



Månadsrapport september 2018
Arbets- och företagsnämnden
Sep 2018

Innehållsförteckning

1	Sammanfattning	3
2	Hänt i verksamheten i september 2018	4
2.1	Vuxenutbildning, SFI och samhällsorientering.....	4
2.2	Arbetsmarknad.....	4
2.3	Ekonomiskt bistånd	5
2.4	Ensamkommande barn och unga.....	6
2.5	Bostadsförsörjning nyanlända	9
2.6	Nyanlända flyktingar	9
2.7	Myndighetsorganisation.....	10
3	Prognos	12
4	Ekonomiskt resultat	15

I Sammanfattning

Det ackumulerade ekonomiska utfallet för arbets- och företagsnämnden i september är cirka minus 160,9 miljoner kronor, vilket motsvarar en negativ budgetavvikelse på cirka 24,4 miljoner kronor. Avvikelsen beror framför allt på lägre intäkter än budgeterat för verksamheten ensamkommande barn/unga och nyanlända flyktingar, samt högre kostnader än budgeterat för myndighetsorganisationen. Resultatet uppvägs delvis av en positiv avvikelse inom ett antal budgetposter inom arbetsmarknadsinsatser och vuxenutbildning. Ett flertal ekonomiska risker har identifierats, innan och under pågående verksamhetsår, varav några har realiserats årets första nio månader. En mångfald av åtgärder är vidtagna för att bromsa utvecklingen, men effekten kommer i flera fall att dröja och motverkas till del av realiserade risker. Helårsprognosen från tertialbokslutet om en negativ budgetavvikelse på cirka 43 miljoner kronor kvarstår.

2 Hänt i verksamheten i september 2018

2.1 Vuxenutbildning, SFI och samhällsorientering

Det ekonomiska resultatet för grundläggande vuxenutbildning efter september är minus 3,5 miljoner kronor, vilket är 1,2 miljoner bättre än budget. Resultatet föranleder ingen förändring av prognosen för helåret, vilket betyder en prognostiserad positiv budgetavvikelse på en miljon.

Utfallet för gymnasial vuxenutbildning, minus 24,5 miljoner kronor, avviker positivt med nästan 5,9 miljoner kronor mot budget. Trots ökat flyktingmottagande under året samt fler personer med utbildningsplikt bedöms helårsutfallet vara en positiv budgetavvikelse på cirka fem miljoner kronor.

Utfallet för svenska för invandrare är minus 9,5 miljoner kronor, vilket är cirka 0,2 miljoner kronor bättre än budget. Prognosen är fortsatt att efterfrågan kommer att öka successivt under året i takt med att Migrationsverket anvisar nyanlända till Nacka. Bedömningen är att utfallet kommer att vara i paritet med budget.

Resultatet för samhällsorientering är minus 0,7 miljoner kronor, vilket är cirka 1,7 miljon kronor bättre än budget och beror på att antalet anvisade nyanlända var mycket lågt inledningsvis under året. Utfallet förväntas närma sig budget under året, men prognosen är att helårsresultatet blir en positiv budgetavvikelse på cirka en miljon kronor.

Åtgärder och risker

Det sammantagna utfallet inom området vuxenutbildning, sfi och samhällsorientering pekar på att budgeten kommer att underskridas kraftigt under året, och inga särskilda åtgärder är därför vidtagna. Det finns dock risker i form av mindre stadsbidrag än beräknat samt att efterfrågan ökar ännu mer än prognos, på grund av utbildningsplikt och/eller att målgruppen har behov av längre tid i insats än tidigare. Viss höjd för detta har tagits i prognosen, samt i budget inför 2019.

2.2 Arbetsmarknad

Resultat och orsaker

Utfallet för Arbetsmarknadsinsatser check, även kallat jobbpeng, är minus 16,1 miljoner kronor, vilket är en positiv budgetavvikelse på cirka 4,9 miljoner kronor. Efterfrågan väntas öka successivt under året i takt med att allt fler står utan egen försörjning vid utgång ur etableringsprogrammet. Under 2018 är andelen kvotflyktingar större än tidigare år. Det är ännu oklart om och hur det kommer att påverka efterfrågan på framförallt jobbpengen "språk och arbetsintroduktion", och om det inträffar under 2018 eller senare. Helårsutfallet beräknas bli en positiv budgetavvikelse på cirka fyra miljoner kronor.

Budgetposten "Arbetsmarknad övrigt" inkluderar bland annat sommarjobben, föreningsbidrag, avtal med VärNa, konsumentrådgivning, avtal med kommunala produktionen och entreprenörshubben. Utfallet är minus 23,5 miljoner kronor, vilket är en positiv budgetavvikelse på cirka 0,3 miljoner kronor. Flera avtal har omförhandlats inför 2018 med positiv ekonomisk effekt. Kostnaderna för nya förvaltningsavtal, IT-stöd och utveckling genom bland annat digitalisering och robotisering förväntas minska överskottet under året. Prognosen är att helårsutfallet blir en positiv budgetavvikelse på cirka en miljon kronor.

