

Frida Wennermark
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 28 februari, Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning

Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-FEB			
	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall perioden	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	263	263	0	278	44	9	-35	20%
Övriga intäkter	47 802	48 402	600	25 866	7 967	5 885	-2 082	74%
Summa intäkter	48 065	48 665	600	26 144	8 011	5 894	-2 117	74%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-43 385	-43 385	0	-38 489	-7 231	-6 891	340	95%
Lokalkostnader	-11 832	-11 832	0	-8 938	-1 972	-1 739	233	88%
Kapitalkostnader	0	0	0	-2	0	0	0	
Köp av verksamhet	-52 636	-52 086	550	-30 453	-8 773	-6 096	2 677	69%
Övriga kostnader	-31 512	-30 662	850	-30 650	-5 252	-4 531	721	86%
Summa kostnader	-139 365	-137 965	1 400	-108 531	-23 228	-19 257	3 971	83%
Verksamhetens nettokostnader	-91 300	-89 300	2 000	-82 387	-15 217	-13 363	1 854	88%

Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-FEB			
	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	-1 017	-994	23	98%
Familjestödsenheten	-41 100	-40 950	150	-36 390	-6 850	-6 030	820	88%
Vuxenstödsenheten	-44 100	-43 250	850	-41 368	-7 350	-6 339	1 011	86%
Verksamhetens nettokostnader	-91 300	-89 300	2 000	-82 387	-15 217	-13 363	1 854	88%

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader för perioden uppgår till -13 363 tkr vilket motsvarar 88 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 1 854 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -89 300 tkr, vilket resulterar i ett förväntat överskott på 2 000 tkr för helåret 2015.

Kommentarer till periodens utfall

Nämndens nettoavvikelse per sista november visar på ett överskott på nästan 1,9 mkr. Samtliga enheter visar per den sista februari positiva avvikelser gentemot budget men vuxenstödsenheten svarar för cirka 1 mkr av överskottet. Gemensamt för vuxenstödsenheten och familjestödsenheten är att alla personalkostnader bokförts på samma verksamheter som föregående år och därmed har inga justeringar gjorts ännu till de verksamheter de är budgeterade

i år. Rättelser sker under mars månad men ger i denna uppföljning missvisande resultat för några olika verksamheter.

Intäkter har per februari en negativ budgetavvikelse på ca 2,1 mkr som till stor del 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. Det finns däremot motsvarande överskott på knappt 2,7 mkr som främst beror på detsamma.

Nämnd- och ledningsstab

Resultatet för nämnd- och ledningsstab är i princip utan avvikelse för årets första två månader.

Familjestödsenheten

Familjestödsenheten har ett ackumulerat överskott på 0,8 mkr för årets första två månader. Administration visar ett underskott men det är felaktigt och förklaras av att omföringen av lönekostnader till ensamkommande flyktingbarn (550 tkr) samt familjerätt (150 tkr) ännu inte skett.

För ensamkommande flyktingbarn finns ett överskott på 1,5 mkr varav då 550 tkr beror på de saknade personalkostnaderna och 600 tkr avser intäkter som hör till år 2014 men som ej hade reserverats vilket därmed istället ger ett överskott i år.

Vårdkostnader barn och unga har en negativ budgetavvikelse på knapp 0,5 mkr och det beror på att antalet HVB-placeringar var högre än budgeterat i början av året. Vissa är dock redan avslutade men ger för perioden ett underskott.

Vuxenstödsenheten

Vuxenstödsenheten uppvisar per februari ett ackumulerat överskott på 1 mkr. Samma sak gäller för stabskostnaderna här som ska fördela lönekostnader till administration under beroende samt ekonomiskt bistånd. Under stab finns i dagsläget också en kostnad på 50 tkr för en halvtidstjänst som boendeförvaltare som ska överföras till biståndsenheten. De totala kostnaderna för administration ger därmed ett överskott som beror på att den årliga lönerevisionen gäller först från och med 1 april samt att lönesatsningen på socionomer ännu ej är utbetalad men kommer att ske retroaktivt från 1 januari.

