

Socialnämnden totalt

	Budget 2014	Budget maj	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	769 421	320 592	313 093	-7 499	0
varav kommunbidrag	623 071	259 613	259 613	0	0
varav övriga intäkter	146 350	60 979	53 480	-7 499	0
Kostnader	-769 421	-320 592	-315 557	5 035	-14 400
Resultat	0	0	-2 464	-2 464	-14 400

IFO

	Budget 2014	Budget maj	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	179 582	74 826	75 483	657	0
varav kommunbidrag	147 634	61 514	61 514	0	0
varav övriga intäkter	31 948	13 312	13 969	657	0
Kostnader	-179 582	-74 826	-81 206	-6 381	-9 900
Resultat	0	0	-5 723	-5 724	-9 900

Äldreomsorg

	Budget 2014	Budget maj	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	-313 905	130 794	125 264	-5 530	0
varav kommunbidrag	272 388	113 495	113 495	0	0
varav övriga intäkter	41 517	17 299	11 769	-5 530	0
Kostnader	-313 905	-130 794	-125 286	5 508	-7 500
Resultat	0	0	-22	-22	-7 500

Funktionshinder

	Budget 2014	Budget maj	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	275 934	114 973	112 346	-2 627	0
varav kommunbidrag	203 049	84 604	84 604	0	0
varav övriga intäkter	72 885	30 369	27 742	-2 627	0
Kostnader	-275 934	-114 973	-109 065	5 908	3 000
Resultat	0	0	3 281	3 281	3 000

Uppföljning av budget (exkl utförarverksamhet i egen regi)

År, månad		Maj 2014
-----------	--	----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget tom maj	Utfall maj	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	74 825	75 483	658	0
varav kommunbidrag	61 514	61 514	0	0
varav övriga intäkter	13 312	13 969	657	0
Kostnader	-74 826	-81 206	-6 381	-9 900
Resultat	0	-5 723	-5 724	-9 900

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall maj	Avvikelse	Prognos (diff)
Förvaltningsgemensamt	1 630	1 953	-323	-100
Administration/Myndighetsutövning	16 610	16 897	-287	-1 397
Försörjningsstöd	9 271	10 365	-1 094	-1 287
Placeringar 0-12 år	4 082	4 876	-794	-1 905
Placeringar 13-20 år	13 465	16 707	-3 242	-4 838
Placeringar vuxna	2 252	2 619	-367	-384
Öppenvård barn/unga	6 569	8 146	-1 577	-3 259
Öppenvård vuxna	4 039	3 768	271	339
Boende	4 406	4 348	58	-390
Flyktingmottagning	-812	-2 441	1 629	3 321
Summa:	61 514	67 238	-5 724	-9 900

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal hushåll försörjningsstöd	269	246	250
Antal placeringar 13-20 jourhem (egna och köpta)	6,6	10,3	10
Antal placeringar 13-20 familjehem	41,2	40,4	39,5
Antal placeringar 13-20 institutionsvård	9,7	12	10
Antal placeringar vuxna	8,4	13,6	15
Antal LVM	2	1	0

Analys av periodens resultat och prognos

<p>Nettoreultatet tom maj månad är -5,7 mkr. Från och med den här månaden fördelas del av administration/myndighetsutövning till verksamheterna (främst placeringar barn och unga). Jämfört med T1 har resultatet för placeringar unga förbättrats något. Detta beror på omplaceringar från LVU till HVB-hem med lägre dygnspris. Det finns nu också fler egna jourhem. Kostnader för öppenvård barn och unga är fortsatt höga och här kommer det bli ett stort underskott på -3,3 mkr på helåret. Det största överskottet finns inom placeringar av unga (inkl administration/myndighetsutövning). Här förväntas årsutfallet bli ett underskott på -4,8 mkr. Den totala prognosen för IFO förväntas bli -9,9 mkr (oförändrat från T1)</p>
--