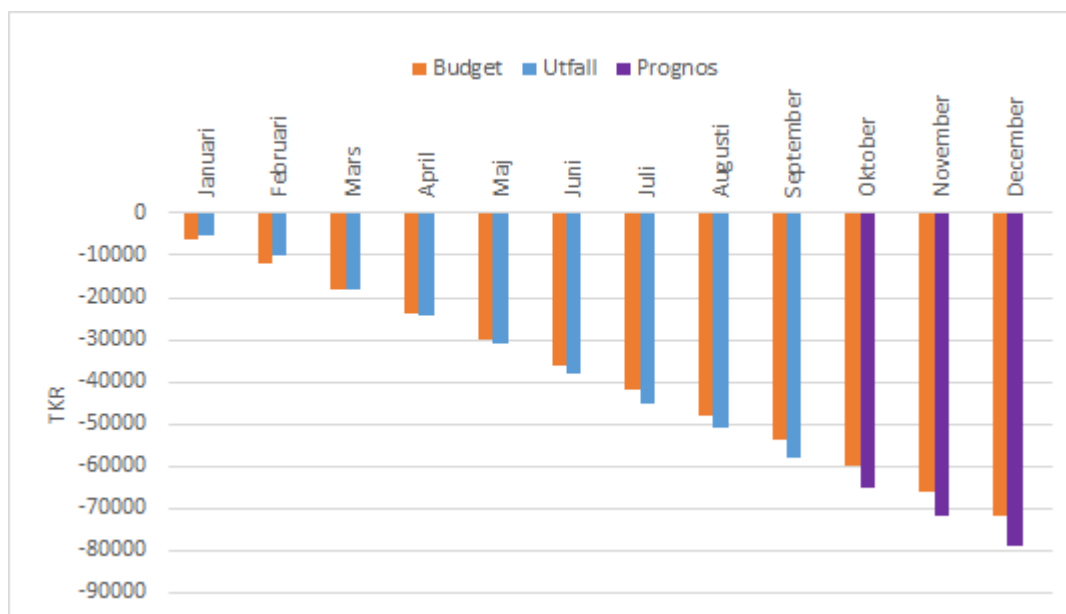
Åtgärder och risker

Utfallet väntas överträffa budget, inga åtgärder är vidtagna. Arbetet med översyn av avtal kommer att fortgå. Den största kända risken ligger i en kraftigt ökad efterfrågan på grund av ökad andel kvotflyktingar. Effekten blir i så fall tydlig under senare delen av hösten och framförallt under 2019.

2.3 Ekonomiskt bistånd

Resultat och orsak

Det ackumulerade resultatet för verksamheten ekonomiskt bistånd är cirka minus 57 miljoner kronor, vilket är en negativ budgetavvikelse om minus tre miljoner kronor. Prognosen är fortsatt att helårsresultatet kommer att avvika negativt från budget med sju miljoner kronor.



Figur 1. Nettoresultat: budget, utfall och prognos för ekonomiskt bistånd 2018.

Statistik

September	antal	skillnad jmf fg mätning (antal)	skillnad jmf fg mätning (%)	trend	prognos helår
Hushåll med ekonomiskt bistånd (år)	1267	-7	-0,5 %	Ökande	1300
Öppna insatser	1061	49	+4,8 %	Ökande	
Ansökningar (mån)	790	-34	-4,1 %	Minskande	800

Kommentar: Antalet hushåll med ekonomiskt bistånd ökar något i takt med att flera nyanlända anvisas till Nacka. Prognosen som gjordes vid årsskiftet på cirka 1 300 hushåll vid årsskiftet 2018/2019 kvarstår, men kan eventuellt vara något i underkant. Långtidsbehovet ökar något från föregående månad. Prognosen är fortsatt att genomsnittsantalet ansökningar ligger på cirka 800 per månad under året. Det genomsnittliga utbetalade beloppet per år och familj uppgår till 62 579 kronor i september, vilket är en marginell ökning jämfört med augusti.

Kostnaden för det genomsnittliga utbetalda försörjningsstödet kopplat till tillfälligt boende 2018 är i nivå med samma period föregående år. Flera avtal med dyra bostadslösningar för tillfälligt boende har avslutats under tertial 2. Under årets sista tertial kommer effekten av de avslutade avtalen få

genomslagskraft.

Som exempel har sju hushåll under augusti och september flyttats från hotell/vandrarhem till interna lösningar. Av dessa sju hushåll har ett blivit självförsörjande genom minskad boendekostnad och två har valt att flytta till annat boende och söker inte längre ekonomiskt bistånd för tillfälligt boende. I preliminära beräkningar för augusti, september och oktober minskar utbetalningarna med cirka 300 000 kronor som resultat av ändrad boendeplacering för de sju hushållen.

Åtgärder

Åtgärder pågår för att begränsa kostnadsutvecklingen inom ekonomiskt bistånd. Följande kan rapporteras:

- 29 personer har rekryterats till extratjänster i kommunens verksamheter per den sista september och totalt 52 personer har beviljats en extratjänst.
- till och med september har 35 personer påbörjat så kallade jobbspår, varav 23 personer är kvar i insatsen.
- den totala genomsnittsytan per person i genomgångsbostad för under 2018 anvisade nyanlända är 14 kvadratmeter per person. Det är en minskning med sju kvadratmeter jämfört med 2017 och motsvarar cirka tre miljoner lägre behov av ekonomiskt bistånd på årsbasis.
- nuvarande bemanningsgrad behålls i verksamheten för att säkerställa effektiv och rättssäker handläggning av ansökan om ekonomiskt bistånd resterande del av året.
- Boendesamordnarfunktion för tätare uppföljningskontakter kring kunder som bor i tillfälligt boende upprättad.
- Systematiskt arbete för att ersätta dyra boendelösningar med billigare alternativ fortlöper.

Risker

Det nya etableringsprogrammet som infördes första januari 2018 kan komma att få effekter på behovet av ekonomiskt bistånd hos nyanlända. Utvecklingen kommer att följas noga under året. Arbetsförmedlingen har åter ett mindre "glapp", det vill säga tiden mellan anvisning till kommunen och startad etableringsperiod. I det nya etableringsprogrammet får dock den nyanlända ekonomiskt stöd under den kartläggning som inleds tidigt efter inflytt i kommunen. Ersättningen ligger 100 kronor per dag under etableringsstödet nivå fram till dess att kartläggningen är klar och etableringsperioden startar. Det är för tidigt att dra slutsatser kring hur detta har och kan påverka utvecklingen inom ekonomiskt bistånd.

