

Tjänsteutlåtande

Socialförvaltningen

Till Socialnämnden

Datum 2015-06-11

Dnr SN 2015/0024

Socialnämndens månadsuppföljning per 2015-05-31

Beslutsförslag

Socialnämndens beslut

1. Månadsuppföljning per 2015-05-31 och prognos per 2015-12-31 noteras.
2. Månadsuppföljning och prognos överlämnas till Kommunstyrelsen.

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -32 633 tkr vilket motsvarar 86 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 5 409 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -87 600 tkr, vilket resulterar i ett förväntat överskott på 3 700 tkr för helåret 2015.

Bilagor

1. ”Ekonomisk uppföljning per den 31 maj, Socialnämnden”



Anne Simmasgård
Förvaltningschef



Frida Wennermark
Controller

Frida Wennermark
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 31 maj, Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-MAJ			
	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall perioden	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	262	263	1	278	109	39	-70	36%
Övriga intäkter	47 738	41 838	-5 900	25 866	19 891	17 614	-2 277	89%
Summa intäkter	48 000	42 101	-5 899	26 144	20 000	17 653	-2 347	88%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-43 384	-43 085	299	-38 489	-18 077	-17 455	622	97%
Lokalkostnader	-11 832	-11 832	0	-8 938	-4 930	-4 517	413	92%
Kapitalkostnader	0	0	0	-2	0	0	0	
Köp av verksamhet	-52 572	-44 252	8 320	-30 453	-21 905	-16 127	5 778	74%
Övriga kostnader	-31 512	-30 532	980	-30 650	-13 130	-12 187	943	93%
Summa kostnader	-139 300	-129 701	9 599	-108 531	-58 042	-50 286	7 756	87%
Verksamhetens nettokostnader	-91 300	-87 600	3 700	-82 387	-38 042	-32 633	5 409	86%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-MAJ			
	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	-2 542	-1 806	736	71%
Familjestödsenheten	-41 100	-39 700	1 400	-36 390	-17 125	-14 547	2 578	85%
Vuxenstödsenheten	-44 100	-42 800	1 300	-41 368	-18 375	-16 280	2 095	89%
Verksamhetens nettokostnader	-91 300	-87 600	3 700	-82 387	-38 042	-32 633	5 409	86%

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -32 633 tkr vilket motsvarar 86 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 5 409 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 maj visar på ett överskott på 5,4 mnkr som innebär en förbättring med ytterligare 1,4 mnkr sedan föregående månad. I princip hela förbättringen återfinns inom verksamheten för ensamkommande barn där för höga kostnader felaktigt hade bokförts preliminärt för april månad. Inom övriga verksamheter finns bara mindre förändringar jämfört med periodavvikelsen per april.

Nämnd- och ledningsstab

Resultatet för nämnd- och ledningsstab visar en positiv avvikelse för perioden på 736 tkr och det är en ökning med ca 500 tkr. Anledningen till detta är att ett statsbidrag på 600 tkr för projektet ”våld i nära relationer” har betalats ut under maj månad. Underskottet för socialnämnd uppgår nu till 217 tkr men är delvis tillfälligt då extra utbildningsdagar m.m. varit under våren och då förbrukat en större del av årsbudgeten.

Familjestödsenheten

Familjestödsenheten redovisar per sista maj ett överskott uppgående till knappt 2,6 mnkr. Det finns en positiv avvikelse för administration (231 tkr) men som förväntas reduceras på grund av löneökningar samt semesterersättningar. För ensamkommande barn uppgår överskottet nu till 3 mnkr. Migrationsverket har hitintills anvisat omkring 7 barn färre än överenskommelsen medger och i början av året var det fler än så. Det innebär att nämnden fått 1 600 kr per dygn för 40 platser hela året men endast betalat för de som kommit till kommunen vilket alltså varit betydligt färre. En ökning förväntas dock från sommaren och under hösten.

Vårdkostnaderna för barn och unga översteg periodbudgeten med 1,2 mnkr till och med maj månad. Motsvarande underskott finns för HVB-placeringar för samma period medan familjehemsplaceringar endast hade en avvikelse på 25 tkr och öppenvård 35 tkr. Snittkostnaden i HVB har under början av året varit något högre än budgeterat men det är främst volymerna som påverkat underskottet då de har ökat från 4 helårsplaceringar till 6,6 i snitt för perioden.

Vuxenstödsenheten

Utfallet för vuxenstödsenheten per sista maj ger ett överskott på 2,1 mnkr. Det innebär att det totala resultatet för enheten är oförändrat sedan april månad och samtliga verksamheter har endast mycket små förändrade avvikelser gentemot budget.

För stabskostnader finns nu ett litet underskott (32 tkr) men det beror på att en större faktura på 250 tkr för lagarbetarskap som varit budgeterad betalats i maj månad. Utbetalningar av ekonomiskt bistånd uppgick till 1,47 mnkr under maj vilket är helt i enlighet med beräkningarna för helårsprognosen. Överskottet för verksamheten är nu totalt 660 tkr. Vårdkostnader för vuxna redovisar ett överskott på 1,2 mnkr till och med maj. Trots det har flera nya placeringar tillkommit men som ännu inte hunnit få så stor ekonomisk effekt. Störst är avvikelsen för institutionsplaceringar för missbrukare som uppgår till 710 tkr per sista maj.

