

Ekonomisk uppföljning Socialförvaltningen

Februari 2017



Socialförvaltningen per februari 2017

<i>Tkr</i>	Intäkt	Kostnad	Resultat
IFO myndighet	27 959	-30 435	-2 475
FO myndighet	47 731	-46 857	874
ÄO myndighet	59 324	-56 236	3 088
Flyktingverksamhet	13 863	-13 709	154
Totalt myndighet	148 878	-147 237	1 641
IFO kommunal regi	3 115	-2 746	369
FO kommunal regi	19 975	-21 566	-1 591
ÄO kommunal regi	25 908	-26 696	-788
Flyktingverksamhet kommunal regi	1 238	-1 339	-101
Totalt kommunal regi	50 235	-52 346	-2 111
Totalt socialförvaltningen	199 113	-199 583	-470

Resultatet för myndighetsutövningen per februari visar ett positivt resultat på +1 641 tkr. IFO's negativa resultat beror främst på högre kostnader jämfört med budget inom institutionsvård och mellanvård. Resultatet för FO visar ett positivt resultat på 874 tkr. För ÄO beror det positiva resultatet på lägre kostnader för hemtjänsten jämför med budget. Flyktingverksamhetens resultat per februari +154 tkr.

Resultatet för kommunal regi per februari är -2 111. Resultatet för IFO landar på 369 tkr som följd av att vakanta tjänster. FO's negativa resultat är relaterat till avvecklingskostnader för personlig assistans. För ÄO pågår en övergripande genomgång av grundbemanningen inom Björkbacken och effekten är ännu inte synlig. Flyktingverksamhetens resultat per februari -101 tkr.

Det är dock för tidigt att dra några slutsatser av februariresultatet och därmed lägga en prognos per verksamhetsområde för helår 2017. Förvaltningen får återkomma efter grundlig genomgång av kvalitén i bokslutet per februari samt efter djupgående analys av pris- och volymutveckling och effekt av planerade effektiviseringar 2017 jämfört med antaganden i budget.

Individ- och Familjeomsorgen

IFO Myndighet Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	9 461	-9 812	-351
Institutionsvård vuxna	1 617	-2 127	-509
Institutionsvård barn & ungdom	3 619	-3 169	450
Familjehem vuxna	31	0	31
Familjehem barn & ungdom	3 357	-3 754	-397
Jourhem barn & ungdom	417	-647	-230
Öppna insatser vuxna	2 496	-3 013	-517
Öppna insatser barn & ungdom	3 801	-4 662	-861
Ekonomiskt bistånd	3 083	-3 181	-97
Familjerätt & familjerådgivning	76	-70	6
Totalt FO myndighet	27 959	-30 434	-2 475

För myndighetsutövningen inom verksamhet för individ- och familjeomsorgen uppgår nettoresultatet till och med februari till -2 475 tkr. IFO's negativa resultat beror främst på högre kostnader jämfört med budget inom institutionsvård och mellanvård. Under 2016 saknades många socialsekreterare inom individ- och familjeomsorgen, främst hos barn- och ungdomsenheten där situationen var mycket allvarlig. Först under hösten började tjänsterna att fyllas men vissa vakanser kvarstår fortfarande. Till följd av detta har placeringar ökat. Ett flertal barn och ungdomar placerades då på olika institutioner, både frivilligt enligt SoL (Socialtjänstlagen) men också mot föräldrarnas vilja med stöd av LVU (Lagen om vård av unga). Majoriteten av dessa placeringar kvarstår men arbete för att dessa barn och ungdomar ska kunna återvända hem, med stöd i familjen, alternativt placeras i familjehem har påbörjats.

Även vuxnenheten har haft högre kostnader för institutionsplaceringar än budgeterat vilket delvis beror på två LVM (Lagen om vård av missbrukare i vissa fall) placeringar men också på att det varit fullbelagt på de egna boendena under en period.