Om antalet anländande anhöriga till ensamkommande barn ökar riskerar kostnaderna för ekonomiskt bistånd att stiga mer än beräknat. Hittills under året har nio familjeåterföreningar ägt rum, och kostnaden för kommunen uppgår till drygt en miljon kronor.

Om antalet anländande anhöriga till tidigare kommunanvisade ökar kommer kostnaderna för ekonomiskt bistånd att stiga mer än beräknat.

2.4 Ensamkommande barn och unga

Resultat och orsaker

Det ackumulerade resultatet tillika budgetavvikelsen är minus 21,8 miljoner kronor för

verksamheten ensamkommande barn och unga. September månads resultat är cirka 2,5 miljoner kronor sämre än föregående månad. Avvikelsen beror till stor del på en förlikning med tidigare boendeleverantör om 1,4 miljoner kronor. Därutöver har ytterligare försiktighetsåtgärder vidtagits gällande intäkter från återsökningar av LVU-liknande fall. Trots detta bedöms utvecklingen vara positiv i förhållande till första tertialet, vilket bland annat beror på minskade kostnader för boende, tomhyror samt myndighetsutövning.

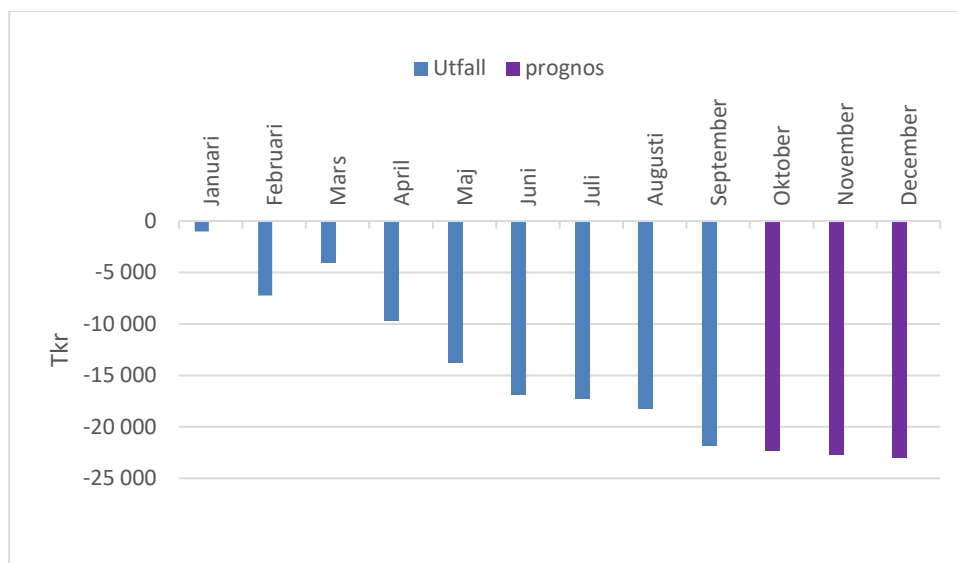
Vid september månads slut är avtalade platser fullbelagda och under perioden har kostnaderna för obelagda platser varit 0 kronor.

Anledningen till underskottet i verksamheten är skillnaden mellan totala kostnader och intäkter i form av schablonersättningar samt återsökta medel från Migrationsverket. Skillnaden beror bland annat på barnens/de ungas individuella behov som leder till en placering som är dyrare än schablonersättningen, samt utfallet vid Migrationsverkets beslut kring återsökta medel. Sammantaget är det en mycket stor osäkerhet i prognosunderlaget, inte minst på intäktssidan.

Årsutfallsprognosen ligger kvar på minus 23 miljoner kronor. Av dessa har alltså 21,8 miljoner kronor upparbetats till och med september, och en kraftig vändning av kostnadsutvecklingen är genomförd.

I slutet av september har Migrationsverket bekräftat avslag för 18 miljoner kronor av de återsökta medlen för 2016. Noggrann utredning om överprövningsmöjlighet och sannolikhet att få hela eller delar av summan beviljad pågår.

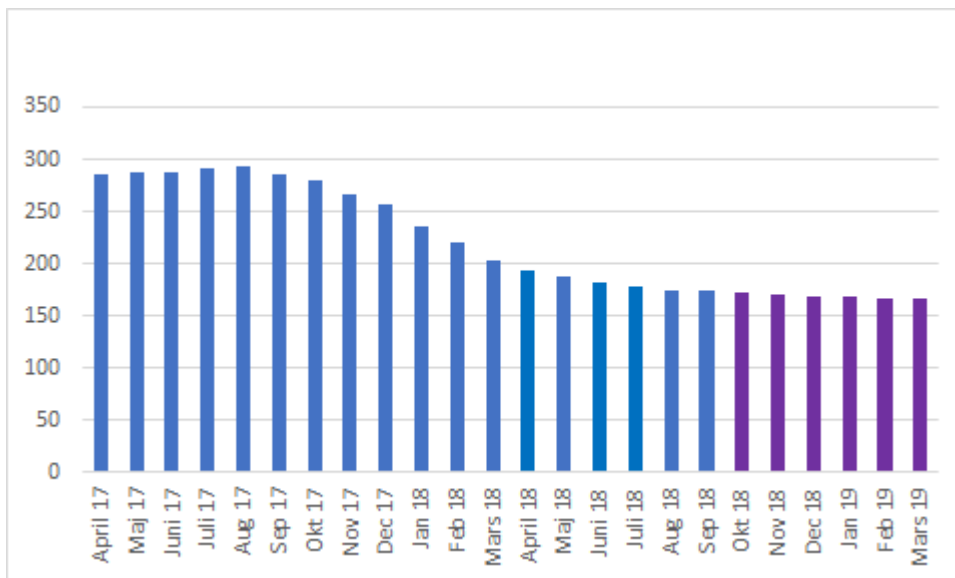
Utredningen kan komma att leda till att hela eller delar av summan som avslagits också kommer att belasta årsutfallet för verksamheten. Vidare kan eventuella avslag för återsökta medel för 2017 och första tertialet 2018 komma att belasta resultatet beroende på Migrationsverkets beslut och när i tiden de tas.



