,0	1,0	-120,8	-121,1	0,3
Lokalhyror	-0,2	-0,2	0,0	-0,5	-0,5	0,0
Övriga kostnader	-7,6	-8,5	0,9	-23,9	-24,7	0,8
Summa	0,6	-1,8	2,4	2,4	0,0	2,4

Resursfördelningsmodellen inom Socialpsykiatri är nyligen införd och både driftverksamhet samt myndighetsverksamheten arbetar gemensamt för att bygga upp fungerande rutiner för att säkerställa korrekt intäkt till verksamheten. Då resursfördelningsmodellen är så pass ny är det svårt att prognostisera intäkterna och till delår 2 ska en förbättrad prognosmetodik tas fram.

Socialpsykiatri har haft lägre personalkostnader än budgeterat under årets inledande månader, detta beror främst på att det funnits en del vakanser i

verksamheten och man har med hårt arbete lyckats nå en full bemanning som enligt prognosen ska leda till att överskottet på personalkostnader arbetas ner under året. Utvecklingen är dock osäker då det sannolikt kommer uppstå nya vakanser under året samtidigt som rekryteringsutmaningen är betydande.

3.2 Intäkts- och kostnadsutveckling

Nämndens bedriver en personalintensiv verksamhet och personalkostnaderna är därför är den i särklass största kostnadsposten med en budget på 801,7 mnkr. Den prognostiserade avvikelsen avseende personalkostnaderna uppgår till 37,6 mnkr vilket till stor del förklaras av att flera verksamheter har obalans i budgeten och prognostiserade underskott redan vid årets ingång.

En stor del av nämndens verksamhet är intäktsfinansierad där nämnden får ersättning för utförda timmar. De budgeterade intäkterna uppgår till 778,8 mnkr och helårsavvikelsen prognostiseras till 12,6 mnkr där en stor förklaring är den ersättning för sjuklönekostnad på 8,1 mnkr som nämnden mottagit.

Kontogrupp	2021 Bokslut	2021 Budget	2021 Ack utf april	2021 Förbr%	2022 Budget	2022 Ack utf april	2022 Förbr%	Prognos Helår (April)	Prognos avvikelse
Intäkter	730,1	721,2	240,3	33%	778,8	263,7	34%	791,3	12,6
Personalkostnader	-786,1	-756,9	-260,9	34%	-801,7	-281,4	35%	-839,3	-37,6
Lokalhyror	-21,1	-21,6	-7,1	33%	-22,4	-7,4	33%	-22,4	0,0
Övriga kostnader	-66,8	-73,5	-21,3	29%	-89,3	-27,8	31%	-86,1	3,2
Summa	-143,8	-130,7	-49,0	37%	-134,6	-52,9	39%	-156,5	-21,9

3.3 Investeringar

Funktionsstödsnämnden har en investeringsbudget på 1,1 mnkr. Prognosen är att nämnden kommer nyttja 0,6 mnkr under året.

Verksamhet	Helår Budget	Ack April Utfall	Helår Innev. Progn	Helår Avv Progn- Budg
Nämnd och förvaltningsgemensamt	-0,1	0,0	0,0	0,0
Personlig assistans	-0,1	0,0	0,0	0,1
Grupp- och servicebostad + Boda	-0,3	0,0	-0,2	0,1
LSS Fritid	0,0	0,0	0,0	0,0
Daglig verksamhet	-0,1	0,0	-0,1	0,1
Barn- och ungdomsverksamhet	-0,2	0,0	-0,1	0,1
Socialpsykiatri	-0,3	0,0	-0,2	0,1
Summa	-1,1	-0,1	-0,6	0,4

