

Socialnämnden totalt

	Budget 2014	Budget april	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	769 421	256 474	250 514	-5 959	0
varav kommunbidrag	623 071	207 690	207 690	0	0
varav övriga intäkter	146 350	48 783	42 824	-5 959	0
Kostnader	-769 421	-256 474	-251 796	4 678	-15 900
Resultat	0	0	-1 282	-1 281	-15 900

IFO

	Budget 2014	Budget april	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	179 582	59 861	60 975	1 114	0
varav kommunbidrag	147 634	49 211	49 211	0	0
varav övriga intäkter	31 948	10 649	11 764	1 115	0
Kostnader	-179 582	-59 861	-66 344	-6 482	-9 900
Resultat	0	0	-5 369	-5 368	-9 900

Äldreomsorg

	Budget 2014	Budget april	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	-313 905	104 635	100 132	-4 503	0
varav kommunbidrag	272 388	90 796	90 796	0	0
varav övriga intäkter	41 517	13 839	9 336	-4 503	0
Kostnader	-313 905	-104 635	-99 509	5 126	-8 000
Resultat	0	0	623	623	-8 000

Funktionshinder

	Budget 2014	Budget april	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	275 934	91 978	89 407	-2 571	0
varav kommunbidrag	203 049	67 683	67 683	0	0
varav övriga intäkter	72 885	24 295	21 724	-2 571	0
Kostnader	-275 934	-91 978	-85 943	6 035	2 000
Resultat	0	0	3 464	3 464	2 000

Uppföljning av budget (exkl utförarverksamhet i egen regi)

År, månad	April 2014
-----------	------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Individ och familjeomsorg
--------------------	---------------------------

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget tom april	Utfall april	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	59 860	60 975	1 115	0
varav kommunbidrag	49 211	49 211	0	0
varav övriga intäkter	10 649	11 764	1 115	0
Kostnader	-59 861	-66 344	-6 483	-9 900
Resultat	0	-5 369	-5 368	-9 900

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall april	Avvikelse	Prognos (diff)
Förvaltningsgemensamt	1 304	1 633	-329	-100
Administration/Myndighetsutövning	13 288	15 225	-1 937	-5 400
Försörjningsstöd	7 417	8 246	-829	-1 300
Placeringar 0-12 år	3 266	3 536	-270	-1 560
Placeringar 13-20 år	10 772	12 575	-1 803	-1 909
Placeringar vuxna	1 801	2 205	-404	-400
Öppenvård barn/unga	5 255	5 892	-637	-2 500
Öppenvård vuxna	3 231	3 118	113	359
Boende	3 525	3 905	-380	-390
Flyktigmottagning	-649	-1 756	1 107	3 300
Summa:	49 211	54 579	-5 368	-9 900

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal hushåll försörjningsstöd	269	250	240
Antal placeringar 13-20 jourhem	6,6	8	7
Antal placeringar 13-20 familjehem	41,2	39,5	39,5
Antal placeringar 13-20 institutionsvård	9,7	10,9	10
Antal placeringar vuxna	8,4	15,3	15
Antal LVM	2	0	0

Analys av periodens resultat och prognos

Resultatet till och med april visar ett underskott på -5,4 mkr. De största negativa avvikelserna finns inom verksamheterna administration/myndighetsutövning samt inom placeringar av unga. Inom administration är det personalkostnader som överstiger budget. Det finns också höga övriga kostnader för konsulter, inhyrd personal samt tolkförmedling. Dessa kostnader (framförallt inhyrd personal) bör minska framöver då tjänsterna på enheterna är tillsatta. För helåret väntas ändå ett större underskott på 5,4 mkr för administrationen. Inom verksamheten placeringar av unga är kostnaden fortsatt hög men har ändå minskat något jämfört med tidigare månader. Några omplaceringar till familjehem minskar kostnaden på helåret. Underskottet förväntas här bli -1,9 mkr för 2014. Det största underskottet förväntas ändå bli inom mellanvården inom verksamheten öppenvård för barn och unga. Här har en dyr placering tillkommit och även om en person placeras om till bistånd funktionshinder kommer nettoresultatet visa ett underskott på -2,5 mkr för helåret. Kostnaderna för mellanvård ungdom har ökat betydligt jämfört med förra året (1,8 mkr högre än samma period förra året). Kostnaderna till och med april är lika höga som under hela 2013. Detta visar på ett ökat behov av stödboende för ungdomar. Antalet neuropsykiatriska diagnoser med komplexa problem ökar. Utfallet för försörjningsstöd är sämre än tidigare månader och prognosen är nu ett underskott på -1,3 mkr på helåret. Kostnaderna för utbetalt försörjningsstöd är ändå 300 tkr lägre än budgeterat och 1,1 mkr lägre än samma period förra året. Den totala prognosen för IFO på helåret förväntas bli ett underskott på -9,9 mkr.