Figur 2. Nettoutfall och prognos, ensamkommande barn 2018.

Statistik

Vid september månads utgång ansvarade Nacka kommun för 175 ensamkommande barn/unga, vilket är en ökning med en individ sedan föregående månad. Elva ensamkommande barn har anvisats till kommunen under året.



Figur 3: Antal barn/unga

Boendekostnaden per barn och dygn motsvarade cirka 1158 kronor under september, vilket är en sänkning med 35 kronor sedan föregående månad. Myndighetsutövningen per barn/ungdom och dygn motsvarade cirka 128 kronor, vilket är en sänkning med 25 kronor sedan föregående månad. De minskade boendekostnaderna per barn sedan föregående månad beror på att ett stort antal ungdomar flyttat till träningslägenheter och att externa placeringar avslutats. Den totala genomsnittskostnaden per barn/ungdom och dygn uppgick till 1286 kronor vilket är en sänkning med 109 kronor jämfört med föregående månad. Detta inkluderar kostnader för obelagda platser, myndighetsutövning och för samtliga övriga insatser kopplat till barnen/ungdomarna. Skillnaden mellan total kostnad och intäkt är en starkt bidragande orsak till att verksamheten går med underskott jämfört med budget. Skillnaden har dock minskat kraftigt sedan tidigare under året.

Åtgärder

Ett antal åtgärder har genomförts, påbörjats eller pågår för att bromsa den negativa kostnadsutvecklingen:

- Fokus i verksamheten ligger på att så snabbt som möjligt utifrån en individuell prövning av varje ungdoms mognad och ansvarstagande och som en del i den enskildes specifika Framtidsplan genomföra flyttar till billigare boendeformer.
- Antalet avtalade platser har minskats med 59 stycken under året. Från och med mars 2019 kommer samtliga avtal med kostnad för obelagda platser vara avvecklade.
- Två ramupphandlingar har genomförts i samarbete med andra kommuner för att säkerställa mindre kostnadsdrivande boendelösningar.
- Anpassning av myndighetsorganisationen till det minskade antalet ensamkommande barn och unga pågår och kommer att fortlöpa under 2019.

Risker

Kostnaden för placeringar för ensamkommande barn/unga med utökat vårdbehov överstiger de statliga schablonersättningarna. Vid återsökning av faktiska kostnader, som görs retroaktivt, finns en betydande risk att Migrationsverket avslår ansökan. Hittills under året har cirka 1,5 miljoner kronor i återsökta medel avslagits. Ytterligare avslag kan komma framöver och ökad försiktighet vid prognostisering av intäkter görs därför för resten av året.

2.5 Bostadsförsörjning nyanlända

Resultat och orsaker

Utfallet hittills under 2018 är minus 1,3 miljoner kronor och är beräknat utifrån en schablonsumma på 2 000 kr per kvadratmeter som arbets- och företagsnämnden hyr av kommunstyrelsen och intäkter i form av hyror från hushåll i genomgångsbostad. Prognosen är oförändrad sedan tertiäl 2 vilket innebär en budgetavvikelse på minus tre miljoner kronor.

Nyanlända som tas emot i kommunen på anvisning från Migrationsverket erbjuds att hyra en genomgångsbostad av kommunen under högst två år. De hushåll som inte flyttat till egen bostad innan de två åren har gått sägs upp från genomgångsbostaden.

Totalt har 46 hushåll om 159 personer, varav 89 barn sagts upp från sina genomgångsbostäder till och med september månad.

Totalt 10 hushåll om 44 personer har beviljats tillfälligt boende. Tre hushåll om 8 personer bor kvar i sitt boende och övriga har hittat eget boende, dvs 33 hushåll om 107 personer.

Andelen personer som har beviljats tillfälligt boende är cirka 28 procent vilket är lägre än den första prognosen. Underlaget är fortfarande litet, men under hösten ökar antalet hushåll som lämnar genomgångsbostaden och det finns en risk att både antalet och andelen hushåll som beviljas tillfällig bostad stiger.

Åtgärder

Under året har insatsen "bosökarstöd och bointroduktion för nyanlända" startats upp. Det är ännu svårt att mäta utfallet av insatsen men arbetet bedöms vara ett viktigt steg för att påskynda för kommunens nyanlända att hitta eget boende efter etableringsperiodens två år. Genom insatsen minskas risken för att de nyanlända behöver insats i form av tillfälligt boende via ekonomiskt bistånd efter de två åren i kommunens genomgångsbostad.

Risker

Att kostnader för återställande av bostäder vid övergång mellan hyresgäster uppstår gäller även i genomgångsbostäder. För återställandekostnader mellan hyresgäster i genomgångsbostäder debiteras arbets- och företagsnämnden, och dessa uppskattas till cirka 1,5 miljoner kronor under 2018. Viss risk föreligger för ökande återställandekostnader på grund av ett ökat slitage då fler personer matchas till ett mindre antal kvadratmeter per person.

2.6 Nyanlända flyktingar

Resultat och orsaker

Det ackumulerade utfallet för budgetposten nyanlända flyktingar för perioden är 31,9 miljoner kronor vilket är ett negativt utfall i relation till budget på cirka 6,8 miljoner kronor. Posten inkluderar intäkter i form av statsbidrag för nyanlända och diverse utgifter som till exempel etableringsstöd.

Den negativa budgetavvikelsen beror delvis på förskjutningen i Migrationsverkets årscykel för anvisningar, vilken medförde att endast ett fåtal nyanlända anvisades till Nacka under januari och februari samtidigt som verksamheten hade fasta kostnader. Förskjutningen fanns inte med i budgeten för 2018. Vidare sattes budgetramen vid ett tillfälle då det fanns skäl att tro att det totala

mottagandet skulle bli större än faktiskt utfall. Bedömningen är ett årsutfall på cirka 37 miljoner kronor, vilket motsvarar en budgetavvikelse på cirka 14 miljoner kronor.

