

Frida Wennermark
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 30 april, Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-APR			
	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall perioden	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	263	263	0	278	87	41	-46	47%
Övriga intäkter	47 802	49 552	1 750	25 866	15 913	13 601	-2 312	85%
Summa intäkter	48 065	49 815	1 750	26 144	16 000	13 642	-2 358	85%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-43 385	-43 085	300	-38 489	-14 462	-13 924	538	96%
Lokalkostnader	-11 832	-11 832	0	-8 938	-3 944	-3 592	352	91%
Kapitalkostnader	0	0	0	-2	0	0	0	
Köp av verksamhet	-52 636	-51 266	1 370	-30 453	-17 524	-13 194	4 330	75%
Övriga kostnader	-31 512	-30 912	600	-30 650	-10 503	-9 351	1 152	89%
Summa kostnader	-139 365	-137 095	2 270	-108 531	-46 433	-40 061	6 372	86%
Verksamhetens nettokostnader	-91 300	-87 280	4 020	-82 387	-30 433	-26 419	4 014	87%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-APR			
	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	-2 033	-1 791	242	88%
Familjestödsenheten	-41 100	-39 950	1 150	-36 390	-13 700	-12 006	1 694	88%
Vuxenstödsenheten	-44 100	-42 230	1 870	-41 368	-14 700	-12 622	2 078	86%
Verksamhetens nettokostnader	-91 300	-87 280	4 020	-82 387	-30 433	-26 419	4 014	87%

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -26 419 tkr vilket motsvarar 87 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 4 014 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -87 280 tkr, vilket resulterar i ett förväntat överskott på 4 020 tkr för helåret 2015.

Kommentarer till periodens utfall

Nämndens nettoavvikelse per sista april visar på ett överskott på 4 mnkr mnkr vilket innebär en stor förbättring sedan mars månad med 2,5 mnkr. Av denna förändring motsvaras cirka 1,8 mnkr av ökade intäkter för ensamkommande flyktingbarn och resterande 0,5 mnkr avser verksamheter inom vuxenstödsenheten.

Den ackumulerade totala avvikelsen för intäkter uppgår nu till knappt -2,4 mnkr varav 2,1 mnkr avser ensamkommande flyktingbarn. Verksamheten har dock samtidigt ett överskott gentemot budget för köp av verksamhet uppgående till 3,7 mnkr.

Nämnd- och ledningsstab

Resultatet för nämnd- och ledningsstab visar en positiv avvikelse för perioden på 242 tkr. Den centrala bufferten förklarar 300 tkr av överskottet medan kostnaderna för arvoden till nämndsledamöter överstiger budgeten med 120 tkr. Av detta avser hälften kostnader som härrör till slutet av föregående år.

Familjestödsenheten

Familjestödsenheten visar per sista mars ett positivt resultat uppgående till 1,7 mnkr vilket är en förbättring med 1,9 mnkr sedan mars månad. I princip hela förändringen förklaras av att utbetalningen från Migrationsverket för ensamkommande flyktingbarn avseende första kvartalet i år var så mycket högre än den preliminära beräkningen som hade gjorts för samma period och reserverats i utfallet. Ersättningen motsvarade schablonersättningen per dygn för de 40 barn som finns i överenskommelsen medan det som reserverats felaktigt endast var beräknat på det antal barn som hittills hade tagits emot. Intäkterna har hitintills motsvarat det som hade beräknats för perioden.

Familjemottagningen uppvisar ett periodöverskott per april på 450 tkr. Det beror dels på den försenade rekryteringen som nämnts tidigare samt lägre övriga kostnader i samband med den nya verksamheten för sociala insatsgrupper.

De totala vårdkostnaderna för barn och unga har under årets fyra första månader varit drygt 600 tkr mer än budgeterat. Avvikelsen för HVB barn och unga motsvarar den siffran och är en följd av höga volymer i början av året. Övriga insatser har endast små avvikelser jämfört med periodbudgeten.

Vuxenstödsenheten

Utfallet för vuxenstödsenheten per sista april visar en positiv avvikelse på drygt 2 mnkr och har förbättrats med drygt 0,5 mnkr sedan mars månad.

En faktura för en renoveringskostnad på omkring 230 tkr betalades i april vilket förklarar det försämrade utfallet för hyresvärdskostnader. Sammantaget visar verksamheten endast ett underskott på 55 tkr per april men flera renoveringskostnader bl.a. väntar.