Risker i ekonomin

Det finns flera risker; bland annat att det tillkommer dyra placeringar av barn, unga eller vuxna eller att fler människor är i behov av försörjningsstöd. En annan risk är att kommunen inte får full täckning när det gäller HVB-placeringar av ensamkommande barn (enligt ny ersättningsförordning från 2014).

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Det vore bra med en översyn av administrationskostnaderna framförallt inför budget 2015. Det är viktigt att kostnader för konsulter och tillfälligt inhyrd personal kommer att minska under resterande del av året. Detta bör man följa upp och göra upp en plan för avslut av tillfälligt inhyrd personal. Placeringskostnader bör man fortsätta med att fortlöpande gå igenom framförallt när det gäller placeringar av unga. Stödboendet är också viktigt att se över - finns det andra åtgärder som kan sättas in samt göra en bedömning av behovet inför 2015.

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	April 2014
-----------	------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Äldreomsorg
--------------------	-------------

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget april	Utfall april	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	104 635	99 979	-4 656	
varav kommunbidrag	90 796	90 796	0	
varav övriga intäkter	13 839	9 183	-4 656	-5 000
Kostnader	-104 635	-100 566	4 069	
Resultat	0	-587	-587	-5 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos
Förvaltningsgemensamt	3 670	4 221	-551	0
Administration/Myndighetsutövning	4 910	3 129	1 781	1000
Särskilda boenden	51 173	52 465	-1 292	-3 000
Korttidsboenden/vård	2 914	5 370	-2 456	-5 000
Dagvård	1 548	1 521	27	0
Hemtjänst	26 582	24 677	1 905	2 000
Summa:	90 796	91 383	-587	-5 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpta platser SÄBO	27	17	25
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135
Köpta platser korttid	5	18	20
hemtjänsttimmar	73 513	72 023	220543 helår
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135

Analys av periodens resultat och prognos

Nettoresultatet tom april är ett underskott 0,6 mkr jämfört med budget. Helårsprognosen visar på ett underskott på omkring - 5 mkr. Bristen på boendeplatser är främsta orsaken till underskottet, vilket leder till ökade kostnader för köpta korttidsplatser och även köpta platser för särskilt boende under året. Hemtjänsten uppvisar ett överskott på helårsbasis då LOV-pengen blir lägre än budgeterat. Sedan tillkommer extra kostnader på - 0,8 mkr för förra årets indexuppräknningar till Vardaga Omsorg vilket de inte fakturerat för ännu, även en tilläggsfaktura från Fazer brukar tillkomma på ca -1 mnkr vid årets slut när de gör sin avstämning.

Risker i ekonomin

Platsbristen är ett fortsatt orosmoment.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	April, 2014
-----------	-------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Omsorg om personer med funktionsnedsättning
--------------------	---