Kommentarer till bokslutsprognos

Nuvarande bokslutsprognos uppgår till 3,7 mnkr jämfört med budget. Det innebär en försämring med 300 tkr jämfört med föregående månads. För familjestödsenheten har prognosen justerats upp med 250 tkr samtidigt som vuxenstödsenhetens prognos nu blivit 570 tkr sämre.

Två stycken större justeringar har gjorts i prognosen för familjestödsenheten. För ensamkommande barn har den förbättrats med totalt 1,7 mnkr till 2,3 mnkr. Det är framförallt till följd av lägre kostnader för köp av verksamhet på grund av lägre antal mottagna barn. Dessa minskade kostnader beräknas uppgå till 8,2 mnkr under förutsättning att antalet barn ökar till 40 under sommaren. Detta medför också att intäkter för momscompensation delvis kommer att

utebli och vara 0,9 mnkr lägre än förväntat. Samtidigt har intäkterna i form av statsbidrag visat sig vara för högt budgeterade så därför har helårsprognosen för dessa justerats med -5,6 mnkr. Sammantaget är nu helårsprognosen för intäkter avseende ensamkommande barn 5,9 mnkr lägre än budgeterat.

Den totala helårsprognosen för vårdkostnader för barn och unga har försämrats med 1 450 tkr sedan april månad och uppgår nu till -1,2 mnkr. Tidigare fanns ett överskott på 250 tkr prognostiserat för HVB-placeringar men denna verksamhet väntas nu istället göra ett underskott på 330 tkr. Volymerna väntas dock bara vara 0,1 helårsplacering mer än budgeterat (5,0) och snittkostnaden per dygn endast 119 kr högre än budgeterat. Den andra förklaringen är att antalet placeringar i externa familjehem väntas öka från 4 till 4,5 helårsplaceringar samtidigt som snittkostnaden per dygn väntas vara drygt 300 kr mer per dygn vilket kommer leda till att budgeten överskrids med 870 tkr i år.

Vuxenstödsenhetens totala prognos har nu försämrats men väntas ändå ge ett överskott på 1,3 mnkr. En del av försämringen (700 tkr) har gjorts för flyktningmottagande då trots att överenskommelsen anger att kommunen ska ta emot fler flyktingar så har verkligheten sett annorlunda ut. I budgeten fanns till exempel ett antagande utifrån utfallet föregående år om cirka tio personer som skulle kunna tänkas vara anhöriginvandrare till ensamkommande barn. Hitintills har det dock inte funnits någon sådan alls vilket gör att volymerna leder till lägre kostnader men framförallt lägre intäkter.

För vårdkostnader vuxna fanns som beskrivit ett överskott för perioden men flera nya placeringar har och kommer att påbörjas så för de flesta insatser väntas kostnaderna ändå öka och därmed minska överskottet. Inom extern öppenvård för övriga vuxna beräknas dock inte så stora volymökningar som budgeten medger så därför har prognosen förbättrats med ytterligare 200 tkr till sammanlagt 650 tkr. Resterande 70 tkr av den försämrade prognosen har lagts för ungdomsmottagningen. Datorer behöver bytas ut redan i år samtidigt som en del andra kostnader för inventarier kommer att uppstå under hösten och därför väntas nu ett mindre underskott för verksamheten.

Verksamhetsuppföljning

NÄMND OCH LEDNINGSTAB	HELÅR				PERIOD: JAN-MAJ		
	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	-435	-652	-217
Ledningsstab	-4 105	-3 105	1 000	-2 568	-1 710	-836	874
Social beredskap	-562	-562	0	-666	-234	-227	7
Familjerådgivning	-390	-390	0	-310	-163	-91	72
Verksamhetens nettokostnader	-6 100	-5 100	1 000	-4 629	-2 542	-1 806	736

FAMILJESTÖDSENHETEN

HELÅR

PERIOD: JAN-MAJ

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall perioden	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Administration	-19 339	-19 339	0	-18 489	-8 057	-7 826	231
Ensamkommande flyktingbarn	2 030	4 330	2 300	3 589	846	3 857	3 011
Familjemottagning	-4 473	-4 173	300	-3 588	-1 864	-1 319	545
Familjerådgivning	0	0	0	61	0	-34	-34
Familjerätt	-1 628	-1 628	0	-1 521	-679	-665	14
Föräldrastöd	0	0	0	-130	0	0	0
Kontaktpersoner Barn och Ungdom	-876	-876	0	-764	-365	-350	15
Vårdkostnader Barn och Ungdom	-16 814	-18 014	-1 200	-15 548	-7 006	-8 210	-1 204
Verksamhetens nettokostnader	-41 100	-39 700	1 400	-36 390	-17 125	-14 547	2 578