Även under april månad låg utbetalningarna av ekonomiskt bistånd på en betydligt lägre nivå än budgeterat per månad (300 tkr). Den ackumulerade budgetavvikelsen uppgår därmed till 660 tkr för de första fyra månaderna och ser positivt ut för helårsprognosen.

Kostnaderna för vård till vuxna har varit 1 mnkr lägre till och med april än vad som hade budgeterats. Den största avvikelsen återfinns för HVB-placeringar för missbrukare (700 tkr) till följd av lägre volymer under februari-april.

Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för 2015 uppgår till -87 280 tkr vilket ger en positiv budgetavvikelse på 4 mnkr. Det innebär att prognosen har förbättrats med 320 tkr sedan föregående månad.

Familjestödsenhetens helårsprognos är oförändrad på totalen. En justering har dock skett mellan HVB och extern öppenvård med 400 tkr då en placering som legat under HVB egentligen har varit öppenvård sedan årets början.

Vuxenstödsenheten står för hela förbättringen i nämndens prognos (320 tkr) sedan mars månad. Först och främst har prognosen för ekonomiskt bistånds reviderats upp med ytterligare 200 tkr till 1 050 tkr. Vidare väntas nämnden få bekosta ytterligare en stor renoveringskostnad till följd av en omfattande vattenskada som eventuellt inte täcks av någon försäkring. Kostnaden är ännu inte fastställd men uppskattas till omkring en kvarts miljon kronor. Samtidigt kommer en del oväntade tomhyror att uppstå den närmaste perioden till följd av olika händelser. Det handlar t.ex. om rivningskontrakt som upphör och en bostadsrätt som säljs där nämnden hyrt under en längre tid vilket innebär att det inte är lämpligt att flytta in nya hyresgäster. Sammantaget leder detta till att prognosen för hyresvårdskostnader behövt försämrats med 100 tkr men det finns fortfarande osäkerheter kring detta.

Helårsprognosen för vårdkostnader för vuxna har blivit 220 tkr bättre än tidigare. En familjehemsplacering kommer troligen förlängas vilket ökar kostnaderna med cirka 230 tkr samtidigt som en del volymökningar inom övriga vuxna uteblivit vilket lett till att prognosen reviderats upp med totalt 450 tkr för dessa.

Verksamhetsuppföljning

NÄMND OCH LEDNINGSTAB	HELÅR				PERIOD: JAN-APR		
	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	-348	-468	-120
Ledningsstab	-4 105	-3 105	1 000	-2 568	-1 368	-1 075	293
Social beredskap	-562	-562	0	-666	-187	-180	7
Familjerådgivning	-390	-390	0	-310	-130	-68	62
Verksamhetens nettokostnader	-6 100	-5 100	1 000	-4 629	-2 033	-1 791	242

FAMILJESTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN-APR		
	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	-6 446	-6 256	190
Ensamkommande flyktingbarn	2 030	2 630	600	3 589	677	2 343	1 666
Familjemottagning	-4 473	-4 173	300	-3 588	-1 491	-1 044	447
Familjerådgivning	0	0	0	61	0	-23	-23
Familjerätt	-1 628	-1 628	0	-1 521	-543	-521	22
Föräldrastöd	0	0	0	-130	0	0	0
Kontaktpersoner Barn och Ungdom	-876	-876	0	-764	-292	-285	7
Vårdkostnader Barn och Ungdom	-16 814	-16 564	250	-15 548	-5 605	-6 220	-615
Verksamhetens nettokostnader	-41 100	-39 950	1 150	-36 390	-13 700	-12 006	1 694

VUXENSTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN-APR		
	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	-856	-760	96
Hyresvärd	-1 289	-1 389	-100	-1 274	-430	-485	-55
Ekonomiskt bistånd							
<i>bidrag till enskilda</i>	-18 150	-17 100	1 050	-18 477	-6 050	-5 390	660
<i>administration</i>	-6 172	-6 172	0	-4 450	-2 058	-1 523	535
Flyktingmottagande	1 808	2 508	700	1 252	603	247	-356
Beroende							
<i>administration</i>	-4 000	-4 000	0	-3 300	-1 333	-1 241	92
<i>vårdkostnad institution</i>	-7 707	-7 707	0	-9 122	-2 569	-1 862	707
<i>intern öppenvård</i>	-2 054	-2 054	0	-1 575	-685	-650	35
<i>extern öppenvård</i>	-564	-564	0	-1 411	-188	-229	-41
<i>familjehem</i>	0	-380	-380	-658	0	-21	-21
Övriga vuxna							
<i>vårdkostnad institution</i>	0	-250	-250	0	0	-66	-66
<i>intern öppenvård</i>	0	0	0	0	0	-2	-2
<i>extern öppenvård</i>	-1 044	-594	450	0	-348	-229	119
<i>familjehem</i>	-759	-359	400	0	-253	0	253
Ungdomsmottagningen	-1 600	-1 600	0	-1 440	-533	-411	122
Verksamhetens nettokostnader	-44 100	-42 230	1 870	-41 368	-14 700	-12 622	2 078

