

Frida Wennermark
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 31 mars, Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning

| Driftsredovisning per slag (belopp i tkr) | HELÅR | | | | PERIOD: JAN-MAR | | | |
|--|-----------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|------------|
| | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall perioden | Period- budget | Utfall perioden | Budget- avvikelse | % |
| <u>Verksamhetens intäkter</u> | | | | | | | | |
| Avgifter | 263 | 263 | 0 | 278 | 65 | 29 | -36 | 45% |
| Övriga intäkter | 47 802 | 49 552 | 1 750 | 25 866 | 11 935 | 8 273 | -3 662 | 69% |
| Summa intäkter | 48 065 | 49 815 | 1 750 | 26 144 | 12 000 | 8 302 | -3 698 | 69% |
| <u>Verksamhetens kostnader</u> | | | | | | | | |
| Personalkostnader | -43 385 | -43 085 | 300 | -38 489 | -10 846 | -10 467 | 379 | 97% |
| Lokalkostnader | -11 832 | -11 832 | 0 | -8 938 | -2 958 | -2 591 | 367 | 88% |
| Kapitalkostnader | 0 | 0 | 0 | -2 | 0 | 0 | 0 | |
| Köp av verksamhet | -52 636 | -51 386 | 1 250 | -30 453 | -13 143 | -9 372 | 3 771 | 71% |
| Övriga kostnader | -31 512 | -31 112 | 400 | -30 650 | -7 878 | -7 239 | 639 | 92% |
| Summa kostnader | -139 365 | -137 415 | 1 950 | -108 531 | -34 825 | -29 669 | 5 156 | 85% |
| Verksamhetens nettokostnader | -91 300 | -87 600 | 3 700 | -82 387 | -22 825 | -21 367 | 1 458 | 94% |

| Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr) | HELÅR | | | | PERIOD: JAN-MAR | | | |
|--|----------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|------------|
| | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall perioden | Period- budget | Utfall perioden | Budget- avvikelse | % |
| Nämnd och ledningsstab | -6 100 | -5 100 | 1 000 | -4 629 | -1 525 | -1 356 | 169 | 89% |
| Familjestödsenheten | -41 100 | -39 950 | 1 150 | -36 390 | -10 275 | -10 499 | -224 | 102% |
| Vuxenstödsenheten | -44 100 | -42 550 | 1 550 | -41 368 | -11 025 | -9 512 | 1 513 | 86% |
| Verksamhetens nettokostnader | -91 300 | -87 600 | 3 700 | -82 387 | -22 825 | -21 367 | 1 458 | 94% |

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -21 367 tkr vilket motsvarar 94 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 1 458 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -87 600 tkr, vilket resulterar i ett förväntat överskott på 3 700 tkr för helåret 2015.

Kommentarer till periodens utfall

Nämndens nettoavvikelse per sista mars visar på ett överskott på nästan 1,5 mnkr vilket innebär en liten försämring sedan föregående månad motsvarande 400 tkr. Hela periodöverskottet återfinns hos vuxenstödsenheten.

Intäkterna har per den sista mars en negativ budgetavvikelse på 3,7 mnkr som fortfarande främst förklaras av att mottagandet av ensamkommande flyktingbarn sker löpande under året och kommer succesivt att öka det totala antalet barn som nämnden erhåller statsbidrag för. På kostnadssidan finns ett motsvarande överskott på grund av detsamma.

Nämnd- och ledningsstab

Resultatet för nämnd- och ledningsstab visar en positiv avvikelse för perioden på 170 tkr som förklaras av den centrala bufferten.

Familjestödsenheten

Familjestödsenheten visar per sista mars ett negativt resultat på 225 tkr vilket är en försämring sedan februari med 1 mnkr. Förändringen beror framförallt på den försämrade avvikelsen som skett med -1,7 mnkr för ensamkommande barn. En del av det beror på att reserverade personalkostnader avseende 2014 fortfarande påverkade resultatet per februari men när detta nu har rättats innebar det en försämring med 400 tkr jämfört med utfallet per februari. Resterande förklaras av att de budgeterade intäkterna per månad är högre än vad utfallet varit nu i början av året innan antalet barn som kommer till kommunen successivt beräknas öka under året.

