

Frida Wennermark
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 31 oktober, Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-OKT			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	242	242	0	380	201	229	28	114%
Övriga intäkter	25 258	21 333	-3 925	25 657	21 048	18 332	-2 716	87%
Summa intäkter	25 500	21 575	-3 925	26 037	21 249	18 561	-2 688	87%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-40 446	-37 349	3 097	-37 628	-33 705	-31 578	2 127	94%
Lokalkostnader	-9 665	-9 465	200	-10 181	-8 055	-7 291	764	91%
Kapitalkostnader	0	0	0	-9	0	-2	-2	
Köp av verksamhet	-30 928	-28 830	2 098	-35 126	-25 772	-24 717	1 055	96%
Övriga kostnader	-35 961	-31 781	4 180	-28 284	-29 968	-25 412	4 556	85%
Summa kostnader	-117 000	-107 425	9 575	-111 758	-97 500	-89 000	8 500	91%
Verksamhetens nettokostnader	-91 500	-85 850	5 650	-85 721	-76 251	-70 439	5 812	92%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-OKT			
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Nämnd och ledningsstab	-6 900	-4 600	2 300	-3 970	-5 750	-3 622	2 128	63%
Familjestödsenheten	-45 632	-38 282	7 350	-38 392	-38 027	-31 627	6 400	83%
Vuxenstödsenheten	-38 968	-42 968	-4 000	-43 359	-32 474	-35 190	-2 716	108%
Verksamhetens nettokostnader	-91 500	-85 850	5 650	-85 721	-76 251	-70 439	5 812	92%

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -70 439 tkr vilket motsvarar 92 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 5 812 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -85 850 tkr, vilket resulterar i ett förväntat överskott på 5 650 tkr för helåret 2014.

Kommentarer till periodens utfall

Nämndens nettoavvikelse per sista oktober visar på ett överskott på drygt 5,8 mkr. Precis som tidigare återfinns ett överskott på såväl nämnd och ledningsstab som på familjestödsenheten och ett underskott på vuxenstödsenheten.

Nämnd- och ledningsstab

Nämnd- och ledningsstab visar för perioden till och med oktober på ett överskott om 2 128 tkr. Inga större förändringar har skett sedan föregående månad. Det enda som avviker från budgeten är 100 tkr mer på personalkostnader samt 100 tkr mer än budgeterat för konsultkostnader.

Familjestödsenheten

Familjestödsenhetens överskott har mellan september och oktober förbättrats med 2,1 mkr men 900 tkr av dem förklaras av de felaktiga redovisningarna som skedde för september månad. Bortsett från dessa har vårdkostnaderna förbättrats med cirka 700 tkr och kostnaderna för administration med cirka 400 tkr. Avseende administrationen så förklaras det av att cirka 350 tkr för mycket hade redovisats i utfallet till och med september för den interna fördelningen av behovsstyrd administration. Dessa kostnader saknades då istället på Vuxenstödsenheten som nu fått ett försämrat utfall med motsvarande.

Fortfarande är endast fyra barn och ungdomar placerade i HVB, vilket är ovanligt låga volymer. I början av året var antalet placeringar mer än det dubbla. I juli fanns sex stycken barn i externa familjehem men i oktober hade detta minskat till endast fyra barn. Även interna familjehem har minskat med två stycken sedan sommaren. Sammantaget har detta naturligtvis påverkat kostnaderna och utfallet är därmed omkring 700 tkr lägre per den sista oktober jämfört med sista september.

Vuxenstödsenheten

Vuxenstödsenhetens underskott har försämrats med drygt 1 mkr mellan september och oktober och uppgår nu till drygt 2,7 mkr. 350 tkr av dessa avser dock ovan nämnda felaktighet avseende utfallet för behovsstyrd administration i september månad.

Den verksamhet som har störst försämrat utfall är vårdkostnad institution (530 tkr). Dock har inte volymerna ökat sedan september men kostnaderna överstiger budgeten per månad och under september hade för låga kostnader redovisats för verksamheten. Volymerna för dessa placeringar är i princip i linje med vad som har budgeterats i år, vilket även innebär en minskning sedan föregående år med motsvarande cirka 3 helårsplaceringar. Snittkostnaden per dygn är dock betydligt högre än föregående års utfall samt årets budget varför verksamheten uppvisar ett underskott per sista oktober uppgående till 2,7 mkr.

Kostnaden för utbetalt ekonomiskt bistånd steg kraftigt under oktober månad jämfört med tidigare månader. Under oktober betalades 1 860 tkr ut vilket förvisso är exakt i enlighet med budgeterad nivå per månad men det innebär dock en ökning sedan september på cirka 450 tkr.

Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för 2014 uppgår till -85 850 tkr, vilket ger en positiv budgetavvikelse motsvarande 5,65 mkr. Detta innebär en förbättring sedan september med 150 tkr. Familjestödsenhetens prognos har förbättrats med 950 tkr till 7 450 tkr. För nämnd och ledningsstab är prognosen något försämrad med 200 tkr för avvikelserna som nämnts i utfallet och även vuxenstödsenhetens prognos är försämrad motsvarande 600 tkr till -4 mkr.

För administration på Familjestödsenheten har tidigare ett överskott på 3 mkr prognostiserats. Tidigare prognoser har dock inte tagit hänsyn till att kostnader för Stödcentrum Nordost ännu ej debiterats. Dessa förväntas uppgå till 500 tkr och prognosen har därmed försämrats med motsvarande. I slutet av året kommer enheten även ta hjälp av en konsult för att göra socialsekreterarbete till följd av vakanta tjänster. Detta kommer att kosta cirka 200 tkr och en försämring av motsvarande prognos för personalkostnader är därför nödvändig. Totalt förväntas dock fortfarande ett överskott uppgående till 2,3 mkr för administration.

Det som väger upp detta och gjort att prognosen för enheten ändå kunnat förbättras är en förbättrad prognos för vårdkostnader barn och unga uppgående till 1 550 tkr. Tidigare prognoser har delvis varit mer försiktiga då antaganden gjorts att volymerna skulle kunna komma att öka inom flera verksamheter. Med endast 1,5 månader kvar av året och uteblivna volymökningar har prognoserna inom samtliga insatser kunnat förbättras. Ytterligare en förklaring är att kostnaderna för HVB kommer bli 400 tkr lägre till följd av att två av de fyra aktuella placeringarna erhållit ett betydligt lägre dygnspris sedan mitten av september vilket ger minskade kostnader med 300 tkr. En annan av de fyra planerar nu avslutas tre veckor tidigare och då dygnskostnaden uppgår till 5000 kr så ger detta en effekt i år på drygt 100 tkr. För både öppenvård och externa familjehem har prognoserna förbättrats med 500 tkr vardera. Inom extern öppenvård har både volymer och snittkostnaden minskat sedan föregående månad.

Vuxenstödsenhetens prognos har utöver de 350 tkr för behovsstyrd administration försämrats med ytterligare 250 tkr sedan september månad. Den ökade kostnaden under oktober för ekonomiskt bistånd bedöms delvis vara tillfällig och ett antagande har gjorts om lägre volymer under november-december. För att kompensera för den högre nivån i oktober har dock prognosen ändå tvingat skrivas ned med 240 tkr. Bidrag till enskilda väntas dock fortfarande få en positiv budgetavvikelse på 2,5 mkr.

Under det andra halvåret i år kommer enheten belastas med kostnader för flera stora renoveringar av lägenheter där missbrukare bott tidigare. Fram till oktober har en stor renovering betalats uppgående till nästan 180 tkr. Under kvarvarande månader kommer fakturor på cirka 350 tkr, 250 tkr och en på närmare 100 tkr att komma. Utöver dessa har mindre reparationer utförts för cirka 50 tkr. Sammanlagt innebär detta kostnader på omkring 920 tkr vilket är 700 tkr mer än vad som budgeterats. Enheten har dessutom haft flera tomhyror under året vilket lett till att hyresintäkterna är lägre än budgeterat. Den totala helårsprognosen för hyresvärdskostnader uppgår nu till -1 550 tkr vilket innebär en försämring sedan föregående månad med 150 tkr.

Volymer och kostnader för beroende är relativt oförändrade sedan tidigare. En liten minskning har skett för extern öppenvård där prognosavvikelsen nu skrivits upp med 140 tkr. Den sammanlagda helårsprognosen för vårdkostnader vuxna uppgår nu till -4,7 mkr.

Verksamhetsuppföljning

NÄMND OCH LEDNINGSTAB	HELÅR				PERIOD: JAN-OKT		
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)							
Socialnämnd	-975	-975	0	-1 006	-812	-824	-12
Ledningsstab	-5 081	-2 781	2 300	-2 964	-4 235	-2 113	2 122
Social beredskap	-587	-587	0	-575	-489	-502	-13
Familjerådgivning	-257	-257	0	0	-214	-183	31
Verksamhetens nettokostnader	-6 900	-4 600	2 300	-3 153	-5 750	-3 622	2 128

FAMILJSTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN-OKT		
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)							
Administration	-20 291	-17 991	2 300	-16 122	-16 909	-13 928	2 981
Ensamkommande flyktingbarn	549	549	0	3 636	457	457	0
Familjemottagning	-4 711	-3 661	1 050	-3 659	-3 925	-2 957	968
Familjerådgivning	0	0	0	-340	0	14	14
Familjerätt	-1 779	-1 499	280	-1 362	-1 483	-1 246	237
Föräldrastöd	0	-130	-130	-1 082	0	-130	-130
Kontaktpersoner Barn och Ungdom	-907	-707	200	-861	-756	-573	183
Vårdkostnader Barn och Ungdom	-18 493	-14 843	3 650	-18 602	-15 411	-13 264	2 147
Verksamhetens nettokostnader	-45 632	-38 282	7 350	-38 392	-38 027	-31 627	6 400

VUXENSTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN-OKT		
	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)							
Stab	-5 251	-951	4 300	-7 269	-4 375	-768	3 607
Hysesvård	-303	-1 853	-1 550		-253	-1 101	-848
Ekonomiskt bistånd				-23 693			
bidrag till enskilda administration	-21 458	-18 958	2 500		-17 881	-15 602	2 279
	-1 420	-4 740	-3 320		-1 182	-3 750	-2 568
Flyktigmottagande	2 447	1 097	-1 350	1 561	2 038	868	-1 170
Beroende				-12 606			
administration	-2 269	-2 369	-100		-1 891	-1 954	-63
vårdkostnad institution	-6 881	-10 031	-3 150		-5 736	-8 432	-2 696
intern öppenvård	-1 996	-1 426	570		-1 663	-1 169	494
extern öppenvård	-96	-1 596	-1 500		-80	-1 370	-1 290
familjehem	-203	-803	-600		-169	-695	-526
Ungdomsmottagningen	-1 538	-1 338	200	-1 353	-1 282	-1 217	65
Verksamhetens nettokostnader	-38 968	-42 968	-4 000	-43 360	-32 474	-35 190	-2 716

Nyckeltal

Prestationer	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Utfall jan-okt
Familjestödsenheten					
HVB-placeringar					
Volym (vård dygn/år)	3 102	1 952	1 150	3 400	1 731
Volym (placeringar årsbasis)	8,5	5,3	3,2	9,3	5,7
Totalkostnad (tkr)	9 138 tkr	5 038 tkr	4 100	11 873 tkr	4 471 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	2 946 kr	2 581 kr	-365	3 492 kr	2 583 kr
Familjehemsplaceringar (totalt)					
Volym (vård dygn/år)	10 785	13 077	-2 292	9 692	10 879
Volym (placeringar årsbasis)	29,5	36	-6,3	26,6	35,8
Totalkostnad (tkr)	8 076 tkr	9 176 tkr	-1 100	6 851 tkr	7 792 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	749 kr	702 kr	47	707 kr	716 kr
Interna familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	9 612	11 722	-2 110	8 939	9 768
Volym (placeringar årsbasis)	26,3	32,1	-5,8	24,5	32,1
Totalkostnad (tkr)	6 373 tkr	6 593 tkr	-220	5 832 tkr	5 504 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	663 kr	562 kr	101	652 kr	563 kr
Externa familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	1 173	1 355	-182	753	1 111
Volym (placeringar årsbasis)	3,2	3,7	-0,5	2,1	3,7
Totalkostnad (tkr)	1 703 tkr	2 583 tkr	-880	956 tkr	2 288 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	1 452 kr	1 906 kr	-454	1 270 kr	2 059 kr

Prestationer	Budget 2014	Prognos 2014	Budget- avvikelse	Utfall 2013	Utfall jan-okt
Vuxenstödsenheten					
Placeringar institution					
Volym (vård dygn/år)	4 380	4 073	307	5 442	3 566
Volym (placeringar årsbasis)	12,0	11,2	0,8	14,9	11,7
Totalkostnad (tkr)	6 004 tkr	8 604 tkr	-2 600 tkr	8 122 tkr	7 457 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 371 kr	2 112 kr	-742	1 492 kr	2 091 kr
Externa familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	0	281	-281		173
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,8	-0,8		0,6
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	196 tkr	-196 tkr		121 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	698 kr	-698		699 kr
Externt boende och öppenvård					
Volym (vård dygn/år)	0	1 418	-1 418		1 224
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	3,9	-3,9		4,0
Totalkostnad (tkr)	96 tkr	1 596 tkr	-1 500 tkr		1 363 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	1 126 kr	-1 126		1 114 kr
Försörjningsstöd					
Total nettokostnad (tkr)	21 458 tkr	19 258 tkr	2 200	21 887 tkr	15 602 tkr