Risker i ekonomin

--

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

--

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Maj 2014
-----------	----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget maj	Utfall maj	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	130 794	125 075	-5 719	
varav kommunbidrag	113 495	113 495	0	
varav övriga intäkter	17 299	11 580	-5 719	
Kostnader	-130 794	-125 870	4 924	-4 500
Resultat	0	-795	-795	-4 500

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos
Förvaltningsgemensamt	4 588	5 497	-910	0
Administration/Myndighetsutövning	6 137	3 587	2 550	1500
Särskilda boenden	63 939	65 281	-1 342	-3 000
Korttidsboenden/vård	3 643	7 152	-3 509	-5 500
Dagvård	1 935	1 895	40	0
Hemtjänst	33 254	30 878	2 376	2 500
Summa:	113 495	114 290	-795	-4 500

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpta platser SÄBO		27	18
snittpris köpta platser		1 894	2 135
Köpta platser korttid		5	16
hemtjänsttimmar		91 893	90 628
snittpris köpta platser		1 894	2 135

Analys av periodens resultat och prognos

Nettoresultatet tom maj är ett underskott 0,8 mkr jämfört med budget. Helårsprognosen visar på ett underskott på omkring - 4,5 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 indexuppräknings 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	Maj, 2014
-----------	-----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Maj	Utfall Maj	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	114 973	88 870	-26 103	
varav kommunbidrag	84 604	84 604	0	
varav övriga intäkter	30 369	4 266	-26 103	
Kostnader	-114 973	-86 014	28 959	4 000
Resultat	114 973	2 856	2 856	4 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff.)
Förvaltningsgemensamt	4 850	5 811	-961	0
Administration/Myndighetsutövning	4 100	4 136	-36	0
Boende vuxna LSS	29 661	27 502	2 159	6 500
Boende barn LSS	4 214	3 349	865	500
Boende SOL	4 398	5 135	-738	-3 000
Sysselsättning SOL	1 732	1 350	382	0
Personlig assistens	10 607	10 582	25	0
Daglig verksamhet	13 373	13 771	-399	0
Korttidsvistelse	5 636	4 785	851	0
Korta insatser	1 584	1 391	193	0
Hemtjänst	4 450	3 936	514	0
Summa:	84 604	81 748	2 856	4 000

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	50	55	55
boendestöd	10	18	25
daglig verksamhet	40	43	50

Analys av periodens resultat och prognos

Nettoutfallet tom maj uppvisar ett överskott på nästan 3 mkr jämfört med budget, prognosen för helåret landar på 4 mkr i överskott. 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, maj
-----------	-----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	60 194	61 984	147 000
varav anslag från beställare	39 136	39 050	93 700
varav övriga intäkter	21 058	22 934	53 300
Kostnader	-60 194	-61 211	-150 000
Resultat	0	773	-3 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration Bopeng	0	-117	0
Särskilda boenden	0	-6	-2 500
Korttidsvård	0	82	-500
Dagvård	0	253	0
Hemtjänst	0	561	0
Summa:	0	773	-3 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget april	Utfall april	Prognos
Antal hemtjänsttimmar	66 667		160 000

Analys av periodens resultat och prognos

Överskott för verksamhetsområdet t o m maj. 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 egenregi

År, månad	2014, maj
-----------	-----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

OB och jourersättning höjs i enlighet med avtalet med 7,6% från 1 oktober. Innebär på helårsbasis merkostnader på 1 mkr, fördelat på assistansen 0,4 mkr och övriga FH 0,6 mkr.

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	72 500	65 806	156 000
varav kommunbidrag	22 666	23 765	58 000
varav övriga intäkter	49 834	42 041	98 000
Kostnader	-72 500	65 381	-157000
Resultat	0	425	-1000
varav Tyda	0	583	0
varav Bemanningenhet (ÄO's del)	0	-450	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration	0	372	0
Korta Insatser	0	-129	0
Boende vuxna	0	1014	0
Barnboende	0	-135	0
Assistans	0	-605	-1 000
Dagliv verksamhet	0	583	0
Bemanning	0	-675	0
Summa:	0	425	-1 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal brukare Tyda	68	65	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:

Boendnas 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 uppföljningshänseende 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

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 bemanningens 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.