VUXENSTÖDSENHETEN

HELÅR

PERIOD: JAN-MAJ

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall perioden	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Stab	-2 569	-2 569	0	-913	-1 071	-1 103	-32
Hyresvärd	-1 289	-1 389	-100	-1 274	-537	-616	-79
Ekonomiskt bistånd							
<i>bidrag till enskilda</i>							
<i>administration</i>	-18 150	-17 100	1 050	-18 477	-6 050	-5 390	660
<i>bidrag till enskilda</i>							
<i>administration</i>	-6 172	-6 172	0	-4 450	-4 084	-3 508	576
Flyktingmottagande	1 808	1 808	0	1 252	754	434	-320
Beroende							
<i>administration</i>	-4 000	-4 000	0	-3 300	-1 667	-1 539	128
<i>vårdkostnad institution</i>	-7 707	-7 707	0	-9 122	-3 211	-2 501	710
<i>intern öppenvård</i>	-2 054	-2 054	0	-1 575	-856	-817	39
<i>extern öppenvård</i>	-564	-564	0	-1 411	-235	-253	-18
<i>familjehem</i>	0	-380	-380	-658	0	-82	-82
Övriga vuxna							
<i>vårdkostnad institution</i>	0	-250	-250	0	0	-103	-103
<i>intern öppenvård</i>	0	0	0	0	0	-2	-2
<i>extern öppenvård</i>	-1 044	-394	650	0	-435	-232	203
<i>familjehem</i>	-759	-359	400	0	-316	0	316
Ungdomsmottagningen	-1 600	-1 670	-70	-1 440	-667	-568	99
Verksamhetens nettokostnader	-44 100	-42 800	1 300	-41 368	-18 375	-16 280	2 095

Nyckeltal

Prestationer Familjestödsenheten	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Utfall jan-maj
HVB-placeringar					
Volym (vårddygn/år)	1 825	1 859	-34	1 975	1 001
Volym (placeringar årsbasis)	5,0	5,1	-0,1	5,4	6,6
Totalkostnad (tkr)	5 822 tkr	6 152 tkr	-330 tkr	5 021 tkr	3 468 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	3 190 kr	3 309 kr	119	2 542 kr	3 465 kr
Familjehemsplaceringar (totalt)					
Volym (vårddygn/år)	15 501	13 776	1 725	13 181	5 356
Volym (placeringar årsbasis)	42,5	37,7	4,7	36,1	35,5
Totalkostnad (tkr)	9 889 tkr	10 759 tkr	-870 tkr	9 315 tkr	4 095 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	638 kr	781 kr	-143	707 kr	765 kr
Interna familjehemsplaceringar					
Volym (vårddygn/år)	14 041	12 126	1 915	11 952	4 776
Volym (placeringar årsbasis)	38,5	33,2	5,2	32,7	32,6
Totalkostnad (tkr)	7 132 tkr	7 132 tkr	0 tkr	6 630 tkr	2 814 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	508 kr	588 kr	-80	555 kr	589 kr
Externa familjehemsplaceringar					
Volym (vårddygn/år)	1 460	1 650	-190	1 229	580
Volym (placeringar årsbasis)	4,0	4,5	-0,5	3,4	3,8
Totalkostnad (tkr)	2 757 tkr	3 627 tkr	-870 tkr	2 685 tkr	1 281 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	1 888 kr	2 198 kr	-310	2 185 kr	2 209 kr

Prestationer Vuxenstödseenheten	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Utfall jan-maj
Placeringar institution					
Volym (vård dygn/år)	3 746	3 494	252	4 162	1 452
Volym (placeringar årsbasis)	10,3	9,6	0,7	11,4	9,6
Totalkostnad (tkr)	8 000 tkr	8 000 tkr	0 tkr	8 844 tkr	2 580 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	2 135 kr	2 290 kr	-154 kr	2 125 kr	1 777 kr
Externa familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	0	195	-195	186	43
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,5	-0,5	0,5	0,3
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	380 tkr	-380 tkr	128 tkr	84 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	1 950 kr	-1 950 kr	691 kr	1 953 kr
Externt boende och öppenvård					
Volym (vård dygn/år)	570	570	0	1 448	221
Volym (placeringar årsbasis)	1,6	1,6	0,0	4,0	1,5
Totalkostnad (tkr)	600 tkr	600 tkr	0 tkr	1 366 tkr	181 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 053 kr	1 053 kr	0 kr	943 kr	819 kr
Övriga vuxna - institution*					
Volym (vård dygn/år)	0	208	-208	-	86
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,6	-0,6	-	0,6
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	250 tkr	-250 tkr	-	103 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	1 202 kr	-1 202 kr	-	1 198 kr
Övriga vuxna - familjehem*					
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
Övriga vuxna - boende & öppenvård*					
Volym (vård dygn/år)	730	454	276	-	240
Volym (placeringar årsbasis)	2,0	1,2	0,8	-	1,6
Totalkostnad (tkr)	1 100 tkr	450 tkr	650 tkr	-	238 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 507 kr	991 kr	516 kr	-	992 kr
Försörjningsstöd					
Total nettokostnad (tkr)	18 150 tkr	17 100 tkr	1 050 tkr	18 543 tkr	6 858 tkr

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