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget april	Utfall april	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	91 978	71 238	-20 740	
varav kommunbidrag	67 683	67 683	0	
varav övriga intäkter	24 295	3 555	-20 740	
Kostnader	-91 978	-68 365	23 613	3 000
Resultat	91 978	2 873	2 873	3 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff.)
Förvaltningsgemensamt	3 880	4 673	-793	0
Administration/Myndighetsutövning	3 280	2 667	613	0
Boende vuxna LSS	23 729	21 976	1 753	6 500
Boende barn LSS	3 371	2 631	740	500
Boende SOL	3 518	3 532	-14	-3 000
Sysselsättning SOL	1 386	1 272	114	0
Personlig assistens	8 485	8 000	485	0
Daglig verksamhet	10 698	10 906	-208	0
Korttidsvistelse	4 509	4 483	26	0
Korta insatser	1 267	1 429	-162	-1 000
Hemtjänst	3 560	3 241	319	0
Summa:	67 683	64 810	2 873	3 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpt plats psyk SOL	7	16	20
Köpt plats LSS boende	5	6	6
Korttidsvistelse			
boendestöd			
daglig verksamhet			

Analys av periodens resultat och prognos

Nettoutfallet tom april uppvisar ett överskott på nästan 3 mkr jämfört med budget, vilket också prognosen för helåret gör. Att inte helårsprognosen blir bättre trots det redan positiva utfallet beror på att det tidigare överenskomna budgetstödet till utförarsidan på 1,5 mkr kommer att utbetalas samt att det släpar viss fakturering för korta insatser. Utöver det så är främsta orsaken till överskottet de reserverade medel som finns avsatta för nya gruppboende inom boende för vuxna. Boende för barn har i dagsläget ett upparbetat överskott som bör kvarstå även om det nu tillkommit en plats. Boende SOL har ett underskott som kommer öka under året, då antalet med psykisk funktionsnedsättning kommer överstiga budgeterat antal på årsbasis. Korta insatser kommer uppvisa ett underskott på årsbasis då antalet brukare inom neuropsykiatri överstiger budgeterat antal.

Risker i ekonomin

Behovsökningen inom neuropsykiatri och SOL psykiskt funktionshinder är en osäkerhetsfaktor.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, april
-----------	-------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	ÄO - egenregi
--------------------	---------------

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	48 155	49 465	0
varav anslag från beställare	31 309	31 309	0
varav övriga intäkter	16 846	18 156	0
Kostnader	-48 155	-48 255	-3 000
Summa:	0	1 210	-3 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration Bopeng	0	-101	0
Särskilda boenden	0	142	-2 500
Korttidsvård	0	261	-500
Dagvård	0	235	0
Hemtjänst	0	673	0
Summa:	0	1210	-3 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget april	Utfall april	Prognos

Analys av periodens resultat och prognos

Överskott för verksamhetsområdet t o m april. Dock är överskotten för små för att klara av lönerrevision, vikariesituationen under sommaren samt merkostnader i form av en dyr bemanningslösning. Därtill tillkommer att införandet av LOV sänker intäkterna med drygt 1 mkr sett på helåret. Prognosticerat underskott för verksamhetsområde ÄO beräknas till 3 mkr. Uppdelat på boenden (inkl Dagvård och Korttids) och hemjänst så är prognosen för hemtjänsten ett nollresultat medan boendena beräknas gå med 3 mkr i underskott. En dyr bemanningslösning beräknas ge merkostnader för hela ÄO på åtminstone 2,5 mkr.

Boendena har en merkostnad för bemanning på åtminstone 1,5 mkr för helåret, kostnader för ökad vårdtyngd med 0,9 mkr samt overtidsfördyring, delvis till följd av ökad sjukfrånvaro på 0,3 mkr. Dessa avvikelser förklarar i princip hela resultatavvikelsen mot budget för boendena.

För hemtjänstens del bedöms budgetbalans nås trots en sänkning av ersättningen med 1 - 1,5 mkr i samband med införandet av LOV - modellen och trots bedömda merkostnader i samband med en dyr bemanningslösning på åtminstone 1 mkr. Utrymmet till kvalitetshöjande åtgärder får dock anses begränsat.