Myndigheten får återkomma efter grundlig genomgång av pris- och volymutveckling per februari och effekt av planerade effektiviseringar 2017 jämför med antaganden i budget.

Rekryteringsläget vad gäller socialsekreterare är fortsatt ansträngt varför inte samtliga tjänster kunnat fyllas med ordinarie personal utan konsulter har använts för att fylla vakanserna.

IFO Kommunal regi Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Öppna insatser vuxna	1 049	-1 151	-102
Öppna insatser barn & ungdom	2 066	-1 595	471
Totalt FO myndighet	3 115	-2 746	369

För kommunal regi inom verksamhet för individ- och familjeomsorgen uppgår nettoresultatet till och med februari till 369 tkr. Öppna insatser barn och ungdom gör ett positivt resultat som följd av att vakanta tjänster ännu inte tillsatts.

Verksamhet för personer med funktionsnedsättning

FO Myndighet Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	2 765	-2 437	327
Hemtjänst ordinärt boende	1 997	-1 975	22
Boendestöd ordinärt boende	1 119	-984	135
Korttidsboende	473	-846	-373
Särskilt boende/ annat boende	4 788	-5 113	-325
Övriga insatser ordinärt boende	1 068	-1 157	-89
Boende vuxna LSS	15 013	-15 348	-335
Boende barn & unga LSS	2 481	-1 807	674
Personlig assistans LSS/SFB	6 895	-6 750	145
Daglig verksamhet LSS	7 140	-6 829	311
Korttidsvistelse LSS	2 257	-2 046	212
Övriga insatser LSS	1 735	-1 566	169
Totalt FO myndighet	47 731	-46 857	874

För myndighetsutövningen inom verksamhet för verksamhet för personer med funktionsnedsättning uppgår nettoresultatet till och med februari till 874 tkr. Under årets första två månader följer volymutvecklingen budgeterade antaganden med undantag för köpta boendeplatser för personer med psykisk funktionsnedsättning, boende LSS vuxna samt korttidsboende. Myndigheten kommer att återkomma efter en fördjupad analys av pris- och volymutveckling jämfört med antaganden i budget.

FO Kommunal regi Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	521	-378	143
Hemtjänst ordinärt boende	54	-50	4
Boendestöd ordinärt boende	368	-406	-38
Korttidsboende	0	-13	-13
Särskilt boende/ annat boende	1 350	-1 270	80
Övriga insatser ordinärt boende	153	-155	-2
Boende vuxna LSS	8 346	-8 066	280
Personlig assistans LSS/SFB	5 063	-7 440	-2 377
Daglig verksamhet LSS	2 569	-2 338	231
Korttidsvistelse LSS	750	-577	173
Övriga insatser LSS	801	-873	-72
Totalt FO myndighet	19 975	-21 566	-1 591
Avvecklingskostnad personlig assistans			-2 377
Total FO exkl. avvecklingskostnad			786

För kommunal regi inom verksamhet för verksamhet för personer med funktionsnedsättning uppgår nettoresultatet till och med februari till -1 591 tkr. För socialpsykiatri förklaras det negativa resultatet av förlorade hyresintäkter. Daglig verksamhet enl. LSS visar ett positivt resultat. Från 1 mars infördes nya ersättningsnivåer som vi inte ser effekten av än, men de kommer troligtvis ge mindre intäkter som följd. Överföringen av resultatenheternas överskott från 2016 kommer att läggas till först i april när KS tagit beslut kring dessa. Personlig assistans negativa resultat avser avvecklingskostnader till följd av att Omsorgshuset tog över enheten från 1 februari. Dessa kostnader var inte med i nämndplanen utan skall särredovisas. Vi har valt att särredovisa personlig assistans för att inte ge ett missvisande resultat för driften av den övriga verksamheten.