Utbetalningarna av ekonomiskt bistånd till enskilda har fortsatt att minska och för januari-februari gav det en positiv avvikelse gentemot budget på omkring 0,5 mkr.

Kommentarer till bokslutsprognos

Bokslutsprognosen för 2015 uppgår till -89 300 tkr vilket ger en positiv budgetavvikelse på 2 mkr. Hälften av det prognostiserade överskottet förklaras av den centrala bufferten som finns för oförutsedda kostnader.

För familjestödsenheten väntas ett överskott på 150 tkr varav 600 tkr avser intäkten från 2014 till ensamkommande flyktingbarn som ej var budgeterad samt -450 tkr avser den volymökning som fanns för HVB barn och unga under början av året. Kostnaden motsvarade en SIS-placering under 3 månader som ej fanns med i budgeten.

Vuxenstödsenhetens prognostiserade överskott uppgår till 850 tkr och det är också det överskott som förväntas för ekonomiskt bistånd på grund av något lägre volymer. Utbetalningsnivåerna väntas dock öka något framöver men variationer finns mellan olika månader på året. Vidare väntas en förskjutning av kostnader på 250 tkr inom vårdkostnader vuxna. Placeringen var budgeterad under familjehem men det blev istället ett beslut om institutionsvård där det ej fanns någon budget.

Verksamhetsuppföljning

NÄMND OCH LEDNINGSTAB	HELÅR				PERIOD: JAN-FEB		
	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	-174	-166	8
Ledningsstab	-4 105	-3 105	1 000	-2 568	-684	-723	-39
Social beredskap	-562	-562	0	-666	-94	-86	8
Familjerådgivning	-390	-390	0	-310	-65	-19	46
Verksamhetens nettokostnader	-6 100	-5 100	1 000	-4 629	-1 017	-994	23

FAMILJESTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN-FEB		
	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	-3 223	-3 695	-472
Ensamkommande flyktingbarn	2 030	2 630	600	3 589	338	1 862	1 524
Familjemottagning	-4 473	-4 473	0	-3 588	-746	-727	19
Familjerådgivning	0	0	0	61	0	2	2
Familjerätt	-1 628	-1 628	0	-1 521	-271	-61	210
Föräldrastöd	0	0	0	-130	0	0	0
Kontaktpersoner Barn och Ungdom	-876	-876	0	-764	-146	-142	4
Vårdkostnader Barn och Ungdom	-16 814	-17 264	-450	-15 548	-2 802	-3 269	-467
Verksamhetens nettokostnader	-41 100	-40 950	150	-36 390	-6 850	-6 030	820

VUXENSTÖDSENHETEN	HELÅR				PERIOD: JAN-FEB		
	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	-428	-1 349	-921
Hyresvård	-1 289	-1 289	0	-1 274	-215	-112	103
Ekonomiskt bistånd							
<i>bidrag till enskilda</i>	-18 150	-17 300	850	-18 477	-3 025	-2 506	519
<i>administration</i>	-6 172	-6 172	0	-4 450	-1 027	-325	702
Flyktningmottagande	1 808	1 808	0	1 252	301	46	-255
Beroende							
<i>administration</i>	-4 000	-4 000	0	-3 300	-667	-162	505
<i>vårdkostnad institution</i>	-7 707	-7 707	0	-9 122	-1 285	-1 200	85
<i>intern öppenvård</i>	-2 054	-2 054	0	-1 575	-342	-312	30
<i>extern öppenvård</i>	-564	-564	0	-1 411	-94	-148	-54
<i>familjehem</i>	0	0	0	-658	0	0	0
Övriga vuxna							
<i>vårdkostnad institution</i>	0	-250	-250	0	0	0	0
<i>extern öppenvård</i>	-1 044	-1 044	0	0	-174	-112	62
<i>familjehem</i>	-759	-509	250	0	-127	0	
Ungdomsmottagningen	-1 600	-1 600	0	-1 440	-267	-159	108
Verksamhetens nettokostnader	-44 100	-43 250	850	-41 368	-7 350	-6 339	1 011

