

Uppföljning av budget

År, månad		Oktober 2014
-----------	--	--------------

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

	Budget 2014	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	776 921	647 434	644 074	-3 360	0
varav kommunbidrag	630 571	525 476	525 476	0	0
varav övriga intäkter	146 350	121 958	118 598	-3 360	0
Kostnader	-776 921	-647 434	-665 248	-17 814	-33 300
Resultat	0	0	-21 174	-21 174	-33 300

IFO

	Budget 2014	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	187 082	155 902	159 019	3 117	0
varav kommunbidrag	155 134	129 278	129 278	0	0
varav övriga intäkter	31 948	26 623	29 741	3 118	0
Kostnader	-187 082	-155 902	-161 841	-5 940	-8 300
Resultat	0	0	-2 822	-2 823	-8 300

Äldreomsorg

	Budget 2014	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	-313 905	261 588	255 821	-5 767	0
varav kommunbidrag	272 388	226 990	226 990	0	0
varav övriga intäkter	41 517	34 598	28 831	-5 767	0
Kostnader	-313 905	-261 588	-271 139	-9 552	-18 500
Resultat	0	0	-15 318	-15 318	-18 500

Funktionshinder

	Budget 2014	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	275 934	229 945	229 234	-711	0
varav kommunbidrag	203 049	169 208	169 208	0	0
varav övriga intäkter	72 885	60 738	60 026	-712	0
Kostnader	-275 934	-229 945	-232 268	-2 323	-6 500
Resultat	0	0	-3 034	-3 035	-6 500

Uppföljning av budget (exkl utförarverksamhet i egen regi)

År, månad		Okt 2014
-----------	--	----------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse	Prognos (diff)
Intäkter	155 901	159 019	3 118	0
varav kommunbidrag	129 278	129 278	0	0
varav övriga intäkter	26 623	29 741	3 118	0
Kostnader	-155 902	-161 841	-5 940	-8 300
Resultat	0	-2 822	-2 822	-8 300

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Budget okt	Utfall okt	Avvikelse	Prognos (diff)
Förvaltningsgemensamt	3 261	3 790	-529	-500
Administration/Myndighetsutövning	33 221	38 810	-5 589	-6300
Försörjningsstöd	18 542	21 310	-2 768	-2200
Placeringar 0-12 år	8 933	8 718	215	-300
Placeringar 13-20 år	31 994	28 418	3 576	1300
Placeringar vuxna	4 503	5 829	-1 326	-1600
Öppenvård barn/unga	13 555	15 372	-1 817	-2100
Öppenvård vuxna	8 078	7 808	270	0
Boende	8 813	6 827	1 986	0
Flyktingmottagning	-1 623	-4 783	3 160	3400
Summa:	129 277	132 099	-2 822	-8 300

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget 2014	Utfall okt	Prognos
Antal hushåll försörjningsstöd	269	248	245
Antal placeringar 13-20 jourhem (egna och köpta)	6,6	11	10
Antal placeringar 13-20 familjehem	41,2	40	39,5
Antal placeringar 13-20 institutionsvård	9,7	7,3	8
Antal placeringar vuxna	8,4	9,2	18
Antal LVM	2	1	1

Analys av periodens resultat och prognos

Utfall: Nettoresultat för IFO t o m oktober visar ett underskott på ca-2,8 mkr. Till detta kommer upplupen hyra för Källan om 1,7 mkr. Verkligt utfall är alltså -4,5 mkr. Försörjningsstödet visar ett underskott jämfört med budget på -2,8 mkr. Antal hushåll som får försörjningsstöd har minskat något i oktober. En del ärenden är också på gång gällande sjukersättning vilket kan leda till ännu färre hushåll under de närmaste månaderna. Stödboendet för unga inom öppenvården har ett fortsatt stort underskott pga antalet ungdomar. **Prognos:** På helåret är det främst stödboendet för unga som uppvisar ett underskott på ca 2,1 mkr. Antal ungdomar förväntas vara oförändrat under resten av året. Även administrationen går med underskott på helåret pga kostnader för tillfälligt inhyrd personal. De kostnaderna har inte avtagit i önskad takt och underskottet förväntas bli ca 6,3 mkr. Kostnader för utbetalt ekonomiskt bistånd fortsätter att minska men totalt sett går verksamheten ändå mot ett underskott på ca 2,2 mkr på helåret (inkl personalkostnader mm). Kostnader för placering av vuxna på HVB inom vuxenheten har ökat på grund av att fler placeringar tillkommit under hösten. Den totala årsprognosen för verksamhetsområdet visar ett underskott på -8,3 mkr.

Risker i ekonomin

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

IFO behöver bygga upp en egen verksamhet för stödboenden. Kostnaderna för stödboenden har ökat kraftigt de sista åren pga ökad efterfrågan. Om IFO lyckas bygga upp ett boende med fem platser skulle de kunna ge en besparing på två miljoner på årsbasis.