Korrigeringar av tidigare felaktiga utfall för personalkostnader mellan verksamheterna har nu skett för familjestödsenheten. Familjemottagningens budgetavvikelse för perioden uppgår till 340 tkr. Majoriteten av det beror på lägre personalkostnader till följd av att rekrytering har pågått av en ny familjebehandlare till den tjänst som varit vakant under året och den tjänsten beräknas nu tillsättas i augusti. Vårdkostnader för barn och unga har fortfarande en negativ budgetavvikelse på knappt 0,5 mnkr och det beror på att antalet HVB-placeringar var högre än budgeterat i början av året.

Vuxenstödsenheten

Utfallet för vuxenstödsenheten per sista mars visar ett överskott på 1,5 mnkr. En del lönekostnader är dessvärre inte rättade ännu vilket påverkar avvikelserna mellan stab och administration för ekonomiskt bistånd och beroende. Sammantaget finns dock ett överskott för administrativa kostnader uppgående till cirka 0,5 mnkr främst på grund av vakanser som varit i början av året.

Under mars månad steg utbetalningarna av ekonomiskt bistånd med 0,5 mnkr jämfört med februari och uppgick därmed till 1,65 mnkr. Det var då något mer än budgeterat per månad men tack vare de låga volymerna under januari och februari finns fortfarande ett överskott på nära 400 tkr kvar. En annan förklaring till den positiva avvikelsen är att vårdkostnaderna för vuxna varit något lägre än budgeterat under de första tre månaderna. Flera nya beslut har dock fattats på senare tid vilket kommer leda till att överskottet kommer att reduceras.

Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för 2015 uppgår till -87 600 tkr vilket ger en positiv budgetavvikelse på 3,7 mnkr. Det innebär att prognosen har förbättrats med 1,7 mnkr sedan föregående månad.

Familjestödsenhetens helårsprognos har förbättrats med 1 mnkr sedan föregående månad och uppgår nu till 1 150 tkr. 300 tkr av förändringen beror på ovan nämnda rekrytering på familjemottagningen som innebär en vakans under cirka 6 månader. En HVB-placering kommer också att avslutas cirka 6 månader tidigare än planerat vilket ger ett överskott på 300 tkr. Resterande 400 tkr av den förbättrade prognosen avser lägre förväntade kostnader för öppenvård till barn och unga.

Vuxenstödsenhetens prognos har förbättrats med 700 tkr och hela förbättringen beror på att kommunen skrivit på ett nytt avtal om att ta emot 50 flyktingar i år samtidigt som budgeten var beräknad på 30 personer. Prognosen bygger dock på att det finns en osäkerhet i hur många vi faktiskt kommer att ta emot och därmed är beräkningarna grundade på ett mottagande av 40 personer. Det innebär att intäkterna från statsbidrag beräknas öka med 1 150 tkr medan kostnaderna för ekonomiskt bistånd till flyktingar i år endast väntas öka med 450 tkr.

Trots ökningen av ekonomiskt bistånd i mars så ligger prognosen kvar på +850 tkr gentemot budget då vissa kvarstående månader under året beräknas vara lägre än budget. Ett par mindre justeringar har gjorts för vårdkostnader sedan föregående månad. En familjehemsplacering kommer att påbörjas i maj vilken leder till kostnader i år på omkring 150 tkr som inte fanns budgeterat. Volymerna inom extern öppenvård för övriga vuxna har dock varit lite lägre än förväntat vilket innebär att en positiv budgetavvikelse på 150 tkr prognostiseras.

Verksamhetsuppföljning

| NÄMND OCH LEDNINGSTAB | HELÅR | | | | PERIOD: JAN-MAR | | |
|--|----------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall perioden | Period- budget | Utfall perioden | Budget- avvikelse |
| Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr) | | | | | | | |
| Socialnämnd | -1 043 | -1 043 | 0 | -1 085 | -261 | -268 | -7 |
| Ledningsstab | -4 105 | -3 105 | 1 000 | -2 568 | -1 026 | -931 | 95 |
| Social beredskap | -562 | -562 | 0 | -666 | -140 | -133 | 7 |
| Familjerådgivning | -390 | -390 | 0 | -310 | -98 | -24 | 74 |
| Verksamhetens nettokostnader | -6 100 | -5 100 | 1 000 | -4 629 | -1 525 | -1 356 | 169 |