Statistik

Under januari-september har 57 hushåll om 178 personer tagits emot i kommunen på anvisning från Migrationsverket. Av de 178 anvisade är 94 barn. Kvotflyktingar utgör 40 procent (71 personer) av det totala antalet mottagna. Migrationsverket har meddelat att andelen kvotflyktingar som anvisas till Nacka ska vara på samma nivå som i övriga riket under året, och en utjämning till cirka 33 procent kan därför förväntas.

Utöver de som anvisats av Migrationsverket har 10 nyanlända bosatt sig på egen hand i kommunen.

Risker

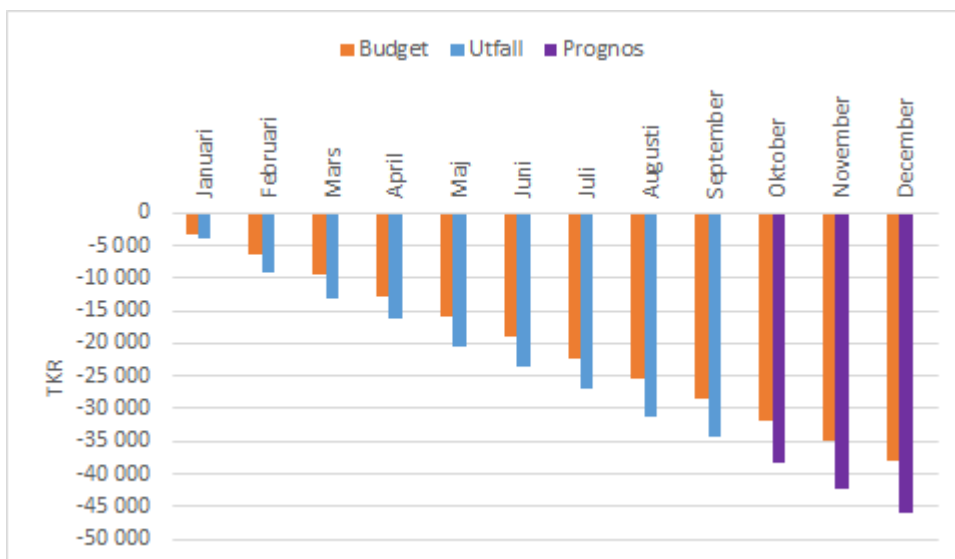
Kvotflyktingar behöver generellt sett mer stöd och längre insatser för att uppnå egen försörjning än andra nyanlända. För det fall antalet kvotflyktingar i Nacka ökar mer än den av Migrationsverket uppgivna helårsprognosen om cirka 33 procent av det totala mottagandet under året är risken stor att kostnaderna för nyanlända överstiger budget.

2.7 Myndighetsorganisation

Resultat och orsaker

Utfallet för myndighetsorganisationen, minus 34,4 miljoner kronor, motsvarar en negativ avvikelse i förhållande till budget på cirka 5,7 miljoner kronor.

Den negativa avvikelsen består bland annat på tidigare rapporterade höga konsultkostnader som uppstod under första halvåret. Dessa är framförallt förknippade med handläggningen av ekonomiskt bistånd och beror dels på hög sjukfrånvaro och på förseningar i det automatiseringsprojekt som har pågått sedan hösten 2017. Till och med september har förseningarna i automatiseringsprojektet medfört konsultkostnader om drygt två miljoner kronor, och högre kostnader för anställd personal i relation till budget motsvarande cirka fyra miljoner kronor. I avvaktan på full förväntad effekt av den robotiserade handlägningsprocessen och i syfte att minimera konsultkostnader har verksamheten ekonomiskt bistånd förstärkts med ett antal visstidsanställningar. Under pågående rekryteringsprocess av en biträdande enhetschef kommer en fortsatt konsultkostnad för en tillförordnad gruppchef att kvarstå. Utifrån nuvarande bemanning och nämnda konsultbehov uppgår helårsprognosen till minus åtta miljoner kronor.



Figur 4: Nettoutfall och prognos, myndighet och huvudmannskap 2018.

Status i automatiseringsprojektet

Full förväntad effekt av robotisering av handlägningsprocessen för ekonomiskt bistånd är ännu inte uppnådd. Utvecklingsarbetet har återupptagits efter sommaren i syfte att så snabbt som möjligt öka antalet ansökningar som roboten hanterar helt korrekt från ansökan till förslag till beslut. Andelen kunder som ansöker digitalt via e-tjänsten ligger fortfarande omkring 65-70 procent. Verksamheten behöver framöver förstärka arbetet med att kontinuerligt och metodiskt öka andelen digitala ansökningar till förmån för pappersansökan. Ett kommande byte av verksamhetssystem för ekonomiskt bistånd kommer att innebära fortsatta utmaningar för verksamheten innan full effekt av detta automatiseringsprojekt är uppnådd.

Automatiseringen inom vuxenutbildningen löper enligt plan och förväntad effekt är uppnådd. Målet är att roboten under året ska hantera samtliga 25 000 ansökningar. Planer finns på automatisering av ytterligare processer inom vuxenutbildning och sfi. Upphandling pågår av ett nytt verksamhetssystem för vuxenutbildningen, vilket förväntas underlätta arbetet med robohandläggning och säkra driften ytterligare.

Åtgärder

Följande åtgärder pågår för att nå budgetramen för myndighetsorganisationen under 2018:

- minskning av antalet årsarbetskrafter med cirka 20 procent
- översyn av processer i syfte att öka automatiseringsgraden
- användande av visstidsanställning istället för konsulter vid underkapacitet, i den mån detta är möjligt att förutspå

Risker

Hög sjukfrånvaro och försenad robotisering av handläggning inom verksamheten ekonomiskt bistånd kommer att leda till högre personalkostnader än budgeterat även under årets tredje tertial.