Nyckeltal

Prestationer	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Utfall jan-feb
Familjestödsenheten					
HVB-placeringar					
Volym (vård dygn/år)	1 825	2 195	-370	1 975	467
Volym (placeringar årsbasis)	5,0	6,0	-1,0	5,4	7,9
Totalkostnad (tkr)	5 822 tkr	6 272 tkr	-450	5 021 tkr	1 497 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	3 190 kr	2 857 kr	-333	2 542 kr	3 206 kr
Familjehemsplaceringar (totalt)					
Volym (vård dygn/år)	15 501	15 489	12	13 181	1 996
Volym (placeringar årsbasis)	42,5	42,4	0,0	36,1	5,5
Totalkostnad (tkr)	9 889 tkr	9 889 tkr	0	9 315 tkr	1 560 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	638 kr	638 kr	0	707 kr	782 kr
Interna familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	14 041	14 041	0	11 952	1 831
Volym (placeringar årsbasis)	38,5	38,5	0,0	32,7	32,0
Totalkostnad (tkr)	7 132 tkr	7 132 tkr	0	6 630 tkr	1 234 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	508 kr	508 kr	0	555 kr	674 kr
Externa familjehemsplaceringar					
Volym (vård dygn/år)	1 460	1 448	12	1 229	165
Volym (placeringar årsbasis)	4,0	4,0	0,0	3,4	2,8
Totalkostnad (tkr)	2 757 tkr	2 757 tkr	0	2 685 tkr	326 tkr
Snittkostnad (placering/dag)	1 888 kr	1 904 kr	-16	2 185 kr	1 976 kr

Prestationer	Budget 2015	Prognos 2015	Budget- avvikelse	Utfall 2014	Utfall jan-feb
<u>Vuxenstödsenheten</u>					
<i>Placeringar institution</i>					
Volym (vård dygn/år)	3 746	3 746	0	4 162	652
Volym (placeringar årsbasis)	10,3	10,3	0,0	11,4	11,1
Totalkostnad (tkr)	8 000 tkr	8 000 tkr	0 tkr	8 844 tkr	1 210 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	2 135 kr	2 135 kr	0 kr	2 125 kr	1 856 kr
<i>Externa familjehemsplaceringar</i>					
Volym (vård dygn/år)	0	0	0	186	0
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,0	0,0	0,5	0,0
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	0 tkr	0 tkr	128 tkr	0 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	0 kr	0 kr	691 kr	0 kr
<i>Externt boende och öppenvård</i>					
Volym (vård dygn/år)	570	570	0	1 448	118
Volym (placeringar årsbasis)	1,6	1,6	0,0	4,0	2,0
Totalkostnad (tkr)	600 tkr	600 tkr	0 tkr	1 366 tkr	106 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 053 kr	1 053 kr	0 kr	943 kr	898 kr
<i>Övriga vuxna - institution*</i>					
Volym (vård dygn/år)	0	208	-208	-	0
Volym (placeringar årsbasis)	0,0	0,6	-0,6	-	0,0
Totalkostnad (tkr)	0 tkr	250 tkr	-250 tkr	-	0 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	0 kr	1 202 kr	-1 202 kr	-	0 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	730	0	-	118
Volym (placeringar årsbasis)	2,0	2,0	0,0	-	2,0
Totalkostnad (tkr)	1 100 tkr	1 100 tkr	0 tkr	-	115 tkr
Snittkostnad (kr/placering)	1 507 kr	1 507 kr	0 kr	-	975 kr
<i>Försörjningsstöd</i>					
Total nettokostnad (tkr)	18 150 tkr	17 300 tkr	850 tkr	18 543 tkr	2 506 tkr

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