Äldreomsorgen

ÄO Myndighet Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	4 080	-3 754	326
Hemtjänst ordinärt boende	16 770	-14 473	2 297
Korttidsboende	5 923	-6 044	-121
Dagverksamhet	849	-850	-1
Vård- & omsorgsboende	31 129	-30 505	623
Öppen verksamhet	25	-17	8
Övriga insatser ordinärt boende	548	-593	-45
Totalt ÄO myndighet	59 324	-56 236	3 088

För myndighetsutövningen inom verksamhet för äldreomsorgen uppgår nettoresultatet till och med februari till 3 088 tkr.

Det är framförallt efterfrågan på utförda hemtjänsttimmar som är lägre än budgeterad volym. Den minskade efterfrågan på utförda hemtjänsttimmar ska vägas mot ett ökat antal köpta korttidsplatser under årets första månader

Bedömningen är dock att behovet av nuvarande antalet köpta korttidsplatser kommer att minska. Sannolikt kommer efterfrågan på utförda hemtjänsttimmar att öka under nästkommande månader. Osäkerheten ligger i antagna budgeterade utförda hemtjänsttimmar och faktiskt utförda hemtjänsttimmar överensstämmer till fullo vilket innebär att en prognos utifrån nuvarande utfall bedöms som osäker. Därför avstår myndigheten från att göra en prognos utifrån vad som är känt hittills och avvaktar med att lägga en prognos efter en grundligare analys gällande volymutvecklingen jämfört med budget.

ÄO Kommunal regi Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	108	-278	-170
Hemtjänst ordinärt boende	10 585	-10 972	-387
Korttidsboende	2 855	-2 746	109
Dagverksamhet	832	-645	187
Vård- & omsorgsboende	11 141	-11 673	-532
Öppen verksamhet	6	0	6
Övriga insatser ordinärt boende	381	-382	-1
Totalt ÄO myndighet	25 908	-26 696	-788

För kommunal regi inom verksamhet för äldreomsorgen uppgår nettoresultatet till och med februari till -788 tkr. En övergripande genomgång av grundbemanningen pågår på samtliga avdelningar inom Björkbacken vilket är en viktig del i att få ned personalkostnaderna. Målsättningen är att få ett bättre helhetsperspektiv i bemanningen där resultatet blir att personalen arbetar på den avdelning där behovet just då är som störst. Per februari syns inte de ekonomiska effekterna av detta. Den 14 januari övergick heldygnskosten till att bedrivas i kommunal regi av Kostenheten. Rutinerna för den interna faktureringen var inte på plats fullt ut på innan bokslutet, därför kommer fakturan för januari och februari på knappt 800 tkr att belasta marsresultatet. Under året kommer verksamheten att ta del av statliga stimulansmedel, den första delen av dessa kommer att påverka resultatet i mars positivt. Hemtjänstens resultat påverkas negativt i viss mån av att februari endast har färre antal dagar, vilket ger lägre intäkter jämfört med kostnaderna som inte minskas i samma utsträckning. Överföringen av hemtjänstens resultat från 2016 kommer att läggas till först i april när KS tagit beslut kring dessa. Det beräknas bli drygt -700 tkr totalt.

Flyktingmottagande

Flyktingmottagande Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	2 897	-1 620	1 277
Asyl	10 662	-8 445	2 217
PUT	4 253	-3 644	609
Totalt flyktingmottagande	17 812	-13 709	4 103
Kommunbidrag	-3 949		-3 949
Nettoresultat	13 863	-13 709	154

För myndighetsutövningen inom verksamhet för flyktingmottagande uppgår nettoresultatet till och med februari till 154 tkr. Resultatet per februari landar på 4 103 tkr vilket jämfört med budgetat resultat på 3 949 ger ett överskott på 154 tkr.

Flyktingmottagande kommunal regi Tkr	Intäkt	Kostnad	Resultat
Gemensamt/ Administration	1 238	-1 339	-101
Totalt flyktingmottagande	1 238	-1 339	-101

För kommunal regi inom verksamhet för flyktingmottagande uppgår nettoresultatet till och med februari till -101 tkr.