3 Prognos

Årsprognosen för arbets- och företagsnämndens verksamhet är förknippad med stora osäkerhetsfaktorer, främst på intäktssidan i form av uteblivna budgeterade statsbidrag. Den sammanvägda och mest realistiska prognosen utifrån helt kända parametrar i nuläget är att arbets- och företagsnämndens årsresultat motsvarar en negativ budgetavvikelse på cirka 43 miljoner kronor, varav cirka 28 miljoner kronor är mindre intäkter än budgeterat.

I slutet av september bekräftade Migrationsverket att statsbidrag motsvarande 18 miljoner kronor som återsökts för verksamheten ensamkommande barn och unga under 2016 inte har beviljats. Utredning av möjligheter att överklaga pågår. När utredningen är klar kan prognosen för årsutfallet komma att ändras i negativ riktning.

Grundläggande vuxenutbildning, check: plus 1 miljon kronor

Den genomsnittliga summan per check beräknas vara oförändrad under 2018. Hänsyn är tagen till antal personer som är under etablering månadsvis, den nya utbildningsplikten som infördes i etableringsprogrammet vid årsskiftet, hur stor andel av de som går ur sfi som går över till vuxenutbildning samt den allmänna befolkningsökningen.

Gymnasial vuxenutbildning, check: plus 5 miljoner kronor

Den genomsnittliga summan per check beräknas vara oförändrad under 2018. Hänsyn är tagen till antal personer som är under etablering månadsvis, den nya utbildningsplikten som infördes i etableringsprogrammet vid årsskiftet, hur stor andel av de som går ur sfi som går över till vuxenutbildning samt den allmänna befolkningsökningen.

Svenska för invandrare, check: ingen avvikelse från budget

Den genomsnittliga summan per check beräknas vara oförändrad under 2018. Hänsyn är tagen till antal personer som är under etablering månadsvis, förändring av övriga målgrupper samt medeltid per kurs och genomsnittligt antal kurser per deltagare.

Arbetsmarknadsinsatser, check: plus 4 miljoner kronor

Den genomsnittliga summan per check är oförändrad sedan 2017 och beräknas fortsätta på samma trend. Hänsyn är tagen till antal personer som är under etablering månadsvis, hur stor andel av de som lämnar etableringen som beräknas uppbära ekonomiskt bistånd samt den allmänna befolkningsökningen. Andelen som uppbär bistånd efter etableringen har minskat från 27 procent innan sommaren till 21 procent efter sommaren. Prognosen att utfallet kommer att öka till att cirka 40 procent fram till årsskiftet, och därtill kopplad prognos för ökning av arbetsmarknadsinsatser, kan vara för högt räknad. Utvecklingen följs noga. Utifrån ovan antaganden och utfall för tertial två, justeras prognosen för helårsutfallet till en positiv budgetavvikelse på fyra miljoner kronor.

Arbetsmarknadsinsatser, övrigt: plus 1 miljon kronor

Prognosen utgår i stor utsträckning utifrån kända parametrar så som avtalade kostnader.

Samhällsorientering, kundval: plus 1 miljon kronor

Hänsyn är tagen till antalet nyanlända som anvisas till Nacka enligt Migrationsverkets anvisningstal, prognos över ytterligare personer som är behöriga att läsa samhällsorientering samt fördelning mellan olika språk (eftersom olika språk ger olika ersättning till anordnarna).

Ekonomiskt bistånd: minus 7 miljoner kronor

Prognosen bygger på utvecklingen av antalet hushåll som förväntas ha behov av ekonomiskt bistånd, ett ökat antal personer med behov av tillfälligt boende samt en ökande andel kvotflyktingar. Prognosen innehåller en stor del osäkra faktorer.

Ensamkommande barn och unga: minus 23 miljoner kronor (upp till minus 41 miljoner kronor)

Prognosen bygger på ett uppskattat antal individer, en prognostiserad boenderesa för respektive individ och därtill förknippade intäkter och utgifter. Det finns en mycket stor osäkerhetsfaktor kring denna prognos då både antal individer och deras behov samt intäktsmassan kan variera kraftigt med kort framförhållning.

Nyanlända flyktingar: minus 14 miljoner kronor

Prognosen bygger på antalet nyanlända i etableringen. Intäkterna för området är kraftigt överbudgeterade, medan kostnaderna följer budget. Verksamheten har haft ett mer positivt intäktsflöde än vad som uppskattades i tertial 2, därav har en positiv revidering av prognosen genomförts.

Nyanlända bostadsförsörjning: minus 3 miljoner kronor

Prognosen utgår ifrån behov av ett visst antal kvadratmeter och att det inte uppstår en nettokostnad för arbets- och företagsnämnden på grund av en justerad schablon för interndebitering. Prognosen har justerats i tertial 2 då omfattande återställningskostnader har uppstått och kommer att debiteras arbets- och företagsnämnden.

Nämnd: ingen avvikelse från budget

Prognosen bygger på utfallet hittills.

Myndighets- och huvudmannauppgifter: minus 8 miljoner kronor

Prognosen tar hänsyn till månatlig personalkostnad i relation till beslutade effektiviseringar samt uppkomna och förväntade konsultkostnader. I avvaktan på full förväntad effekt av den robotiserade handlägningsprocessen och i syfte att minimera konsultkostnader har verksamheten ekonomiskt bistånd förstärkt med ett antal visstidsanställningar. Under pågående rekryteringsprocess kommer en fortsatt konsultkostnad för en tillförordnad gruppchef kvarstå.

Sammanlagt: minus 43 miljoner kronor

Risk- och konsekvensanalys

Inför 2019 kommer en fördjupad risk- och konsekvensanalys utföras på nämndens budget.