| FAMILJESTÖDSENHETEN | HELÅR | | | | PERIOD: JAN-MAR | | |
|--|----------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall perioden | Period- budget | Utfall perioden | Budget- avvikelse |
| Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr) | | | | | | | |
| Administration | -19 339 | -19 339 | 0 | -18 489 | -4 835 | -4 747 | 88 |
| Ensamkommande flyktingbarn | 2 030 | 2 630 | 600 | 3 589 | 508 | 363 | -145 |
| Familjemottagning | -4 473 | -4 173 | 300 | -3 588 | -1 118 | -779 | 339 |
| Familjerådgivning | 0 | 0 | 0 | 61 | 0 | -42 | -42 |
| Familjerätt | -1 628 | -1 628 | 0 | -1 521 | -407 | -406 | 1 |
| Föräldrastöd | 0 | 0 | 0 | -130 | 0 | 0 | 0 |
| Kontaktpersoner Barn och Ungdom | -876 | -876 | 0 | -764 | -219 | -222 | -3 |
| Vårdkostnader Barn och Ungdom | -16 814 | -16 564 | 250 | -15 548 | -4 204 | -4 666 | -462 |
| Verksamhetens nettokostnader | -41 100 | -39 950 | 1 150 | -36 390 | -10 275 | -10 499 | -224 |

| VUXENSTÖDSENHETEN | HELÅR | | | | PERIOD: JAN-MAR | | |
|--|----------------|-----------------|----------------------|--------------------|-------------------|--------------------|----------------------|
| | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall perioden | Period- budget | Utfall perioden | Budget- avvikelse |
| Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr) | | | | | | | |
| Stab | -2 569 | -2 569 | 0 | -913 | -642 | -813 | -171 |
| Hyresvård | -1 289 | -1 289 | 0 | -1 274 | -322 | -130 | 192 |
| Ekonomiskt bistånd | | | | | | | |
| <i>bidrag till enskilda</i> | -18 150 | -17 300 | 850 | -18 477 | -4 538 | -4 161 | 377 |
| <i>administration</i> | -6 172 | -6 172 | 0 | -4 450 | -1 543 | -889 | 654 |
| Flyktningmottagande | 1 808 | 2 508 | 700 | 1 252 | 453 | 118 | -335 |
| Beroende | | | | | | | |
| <i>administration</i> | -4 000 | -4 000 | 0 | -3 300 | -1 000 | -956 | 44 |
| <i>vårdkostnad institution</i> | -7 707 | -7 707 | 0 | -9 122 | -1 927 | -1 473 | 454 |
| <i>intern öppenvård</i> | -2 054 | -2 054 | 0 | -1 575 | -514 | -473 | 41 |
| <i>extern öppenvård</i> | -564 | -564 | 0 | -1 411 | -141 | -215 | -74 |
| <i>familjehem</i> | 0 | -150 | -150 | -658 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga vuxna | | | | | | | |
| <i>vårdkostnad institution</i> | 0 | -250 | -250 | 0 | 0 | -30 | -30 |
| <i>extern öppenvård</i> | -1 044 | -894 | 150 | 0 | -261 | -174 | 87 |
| <i>familjehem</i> | -759 | -509 | 250 | 0 | -190 | 0 | 190 |
| Ungdomsmottagningen | -1 600 | -1 600 | 0 | -1 440 | -400 | -316 | 84 |
| Verksamhetens nettokostnader | -44 100 | -42 550 | 1 550 | -41 368 | -11 025 | -9 512 | 1 513 |