Nyckeltal

Prestationer	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Utfall jan-apr
Familjestödsenheten					
HVB-placeringar					
Volym (vård dygn/år)	1 825	1 725	100	1 975	729
Volym (placeringar årsbasis)	5,0	4,7	0,3	5,4	6,1
Totalkostnad (tkr)	5 822 tkr	5 572 tkr	250 tkr	5 021 tkr	2 556 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	3 190 kr	3 230 kr	40	2 542 kr	3 506 kr
Familjehemsplaceringar (totalt)					
Volym (vård dygn/år)	15 501	13 514	1 987	13 181	4 267
Volym (placeringar årsbasis)	42,5	37,0	5,4	36,1	35,6
Totalkostnad (tkr)	9 889 tkr	9 889 tkr	0 tkr	9 315 tkr	3 223 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	638 kr	732 kr	-94	707 kr	755 kr
Interna familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	14 041	12 214	1 827	11 952	3 814
Volym (placeringar årsbasis)	38,5	33,5	5,0	32,7	32,8
Totalkostnad (tkr)	7 132 tkr	7 132 tkr	0 tkr	6 630 tkr	2 275 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	508 kr	584 kr	-76	555 kr	596 kr
Externa familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	1 460	1 300	160	1 229	453
Volym (placeringar årsbasis)	4,0	3,6	0,4	3,4	3,8
Totalkostnad (tkr)	2 757 tkr	2 757 tkr	0 tkr	2 685 tkr	948 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	1 888 kr	2 121 kr	-232	2 185 kr	2 093 kr

Prestationer	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Utfall jan-apr
<u>Vuxenstödsenheten</u>					
<i>Placeringar institution</i>					
Volym (vård dygn/år)	3 746	3 746	0	4 162	1 147
Volym (placeringar årsbasis)	10,3	10,3	0,0	11,4	9,6
Totalkostnad (tkr)	8 000 tkr	8 000 tkr	0 tkr	8 844 tkr	1 900 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	2 135 kr	2 135 kr	0 kr	2 125 kr	1 656 kr
<i>Externa familjehemsplaceringar</i>					
Volym (vård dygn/år)	0	195	-195	186	12
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,5	-0,5	0,5	0,1
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	380 tkr	-380 tkr	128 tkr	23 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	1 950 kr	-1 950 kr	691 kr	1 917 kr
<i>Externt boende och öppenvård</i>					
Volym (vård dygn/år)	570	570	0	1 448	190
Volym (placeringar årsbasis)	1,6	1,6	0,0	4,0	1,6
Totalkostnad (tkr)	600 tkr	600 tkr	0 tkr	1 366 tkr	166 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 053 kr	1 053 kr	0 kr	943 kr	874 kr
<i>Övriga vuxna - institution*</i>					
Volym (vård dygn/år)	0	208	-208	-	55
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,6	-0,6	-	0,5
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	250 tkr	-250 tkr	-	66 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	390	340	-	0
Volym (placeringar årsbasis)	2,0	1,1	0,9	-	0,0
Totalkostnad (tkr)	800 tkr	400 tkr	400 tkr	-	0 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 096 kr	1 026 kr	70 kr	-	0 kr
<i>Övriga vuxna - boende & öppenvård*</i>					
Volym (vård dygn/år)	730	496	234	-	240
Volym (placeringar årsbasis)	2,0	1,4	0,6	-	2,0
Totalkostnad (tkr)	1 100 tkr	650 tkr	450 tkr	-	238 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 507 kr	1 310 kr	196 kr	-	992 kr
<i>Försörjningsstöd</i>					
Total nettokostnad (tkr)	18 150 tkr	17 100 tkr	1 050 tkr	18 543 tkr	5 390 tkr

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