En känd och stor risk som har redovisats under längre tid och med potentiellt stor påverkan på nämndens ekonomi är intäkterna i form av statsbidrag för nyanlända och ensamkommande barn och unga. Intäkterna budgeteras utifrån uppgifter från Migrationsverket. Ibland ändras förutsättningarna med kort varsel som vid justeringen av årscykeln för anvisningar inför 2018, ibland är de förknippade med lång retroaktivitet som vid ersättning/avslag av återsökta medel. Detta försvarar prognostisering och ekonomistyrning av verksamheten. I september har risken realiserats i form av de förväntade intäkter om 18 miljoner kronor som kanske inte kommer att ersättas från Migrationsverket för verksamheten ensamkommande barn och unga under 2016. Verket har dessutom inte fattat beslut om samtliga återsökta medel för 2017 ännu. Det återstår att se hur stor påverkan dessa båda delrisker får på årets utfall.

För att minimera påverkan av osäkerheten i intäkterna har dessa sedan maj 2018 budgeterats och prognostiserats med stor försiktighet, vilket borde ge större stabilitet i både budget och prognoser under 2019 när Migrationsverket har hanterat återstående eftersläpande intäkter från 2016 - tertial I 2018.

Vidare finns en stor osäkerhet i prognoserna kring individuella behov och tillgång till billigare bostäder för ensamkommande barn och unga, såsom kommenterat ovan.

Ett flertal ytterligare risker har identifierats under årets första två tertial, varav några har realiserats och några kvarstår.

Scenarion

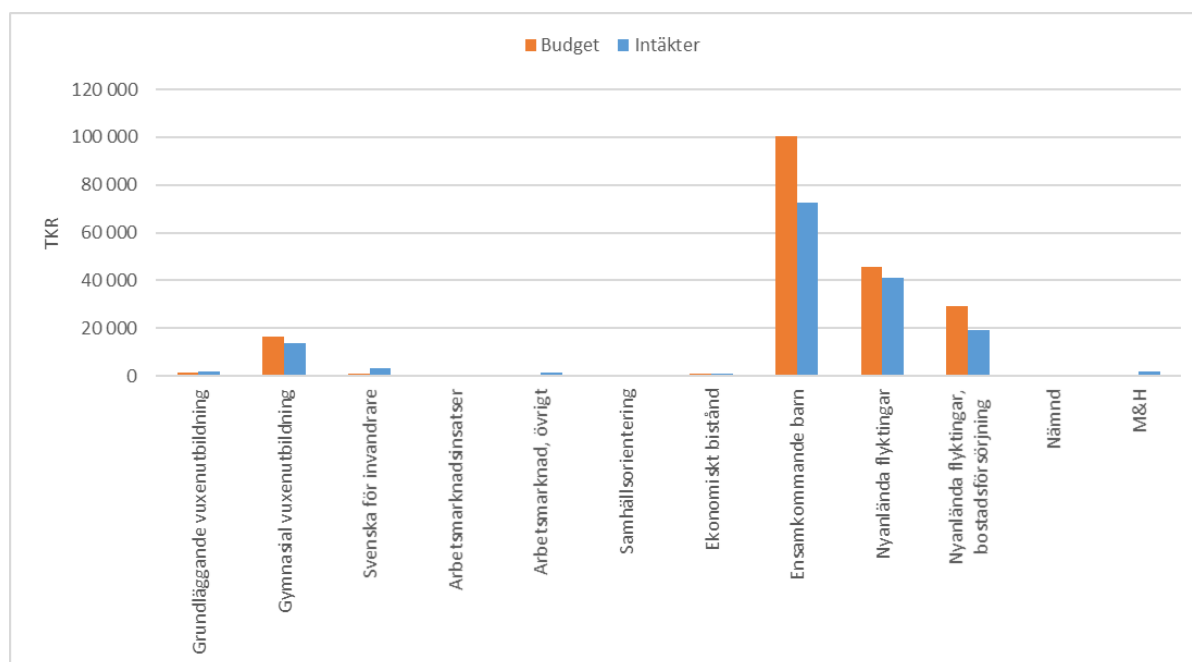
Prognosen utgår från kända parametrar och estimat av det mest sannolika utfallet framgent.

Vid ett bästa scenario, där alla insatser och åtgärder ger maximal förväntad effekt, Migrationsverket inte avslår ytterligare återsökta medel och överprövning ger kommunen rätt i de redan avslagna, inga ytterligare lagändringar får negativ ekonomisk effekt under året och utvecklingen på kostnadssidan helt följer plan, skulle utfallet sannolikt kunna begränsas till en budgetavvikelse i storleksordningen minus 35 miljoner kronor.

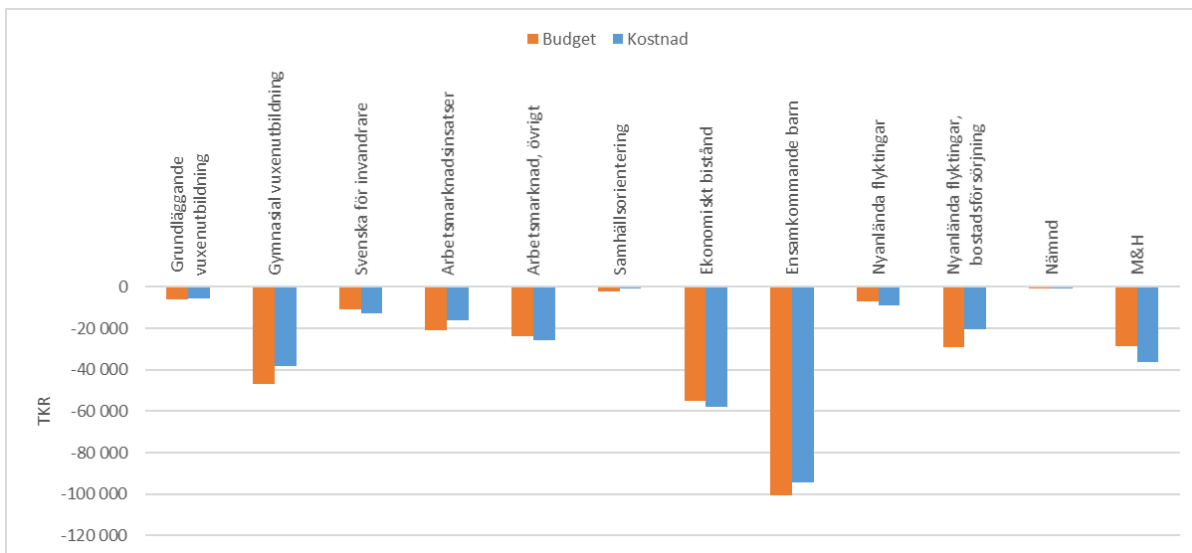
I det motsatta fallet, där händelser med ytterligare negativ inverkan på utfallet inträffar, eller flera av nu kända risker realiseras, kan budgetavvikelsen bli så stor som minus 65 miljoner kronor.