4 Bilaga 1 – Fem år i sammandrag

Fem år i sammandrag	Utfall 30/4 2017	Utfall 31/8 2017	Utfall 31/12 2017	Utfall 30/4 2018	Utfall 31/8 2018	Utfall 31/12 2018	Utfall 30/4 2019	Utfall 31/8 2019	Utfall 31/12 2019	Utfall 30/4 2020	Utfall 31/8 2020	Utfall 31/12 2020	Utfall 30/4 2021	Utfall 31/8 2021	Utfall 31/12 2021	Utfall 30/4 2022
Antal unika personer inom stöd till personer med funktionsnedsättning enligt LSS*	1285	1289	1294	1301	1322	1312	1328	1334	1369	1371	1345	1380	1402	1398	1391	1397
- varav män %	57	57	57	57	57	57	56	56	56	56	57	58	57	57	57	57
- varav kvinnor %	43	43	43	43	43	43	44	44	44	44	43	42	43	43	43	43
Antal unika personer inom stöd till personer med funktionsnedsättning enligt SoL*	712	734	738	764	784	793	803	819	830	857	798	828	845	860	849	867
- varav män %	53	53	54	53	53	53	53	52	53	53	52	52	53	52	52	52
- varav kvinnor %	47	47	46	47	47	47	47	48	47	47	48	48	47	48	48	48
Antal personer med personlig assistans	57	56	53	53	53	53	54	54	54	56	47	53	49	53	46	48
- varav män %	46	45	44	43	45	43	39	39	37	41	40	40	39	38	41	42
- varav kvinnor %	54	55	56	57	55	57	61	61	63	59	60	60	61	62	59	58
- med statlig assistansersättning (LASS)	37	36	32	32	32	34	33	31	30	31	25	30	24	27	22	22
- utan statlig assistansersättning	20	20	21	21	21	19	21	23	24	25	22	23	25	26	24	26
Varav tummar	532	501	475	472	469	549	552	559	558	387	390	427	423	-	-	-
Antal personer med bostad för vuxna, enligt LSS, (platser)	476	476	486	488	488	488	489	491	486	486	490	486	487	496	504	510
- varav män %	59	60	59	59	59	60	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58
- varav kvinnor %	41	40	41	41	41	40	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
- därav vuxna inom Socialpsykiatri (antal)	40	40	40	43	43	43	43	43	43	46	42	40	41	40	43	40
Personer, bostad för vuxna, enligt SoL,	36	36	36	36	34	33	33	32	31	31	30	43	47	43	44	46
- varav män %	64	67	67	69	68	70	70	72	75	75	73	72	67	67	71	67
- varav kvinnor %	36	33	33	31	32	30	30	28	25	25	27	28	33	33	29	33
Bostäder för barn och ungdom, LSS (platser)	4	5	7	8	8	8	8	9	9	8	8	9	9	7	7	7
- varav män %	20	40	57	50	50	50	50	56	56	50	50	56	44	57	72	72
- varav kvinnor %	80	60	43	50	50	50	50	44	44	50	50	44	56	43	28	28
Antal personer med boendestöd, enligt SoL	573	583	605	605	623	637	644	652	658	641	651	657	669	683	676	669
- varav män %	53	52	53	52	52	51	51	51	51	52	52	52	53	52	52	51
- varav kvinnor %	47	48	47	48	48	49	49	49	49	48	48	48	47	48	48	49
- varav Socialpsykiatri (antal)	325	330	351	363	382	398	408	416	425	410	421	428	445	453	446	439
Antal personer med korttidsvistelse, enligt LSS	119	125	127	120	126	124	132	141	138	149	151	156	155	167	168	173
- varav män %	60	60	60	61	62	61	61	60	59	61	61	61	61	61	60	62
- varav kvinnor %	40	40	40	39	38	39	39	40	41	39	39	39	39	39	40	38
Antal personer med korttidsstillsyn, enligt LSS	73	70	66	68	71	65	67	73	70	65	77	77	84	83	76	71
- varav män %	56	60	60	57	59	59	55	63	63	62	62	65	65	63	63	61
- varav kvinnor %	44	40	40	43	41	41	45	37	37	38	38	35	35	37	37	39
Fem år i sammandrag	Utfall 30/4 2017	Utfall 31/8 2017	Utfall 31/12 2017	Utfall 30/4 2018	Utfall 31/8 2018	Utfall 31/12 2018	Utfall 30/4 2019	Utfall 31/8 2019	Utfall 31/12 2019	Utfall 30/4 2020	Utfall 31/8 2020	Utfall 31/12 2020	Utfall 30/4 2021	Utfall 31/8 2021	Utfall 31/12 2021	Utfall 30/4 2022
Antal personer med daglig verksamhet, enligt LSS	520	534	525	522	535	536	529	537	539	537	521	555	557	517	525	524
- varav män %	55	58	53	53	54	53	53	53	53	53	54	54	53	52	53	54
- varav kvinnor %	45	42	47	47	46	47	47	47	47	47	46	46	47	48	47	47
Personer med dagverksamhet, enligt SoL	132	148	144	154	158	161	149	148	146	139	143	149	162	169	160	170
- varav män %	51	51	52	51	52	53	55	55	54	53	53	54	55	56	55	52
- varav kvinnor %	49	49	48	49	48	47	45	45	46	47	47	46	45	44	45	48
Personer med ledsagarservice, LSS	310	313	318	302	305	298	286	291	311	296	290	278	267	265	277	252
- varav män %	53	53	53	56	56	54	54	55	55	55	56	57	57	56	54	55
- varav kvinnor %	47	47	47	44	44	46	46	45	45	45	44	43	43	44	46	45
Personer med avlösarservice, LSS	82	80	81	80	84	71	76	81	90	91	97	104	121	132	105	120
- varav män %	61	61	62	59	58	55	53	53	52	52	57	58	57	58	55	60
- varav kvinnor %	39	39	38	41	42	45	47	47	48	48	43	42	43	42	45	40
Personer med kontaktperson, LSS	427	432	442	443	443	446	458	441	474	472	481	475	467	466	458	455
- varav män %	56	56	55	55	55	54	52	53	53	53	54	54	54	55	55	54
- varav kvinnor %	44	44	45	45	45	46	48	47	47	47	46	46	46	45	45	46
Personer med kontaktperson, SoL	26	29	1	37	33	33	40	48	46	48	52	54	53	52	53	
- varav män %	35	35	0	38	40	40	37	40	42	42	44	48	48	43	42	38
- varav kvinnor %	65	65	100	62	60	60	63	60	58	58	56	52	52	57	58	62
Antal personer med insats HSE	495	507	521	523	512	513	525	520	519	515	516	604	560	538	594	561
- varav män %	59	59	59	59	60	59	59	59	59	59	59	58	58	59	59	58
- varav kvinnor %	41	41	41	41	40	41	41	41	41	41	41	42	42	41	41	42
Antal personer med insats av SSK	445	464	491	500	497	499	512	512	514	514	516	544	557	534	533	556
- varav män %	61	61	59	59	60	59	59	59	59	59	59	58	58	59	59	58
- varav kvinnor %	39	39	41	41	40	41	41	41	41	41	41	42	42	41	41	42
Antal personer med insats av AT	132	123	111	103	90	85	73	66	61	53	50	60	65	61	61	72
- varav män %	47	48	54	54	53	51	51	51	54	57	56	56	60	61	60	53
- varav kvinnor %	53	52	46	46	47	49	49	49	46	43	44	44	40	39	40	47