Risker i ekonomin

För både boendet och hemtjänsten är det en väldigt stor risk att en dyr bemanningslösning ökar kostnaderna väsentligt. Hemtjänsten kundunderlag riskerar på sikt att minska till följd av konkurrens från nya aktörer i samband med LOV införande. Sammantaget beräknas vald bemanningslösning innebära merkostnader på åtminstone 2,5 mkr för hela ÄO. Under hösten ökar OB och jourkostnader enligt avtal.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Utveckla eller avveckla vald bemanningshantering

Uppföljning av budget FH egenregi

År, månad	2014, april
-----------	-------------

Ansvarig nämnd:	Socialnämnden
-----------------	---------------

Verksamhetsområde:	Funktionshinder
--------------------	-----------------

Viktiga händelser under perioden

LOV inom ledsagning och avlösning infördes den 1 april. Socialstyrelsen har gett ut allmänna råd om kompetenskrav för all personal inom verksamhetsområdet. Det innebär utökade kostnader för kompetensutveckling inför 2015 som bör beaktas i budgetarbetet.

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	58 000	5 544	
varav kommunbidrag	18 133	0	
varav övriga intäkter	39 867	-5 544	-1 500
Kostnader	-58 000	6 135	500
Summa:	0	591	-1 000
varav Tyda	0	496	0
varav Bemanningseenhet (ÄO's del)	0	-478	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration	0	-327	0
Korta Insatser	0	147	0
Boende vuxna	0	1530	0
Barnboende	0	16	0
Assistans	0	-793	-1 000
Dagliv verksamhet	0	496	0
Bemanning	0	-478	0
Summa:	0	591	-1 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal brukare Tyda	68	68	68
Antal brukare Personlig assistans	32	31	31

Analys av periodens resultat och prognos

Utfall +0,6 mkr för hela verksamhetsområdet uppdelat på diverse avvikelser åt olika håll. Prognosticerat underskott -1 mkr, varav hela summan härrör från assistansen.

Analys utfall:

Boendenas överskott bedöms vara i linje med vad de behöver vara för att täcka lönerevision och sommarmånaderna. Assistansens underskott beror i huvudsak på kostnader för övertalighet i samband med minskning av antalet brukare samt en dyr bemanningslösning. Inget budgetstöd har betalats ut.

Daglig verksamhets (Tyda) resultat ska betraktas för sig eftersom verksamheten bedrivs enligt LOV - kundval och får därmed inte i uppföljnings hänseende inkluderas i verksamhetsområdet. Tydas resultat följer med till nästa år ungefär som en resultatenheter.

Bemannings underskott beror på låg volym i kombination med ett för lågt timpris. Priset har justerats upp med 11% för att enheten ska komma i balans men borde sannolikt justeras upp med ytterligare 5%.

Bemannings underskott med nuvarande pris ska på helåret inte belasta verksamhetsområdet utan bedöms hämtas hem antingen genom ytterligare prishöjning alternativt att underskottet vid årets slut fördelas ut på verksamheterna. Av bemannings underskott t o m april på 0,5 mkr borde bara 1/3 (assistansens del) belasta verksamhetsområdet. Resterande del hade vid ett långsiktigt hållbart timpris istället belastat ÄO.

Analys prognos:

Prognosticerat underskott på 1 mkr ligger helt inom personlig assistans och då är det beräknat att det särskilda budgetstödet på 1,5 mkr tagits i anspråk. Underskottet beror på en rad omständigheter. En fördyrad bemanningslösning står för åtminstone 1 mkr och övertalighet i samband med minskat antal brukare bidrar med 0,4 mkr. Vidare har indexuppräknningen från Försäkringskassan på intäktssidan varit endast 1,8% medan personalkostnaderna har ökat med 2,5%. Det motsvarar ett bortfall på 0,5 mkr netto. En annan förklaring till prognosticerat underskott är att budgetstödet halverats från 3 mkr till 1,5 mkr. Det finns även en oro för att nya bedömningar från Försäkringskassan avseende nattvak kan minska ersättningarna med så mycket som 2 mkr.

Risker i ekonomin

Kostsam bemanningslösning är en risk för verksamhetsområdet avseende personlig assistans som är den enhet inom verksamhetsområdet som köper vikarietimmarna. Den mesta fördyringen faller dock inom verksamhetsområdet ÄO som köper 2/3 av bemanningenhetens timmar.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Svårt att dra ned på personlig assistans. Brukaren har rätt till sina timmar och skulle man teoretiskt sett dra ner på antalet timmar så sjunker intäkten från Försäkringskassan i ännu större utsträckning.