4 Ekonomiskt resultat

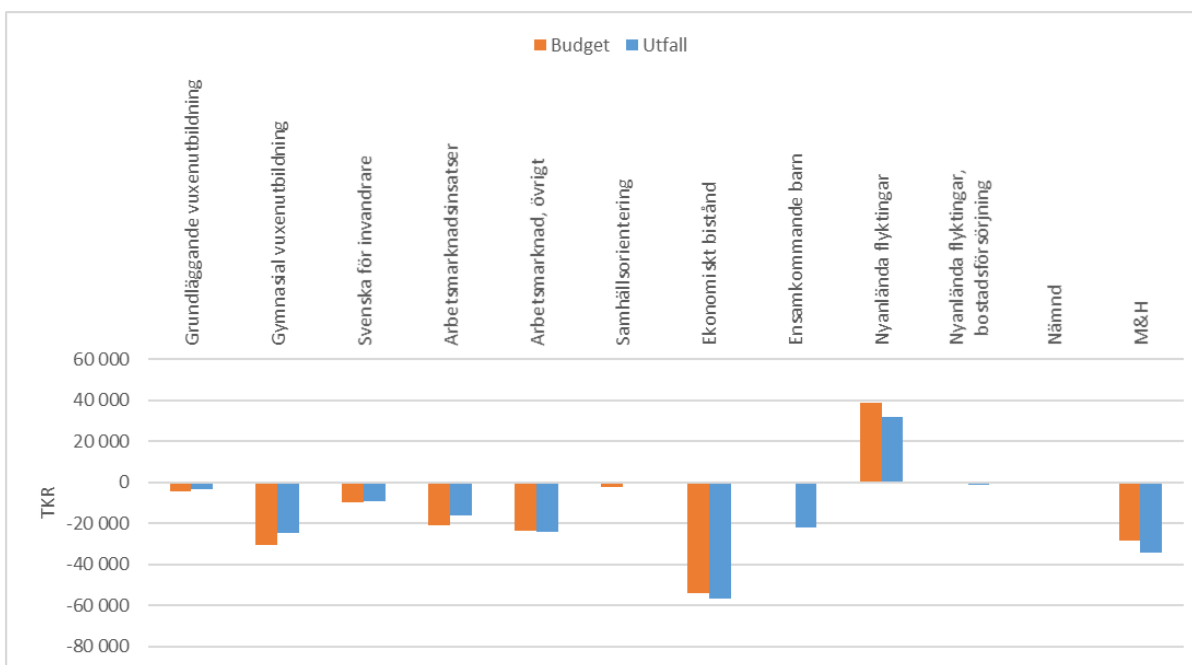
Verksamhet, tkr	Ack utfall 2018		Ack budget 2018		Helår budget och prognos 2018			
	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget netto	Budget-avvikelse	Budget netto	Prognos netto	Prognos avvikelse
Grundläggande vuxenutbildning, check	1 889	-5 395	-3 506	-4 672	1 166	-6 229	-5 229	1 000
Gymnasial vuxenutbildning, check	13 824	-38 330	-24 506	-30 380	5 874	-40 506	-35 506	5 000
Svenska för invandrare, check	3 380	-12 882	-9 502	-9 748	246	-12 997	-12 997	0
Arbetsmarknadsinsatser, check	0	-16 091	-16 091	-21 032	4 941	-28 043	-24 043	4 000
Arbetsmarknad, övrigt	1 596	-25 586	-23 990	-23 844	300	-31 792	-30 792	1 000
Samhällsorientering, kundval	0	-676	-676	-2 411	1 735	-3 215	-2 215	1 000
Ekonomiskt bistånd	1 122	-57 988	-56 866	-53 917	-2 949	-71 889	-78 889	-7 000
Ensamkommande barn	72 710	-94 510	-21 800	0	-21 800	0	-23 000	-23 000
Nyanlända flyktingar	41 011	-9 132	31 879	38 688	-6 809	51 584	37 584	-14 000
Nyanlända flyktingar, bostadsförsörjning	19 062	-20 357	-1 295	0	-1 295	0	-3 000	-3 000
Nämnd	0	-681	-681	-569	-113	-758	-758	0
Myndighet och huvudmannauppgifter	2 068	-36 424	-34 356	-28 613	-5 744	-38 150	-46 150	-8 000
Summa	156 662	-318 052	-160 944	-136 496	-24 448	-181 995	-224 995	-43 000



Figur 5. Intäkter: Ackumulerad budget och utfall per verksamhetsområde, september 2018.



Figur 6. Kostnader: Ackumulerad budget och utfall per verksamhetsområde, september 2018.



Figur 7. Nettoresultat: Ackumulerad budget och utfall per verksamhetsområde, september 2018.