Nyckeltal

| Prestationer | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall 2014 | Utfall jan-mar |
|---|----------------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------|
| <u>Familjestödsenheten</u> | | | | | |
| <i>HVB-placeringar</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 1 825 | 2 162 | -337 | 1 975 | 695 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 5,0 | 5,9 | -0,9 | 5,4 | 7,7 |
| Totalkostnad (tkr) | 5 822 tkr | 5 972 tkr | -150 | 5 021 tkr | 2 252 tkr |
| Snittkostnad (placering/dag) | 3 190 kr | 2 762 kr | -428 | 2 542 kr | 3 240 kr |
| <i>Familjehemsplaceringar (totalt)</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 15 501 | 13 597 | 1 904 | 13 181 | 3 157 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 42,5 | 37,3 | 5,2 | 36,1 | 35,1 |
| Totalkostnad (tkr) | 9 889 tkr | 9 889 tkr | 0 | 9 315 tkr | 2 316 tkr |
| Snittkostnad (placering/dag) | 638 kr | 727 kr | -89 | 707 kr | 734 kr |
| <i>Interna familjehemsplaceringar</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 14 041 | 12 240 | 1 801 | 11 952 | 2 883 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 38,5 | 33,5 | 4,9 | 32,7 | 33,0 |
| Totalkostnad (tkr) | 7 132 tkr | 7 132 tkr | 0 | 6 630 tkr | 1 772 tkr |
| Snittkostnad (placering/dag) | 508 kr | 583 kr | -75 | 555 kr | 615 kr |
| <i>Externa familjehemsplaceringar</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 1 460 | 1 357 | 103 | 1 229 | 274 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 4,0 | 3,7 | 0,3 | 3,4 | 3,0 |
| Totalkostnad (tkr) | 2 757 tkr | 2 757 tkr | 0 | 2 685 tkr | 544 tkr |
| Snittkostnad (placering/dag) | 1 888 kr | 2 032 kr | -143 | 2 185 kr | 1 985 kr |

| Prestationer | Budget 2015 | Prognos 2015 | Budget- avvikelse | Utfall 2014 | Utfall jan-mar |
|--|----------------|-----------------|----------------------|----------------|-------------------|
| <u>Vuxenstödsenheten</u> | | | | | |
| <i>Placeringar institution</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 3 746 | 3 746 | 0 | 4 162 | 874 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 10,3 | 10,3 | 0,0 | 11,4 | 9,7 |
| Totalkostnad (tkr) | 8 000 tkr | 8 000 tkr | 0 tkr | 8 844 tkr | 1 473 tkr |
| Snittkostnad (kr/placering) | 2 135 kr | 2 135 kr | 0 kr | 2 125 kr | 1 685 kr |
| <i>Externa familjehemsplaceringar</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 0 | 125 | -125 | 186 | 0 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 0,0 | 0,3 | -0,3 | 0,5 | 0,0 |
| Totalkostnad (tkr) | 0 tkr | 150 tkr | -150 tkr | 128 tkr | 0 tkr |
| Snittkostnad (kr/placering) | 0 kr | 1 200 kr | -1 200 kr | 691 kr | 0 kr |
| <i>Externt boende och öppenvård</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 570 | 570 | 0 | 1 448 | 180 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 1,6 | 1,6 | 0,0 | 4,0 | 2,0 |
| Totalkostnad (tkr) | 600 tkr | 600 tkr | 0 tkr | 1 366 tkr | 156 tkr |
| Snittkostnad (kr/placering) | 1 053 kr | 1 053 kr | 0 kr | 943 kr | 867 kr |
| <i>Övriga vuxna - institution*</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 0 | 208 | -208 | - | 25 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 0,0 | 0,6 | -0,6 | - | 0,3 |
| Totalkostnad (tkr) | 0 tkr | 250 tkr | -250 tkr | - | 30 tkr |
| Snittkostnad (kr/placering) | 0 kr | 1 202 kr | -1 202 kr | - | 1 200 kr |
| <i>Övriga vuxna - familjehem*</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 730 | 502 | 228 | - | 0 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 2,0 | 1,4 | 0,6 | - | 0,0 |
| Totalkostnad (tkr) | 800 tkr | 550 tkr | 250 tkr | - | 0 tkr |
| Snittkostnad (kr/placering) | 1 096 kr | 1 096 kr | 0 kr | - | 0 kr |
| <i>Övriga vuxna - boende & öppenvård*</i> | | | | | |
| Volym (vård dygn/år) | 730 | 699 | 31 | - | 180 |
| Volym (placeringar årsbasis) | 2,0 | 1,9 | 0,1 | - | 2,0 |
| Totalkostnad (tkr) | 1 100 tkr | 950 tkr | 150 tkr | - | 174 tkr |
| Snittkostnad (kr/placering) | 1 507 kr | 1 359 kr | 148 kr | - | 967 kr |
| <i>Försörjningsstöd</i> | | | | | |
| Total nettokostnad (tkr) | 18 150 tkr | 17 300 tkr | 850 tkr | 18 543 tkr | 4 161 tkr |

* Budget och redovisning av övriga vuxna är nytt för år 2015