Bilaga till rapport

Syftet med denna bilaga är att visa på hur resultatet ser ut om intäkterna periodiseras i relation till hur personalkostnaderna varierar över året. I den ordinarie rapporten fördelas intäkterna med lika stor andel varje månad, se tabell 1 medan den alternativa rapporten har två olika procentsatser, se tabell 2.

Tabell 1

Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%	8,33%

Den alternativa rapporten bygger på en beprövad periodiseringsnyckel, där intäkterna fördelas med hänsyn till att fem månader av året har avsevärt högre personalkostnader än resterande åtta månader, se tabell 2. Att januari har en högre personalkostnad kommer av de kostnader som julen innebär för arbetsgivaren. Observera att just januaris personalkostnad varierar mellan åren beroende på hur julen infaller. De högre personalkostnaderna i juni, juli, augusti och september förklaras av att en stor del av personalens semester infaller då, samt att semestertillägget betalas ut för alla månadsanställda i juni.

Tabell 2.

Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
9,5%	7,5%	7,5%	7,5%	7,5%	9,5%	9,5%	9,5%	9,5%	7,5%	7,5%	7,5%

Tabell 3.1 - 3.3 visar den alternativa avvikelserna mellan intäkt enligt periodiseringsnyckeln (enligt tabell 2) och den faktiska kostnaden. Den faktiska avvikelserna som presenteras i sista kolumnen är hämtat från den ordinarie tabellen som presenteras i rapporten. Observera att den alternativa tabellen endast visar andra summor än den faktiska avvikelserna på verksamheter som har ett fast anslag för året.

ÄO	Budgerad intäkter	Faktisk kostnad	Alternativ avvikelse	Faktisk avvikelse
Gemensamt/Administration summa			2	2
Hemtjänst i ordinärt boende summa			-387	-387
Korttidsboende summa	2 910	2 746	164	4
Dagverksamhet summa	791	645	231	187
Vård- och omsorgsboende summa	11 232	11 243	- 11	- 599
Öppen verksamhet summa			7	7
Övriga insatser i ord. boende summa			1	1
Totalt ÄO			7	-787

Tabell 3 visar ackumulerade siffror per februari.

Tabell 3.2

FO	Budgeterad intäkter	Faktisk kostnad	Alternativ avvikelse	Faktiskt avvikelse
Gemensamt/Administration summa			143	143
Hemtjänst i ordinärt boende summa			4	4
Boendestöd i ordinärt boende summa			-38	-38
Korttidsboende summa			-13	-13
Särskilt boende/annat boende summa*	1 379	1 270	110	80
Övriga insatser i ordinärt boende suma			-2	-2
Boende för vuxna enl. LSS summa	8 580	8 066	514	280
Boende för barn och unga enl. LSS			-	-
Personlig assistans enl. LSS/SFB summa*			- 2377	- 2377
Daglig verksamhet enl. LSS summa			231	231
Korttidsvistelse enl. LSS summa			173	173
Övriga insatser enl. LSS summa			- 72	- 72
Total FO			- 1 327	- 1 591
Total FO exkl. avveckling PA			1 050	786

*Endast verksamhetskod 520520 på ansvar Stödboendet är påverkad av periodiseringsnyckeln.

Tabell 3.3

IFO	Budgeterad intäkter	Faktisk kostnad	Alternativ avvikelse	Faktisk avvikelse
Gemensamt/Administration summa				
Institutionsvård vuxna summa				
Institutionsvård barn och ungdom summa				
Familjehem vuxna summa				
Familjehem barn och ungdom summa				
Jourhem barn och ungdom summa				
Öppna insatser vuxna summa *	1 208	1 151	58	-102
Öppna insatser barn och ungdom				
Ekonomiskt bistånd summa				
Familjerätt & familjerådgivning summa				
Flyktningmottagande gemensamt summa	1 253	1 339	-86	-101
TOTAL ÄO	1 208	1 151	58	-203

* Endast verksamhetskod 5581 är påverkad av periodiseringsnyckeln