

Emma Hellman
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 31 oktober, Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	237	237	0	130	198	324	126	164%
Övriga intäkter	24 763	24 263	-500	21 220	20 636	22 170	1 534	107%
Summa intäkter	25 000	24 500	-500	21 350	20 833	22 494	1 660	108%
- varav Interna intäkter	1 823	1 823	0	1 878	1 519	1 600	70	105%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-41 037	-37 337	3 700	-36 826	-34 197	-31 037	3 160	91%
Lokalkostnader	-9 724	-9 724	0	-9 691	-8 103	-8 406	-303	104%
Kapitalkostnader	0	0	0	-10	0	-8	-8	
Köp av verksamhet	-41 503	-34 903	6 600	-31 416	-34 586	-27 725	6 861	80%
Övriga kostnader	-21 636	-29 106	-7 470	-25 326	-18 030	-23 438	-5 408	130%
Summa kostnader	-113 900	-111 070	2 830	-103 269	-94 917	-90 614	4 302	95%
- varav interna kostnader	-5 913	-5 913	0	-9 338	-4 928	-9 390	-4 462	191%
Verksamhetens nettokostnader	-88 900	-86 570	2 330	-81 919	-74 083	-68 121	5 963	92%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT			
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Nämnd och ledningsstab	-6 500	-3 600	2 900	-3 153	-5 417	-3 189	2 228	59%
Familjestödsenheten	-47 800	-38 550	9 250	-36 911	-39 833	-29 672	10 162	74%
Vuxenstödsenheten	-34 600	-44 420	-9 820	-41 855	-28 833	-35 260	-6 427	122%
Verksamhetens nettokostnader	-88 900	-86 570	2 330	-81 919	-74 083	-68 121	5 963	92%

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -68 121 tkr vilket motsvarar 92 % av periodbudgeten. Bokslutsprognosen för helåret är -86 570 tkr, vilket resulterar i ett förväntat överskott på drygt 2,3 mkr för helåret 2013. Det innebär en försämring med 200 tkr jämfört med föregående månad.

Kommentarer till periodens utfall

Nämndens nettoavvikelse per sista september visar ett överskott på drygt 5,9 mkr. Familjestödsenhetens överskott uppgår till drygt 10 mkr samtidigt som underskottet för Vuxenstödsenhetens fortsatt att växa och uppgår till närmare 6,4 mkr. För nämnd- och ledningsstab uppgår periodöverskottet till drygt 2,2 mkr.

Utfallet för familjestödsenheten är missvisande på grund av en intäkt på drygt 2 mkr under ensamkommande flyktingbarn som blivit dubbelbokförd. Det faktiska utfallet per sista oktober är drygt 2 mkr sämre än vad rapporten visar. I övrigt visar utfallet för familjestödsenheten per sista oktober inte på några större förändringar jämfört med föregående månad.

Under vuxenstödsenheten fortsätter underskottet för försörjningsstöd att växa och uppgår nu till 5,8 mkr. Eter att nivåerna för kostnader för bidrag sjunkit något under sommarmånaderna visar oktoberresultatet på en ökning med närmare 400 tkr jämfört med september, 250 tkr mer än snittet per månad under hela 2013.

I samband med delårsbokslutet togs införandet av nya beräkningsregler för ekonomiskt bistånd upp som en ekonomisk risk. Denna regel innebär att för den som har fått försörjningsstöd under sex månader i följd ska 25 % av inkomsterna av anställning inte beaktas vid bedömningen av rätten till bistånd, beräkningsregeln gäller därefter i två år. Effekten av dessa regler har nu kunnat beräknas, för oktober månad innebar det en kostnadsökning på 17 tkr.

Utöver försörjningsstödet så utgörs vuxenstödsenhetens underskott utav en negativ periodavvikelse för HVB vuxna motsvarande närmare 1,3 mkr, nästan 130 procent av periodbudgeten

Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för uppgår till 86 570 tkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse motsvarande 2 330 tkr. Det innebär en försämring med 200 tkr sedan september.

De två stora förändringarna i prognosen består av en förbättring med 400 tkr på öppenvård samt familjehem under HVB barn på familjestödsenheten samt en försämring av prognosen med motsvarande belopp för HVB vuxna på vuxenstödsenheten. Försämringen av prognosen på vuxenstödsenheten beror på att 4 nya placeringar har tillkommit under oktober, varav 2 av placeringarna är SIS och kommer att kosta minst 4 tkr per dygn.

Även prognosen för försörjningsstödet har försämrats med 300 tkr. Tidigare prognos hade tagit hänsyn till ändrade beräkningsregler samt tagit höjd för en viss ökning under årets sista månader men kostnaderna har ökat mer än vad som tidigare har befarats. Arbete med att analysera kostnader och att ta fram möjliga åtgärder pågår.

