

Analys av verksamheter som prognostiserar underskott

Verksamhet Politisk verksamhet	Underskott - 100 tkr
Analys – Orsaker till underskottet Inköp av chromebooks till kommunfullmäktiges ledamöter	
Analys – Åtgärder för att få en budget i balans Inköpet är en engångskostnad. Därefter endast kompletteringar. Minskning av portokostnader, del av år.	
Konsekvenser i och med ovanstående Lägre kostnad nästa år.	

Verksamhet Kommunledning mm	Underskott - 800 tkr
Analys – Orsaker till underskottet Personal Nytt HR system införs under 2017. Ökade kostnader för extra personal samt integrationskostnader till nya systemet.	Därav -300 tkr
Analys – Åtgärder för att få en budget i balans Extra personal behövs för att registrera in alla uppgifter i det nya systemet. Från oktober 2017 ska införandet vara klart. Detta medför att behovet av extra personal ej finns för 2018.	
Konsekvenser i och med ovanstående Lägre kostnad nästa år.	
Verksamhet It-verksamhet	Därav - 500 tkr
Analys – Orsaker till underskottet Betydligt högre kostnader för licensavgifter samt ökade kostnader för kopiering. Problem med bredbandet i början på året har också orsakat extra kostnader för 2017.	
Analys – Åtgärder för att få en budget i balans Licenskostnaderna ses över om man kan övergå mer till "molnet-tjänster" för att minska kostnaderna. Antalet kopieringsmaskiner ses över inom hela organisationen. Gällande avtal ska också ses över.	
Konsekvenser i och med ovanstående Båda verksamheterna borde kunna minskas med början från 2017. Därefter beroende på vilka avtal som redan är bundna.	

ANALYS AV VERKSAMHETER SOM PROGNOTISERAR UNDERSKOTT

Kommunstyrelsen beslutade 2017-03-14 § 21 att uppdra till utskotten att analysera konton med underskott och återrapportera till kommunstyrelsen.

Verksamhet	Förskolan
Underskott	- 1086 tkr
Analys – Orsaker till underskottet	<p>Inom förskolan har kostnaderna ökat totalt med 1,5 mkr (11%) medan intäkterna ökat med 500 tkr (28%). Nettokostnadsökningen förklaras med ökade personalkostnader till följd av volymökning.</p> <p>Antalet inskrivna barn är 16 fler under perioden jämfört med föregående år. Andelen barn med behov av särskilt stöd har varit relativt stor (autism, hjärntrötthet och övr diagnoser), vilket med medfört ett behov av utökade extra resurser.</p> <p>Utöver volymökning har det varit relativt stor personalomsättning i södra delen tillsammans med låg andel utbildade förskollärare, vilket inneburit en hård belastning som också krävt resursförstärkning. Problematik med sjukfrånvaro har också medfört ökade kostnader.</p> <p>Sammantaget har detta medfört utökning av dagbarnvårdarverksamhet samt stödresurser i barngrupperna.</p>
Analys – Åtgärder för att få en budget i balans	<p>Förskolecheferna håller på en total genomgång av samtliga enheter. Konstateras kan att den volymökning som skett genom ökat antal födda respektive genom inflyttning innebär större barngrupper på våra förskolor.</p> <p>Översynen visar redan nu på att en minskning av stödresurser är möjlig. Detta torde totalt sett omfatta ca 2,5 heltidstjänster, vilket motsvarar ca 400 tkr för resterande del av året.</p> <p>Alternativ för ytterligare besparing är svåra att hitta utifrån den faktiska volymökning som skett. Ett alternativ kunde ha varit en sammanslagning av förskolan Dungen eller Åkerbäret med Apotekaren, dock faller detta alternativ p g a de planerade ombyggnationerna av förskolan Apotekaren som inte är genomförda ännu.</p>
Konsekvenser i och med ovanstående	Utifrån ovanstående innebär det att förskolan får iakttä stor återhållsamhet avseende kostnader, men att ett underskott beräknas ligga kvar på ca 700 tkr.



ROBERTSFORS
KOMMUN

Analys och åtgärder mot väntat underskott

Insaster för ordinärt boende	Underskott -400 tkr
Analys – Orsaker till underskottet: Området omfattar hemtjänst, HSO samt korttidsvistelse ”Gläntan”. Verksamheten har visat ett litet överskott fram till och med april 2017 vilket förklaras med att utgifterna för hjälpmedel och andrar inköp har varit lägre än beräknat men kan variera kraftigt under året. Prognosen på ett underskott om 400 tkr grundar sig på att dessa kostnader inte kommer att vara lika låga under hela året samt att vi har fått volymökningar inom hemtjänsten.	
Analys – Åtgärder för att få en budget i balans För ett bättre resursanvändande har Boendestödverksamheten flyttats från IFO till hemtjänsten. Detta medför i förläningen en besparing på en åa som får full effekt 2018.	
Konsekvenser i och med ovanstående Detta bedöms inte få några negativa konsekvenser för brukarna. Konsekvenser för medarbetarna är att de tillhör en annan arbetsgrupp med andra arbetstider.	
Insaster Funktionshinderområdet	underskott -3 900 tkr
Analys – Orsaker till underskottet: Det prognostiserade underskottet förklaras genom volymökningar främst inom personlig assistans enligt LSS och externa placeringar enligt LSS. Prognosen utgår från faktiska konstanter vi har idag samt utifrån ansökningar som inkommit.	
Analys – Åtgärder för att få en budget i balans Åtgärderna består i att se över hela funktionshinderområdet om det finns utrymme att minska konständeran i något avseende, tex se över möjlighet till effektiviserat resursanvändande.	
Konsekvenser i och med ovanstående De alternativa åtgärder som diskuterats bör inte påverka kvaliteten i vården.	

Jhonas Nilsson, Socialchef