Sammantaget innebär detta att familjestödsenheten väntas få en positiv budgetavvikelse uppgående till 9 250 tkr och vuxenstödsenheten prognostiseras få ett underskott på 9 820 tkr för helåret 2013. Överskottet för nämnd- och ledningsstab är oförändrat på 2,9 mkr.

Verksamhetsuppföljning

NÄMND OCH LEDNINGSTAB	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT		
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)							
Socialnämnd	-952	-952	0	-969	-793	-819	-25
Ledningsstab	-5 548	-2 648	2 900	-2 184	-4 623	-2 370	2 254
Verksamhetens nettokostnader	-6 500	-3 600	2 900	-3 153	-5 417	-3 189	2 228

FAMILJESTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT		
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)							
Administration	-18 209	-15 809	2 400	-16 069	-15 174	-13 457	1 717
Vårdkostnader Barn och Ungdom	-22 452	-17 902	4 550	-15 547	-18 710	-14 129	4 581
Familjemottagning	-3 927	-3 727	200	-4 079	-3 273	-3 053	220
Föräldrastöd	-1 197	-1 197	0	-1 105	-998	-934	63
Kontaktpersoner Barn och Ungdom	-742	-842	-100	-701	-618	-733	-115
Ensamkommande flyktingbarn	741	2 641	1 900	1 531	618	3 996	3 379
Familjerådgivning	-251	-251	0	-283	-209	-239	-30
Familjerätt	-1 763	-1 463	300	-1 263	-1 469	-1 123	346
Verksamhetens nettokostnader	-47 800	-38 550	9 250	-37 517	-39 833	-29 672	10 162

VUXENSTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN - OKT		
	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)							
Administration	-7 308	-7 278	30	-10 104	-6 090	-5 672	418
Försörjningsstöd	-16 323	-23 923	-7 600	-21 250	-13 603	-19 404	-5 802
Flyktingmottagande	1 780	1 030	-750	764	1 483	1 072	-411
Vårdkostnad institution	-5 903	-7 803	-1 900	-7 796	-4 919	-6 173	-1 254
Öppenvård	-5 327	-5 027	300	-930	-4 439	-4 014	425
Familjehem	-199	1	200	0	-166	0	166
Ungdomsmottagningen	-1 320	-1 420	-100	-1 434	-1 100	-1 070	30
Verksamhetens nettokostnader	-34 600	-44 420	-9 820	-40 750	-28 833	-35 261	-6 427

Nyckeltal

Prestationer	Budget 2013	Prognos 2013	Budget- avvikelse	Utfall 2012	Utfall jan-okt
<u>Vuxenstödsenheten</u>					
<i>HVB-placeringar</i>					
Volym (vård dygn/år)	4 380	5 000	620	4 307	4 192
Volym (placeringar årsbasis)	12,0	13,7	1,7	11,8	15,4
Totalkostnad (tkr)	5 886 tkr	7 798 tkr	-1 912 tkr	7 854 tkr	6 393 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 344 kr	1 560 kr	216 kr	1 823 kr	1 525 kr
<i>Försörjningsstöd</i>					
Total nettokostnad (tkr)	14 819 tkr	22 419 tkr	-7 600 tkr	19 166 tkr	17 894 tkr
<u>Familjestödsenheten</u>					
<i>HVB-placeringar</i>					
Volym (vård dygn/år)	4 380	3 300	-1 080	3 375	2 571
Volym (placeringar årsbasis)	12,0	9,0	-3,0	9,2	8,5
Totalkostnad (tkr)	12 880 tkr	9 386 tkr	3 494 tkr	8 364 tkr	8 572 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	2 941 kr	3 200 kr	259 kr	2 478 kr	3 334 kr
<i>Familjehemsplaceringar</i>					
Volym (vård dygn/år)	10 997	9 991	-1 006	11 038	8 408
Volym (placeringar årsbasis)	30,1	27,4	-2,8	30,2	27,7
Totalkostnad (tkr)	8 318 tkr	6 736 tkr	1 582 tkr	7 778 tkr	5 642 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	756 kr	674 kr	82 kr	705 kr	671 kr
<i>Interna familjehemsplacering</i>					
Volym (vård dygn/år)	9 537	8 896	-641	9 940	7 496
Volym (placeringar årsbasis)	26,1	24,4	-1,8	27,2	24,7
Totalkostnad (tkr)	6 248 tkr	5 516 tkr	732 tkr	6 298 tkr	4 584 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	655 kr	620 kr	-35 kr	634 kr	612 kr
<i>Externa familjehemsplacering</i>					
Volym (vård dygn/år)	1 460	1 095	-365	1 098	912
Volym (placeringar årsbasis)	4,0	3,0	-1,0	3,0	3,0
Totalkostnad (tkr)	2 070 tkr	1 220 tkr	850 tkr	1 480 tkr	1 058 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	1 418 kr	1 114 kr	304 kr	1 348 kr	1 160 kr