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Oktober 2014
-----------	--------------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Okt	Utfall Okt	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	261 588	255 111	-6 477	
varav kommunbidrag	226 990	226 990	0	
varav övriga intäkter	34 598	28 121	-6 477	
Kostnader	-261 588	-263 365	-1 778	-12 000
Resultat	0	-8 254	-8 254	-12 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos
Förvaltningsgemensamt	9 175	10 548	-1 373	-3000
Administration/Myndighetsutövning	12 274	8 292	3 982	6000
Särskilda boenden	127 878	132 951	-5 073	-8 000
Korttidsboenden/vård	7 286	17 043	-9 757	-13 000
Dagvård	3 869	3 767	102	0
Hemtjänst	66 508	62 643	3 865	6 000
Summa:	226 990	235 244	-8 254	-12 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpta platser SÄBO	27	20	22
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135
Köpta platser korttid	5	19	20
hemtjänsttimmar	147 026	184 819	220543 helår
snittpris köpta platser	1 894	2 135	2135

Analys av periodens resultat och prognos

Utfallet vid oktober månads utfall landar på - 8,3 mkr. Arsprognosen på -12 mkr kvarstår från föregående månad. Underskottet beror bland annat på att 5 optionsplatser inom SÄBO missades i budgetarbetet och att priset för de köpta platserna blivit högre än väntat. Även korttidsboendet dras med stora överskott eftersom det faktiska utfallet vida överstiger budgeterat antal samt att även där är prisnivån högre än väntat. Antalet hemtjänsttimmar överstiger också förväntat antal men där blir det ett litet överskott eftersom LOV-pengen blev lägre än beräknat.

Risker i ekonomin

Platsbristen fortsätter vara kostnadsdrivande.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Uppföljning av budget (exkl. utförarverksamhet i egen regi)

Månad, år	Oktober, 2014
-----------	---------------

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

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

Viktiga händelser under perioden

--

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget Okt	Utfall Okt	Avvikelse	Prognos (diff.)
Intäkter	178 837	179 589	752	
varav kommunbidrag	169 208	169 208	0	
varav övriga intäkter	9 629	10 381	752	
Kostnader	-178 837	-182 427	-3 590	-5 000
Resultat	0	-2 838	-2 838	-5 000

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Avvikelse	Prognos (diff.)
Förvaltningsgemensamt	9 700	11 256	-1 556	-1 000
Administration/Myndighetsutövning	8 199	9 391	-1 192	-1 000
Boende vuxna LSS	59 322	56 903	2 419	3 000
Boende barn LSS	8 428	7 438	990	500
Boende SOL	8 795	9 651	-856	-1 000
Sysselsättning SOL	3 464	2 802	662	500
Personlig assistens	21 213	22 222	-1 009	-1 000
Daglig verksamhet	26 745	28 531	-1 786	-2 000
Korttidsvistelse	11 273	12 278	-1 006	-2 000
Korta insatser	3 168	3 837	-669	-2 000
Hemtjänst	8 900	7 737	1 163	1 000
Summa:	169 208	172 046	-2 838	-5 000

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Köpt plats psyk SOL	7	16	18
Köpt plats LSS boende	5	6	6
Korttidsvistelse	50	58	60
boendestöd	10	24	25
daglig verksamhet	40	47	50

Analys av periodens resultat och prognos

Utfallet vid utgången av oktober landar på -2,8 mkr, vilket gör att årsprognosen försämras till -5 mkr på årsbasis. Köpta platser psyk SoL, korttidsvistelse, boendestöd samt daglig verksamhet försätter att öka och överstiger budgeterat antal, vilket ger att trots de reserverade medlen för ett nytt gruppboende på 8,4 mkr landar verksamheten på -5 mkr för helåret. Tas hänsyn till de reserverade medlen så är det egentliga underskottet -13 mkr på årsbasis.

Risker i ekonomin

Behovsökningen är fortsatt kostnadsdrivande.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, oktober
-----------	---------------

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

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

Viktiga händelser under perioden

Viktiga händelser 2014

Ökad vårdtyngd, med flera Lex Sarah-anmälningar och även vårdskador som utreds enligt Lex Maria, har lett till att verksamheten fått bemanna upp över budget för att klara patientsäkerheten.

Verksamhetsområdets ekonomi

	Budget	Utfall	Prognos
Intäkter	120 389	125 120	150 000
varav anslag från beställare	78 271	78 271	94 000
varav övriga intäkter	42 118	46 849	56 000
Kostnader	-120 389	-132 184	-156 500
Resultat	0	-7 064	-6 500
Varav Hemtjänsten	0	-1 581	-1 500

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration Bopeng	0	-1257	-900
Särskilda boenden	0	-3506	-3 400
Korttidsvård	0	-848	-800
Dagvård	0	128	100
Hemtjänst	0	-1581	-1 500
Summa:	0	-7064	-6 500

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget augusti	Utfall augusti	Prognos
Antal hemtjänsttimmar	106 700	108 378	160 000
Även efter augusti har timmarna utv enligt prognos			

Analys av periodens resultat och prognos

Underskott för verksamhetsområdet t o m oktober. En dyr bemanningslösning bidrar till större delen av underskottet. Därtill tillkommer att införandet av LOV sänker intäkterna med 1-1,5 mkr sett på helåret. Prognosticerat underskott för verksamhetsområde ÄO beräknas till 6,5 mkr. Uppdelat på boenden (inkl Dagvård och Korttids) och hemjänst så är prognosen för hemtjänsten ett resultat på -1,5 mkr medan boendena beräknas gå med 5 mkr i underskott. En dyr bemanningslösning beräknas ge merkostnader för hela ÄO på närmare 4 mkr på helåret och förklarar en stor del av det beräknade underskottet för verksamhetsområdet. Sedan septemberprognosen är det framför allt hemtjänsten som har försämrat prognosen.

Boendena har en merkostnad för bemanning på drygt 2 mkr för helåret, kostnader för ökad vårdtyngd med 0,9 mkr samt övertidsfördyring, delvis till följd av ökad sjukfrånvaro på 0,3 mkr. Det förklarar drygt halva boendets underskott.

För hemtjänstens del bedöms budgetbalans ej längre nås på helåret. Sänkning av ersättningen med 1 - 1,5 mkr i samband med införandet av LOV - modellen tillsammans med bedömda merkostnader i samband med en dyr bemanningslösning på mellan 1,5 - 2 mkr blev tillsammans med en utökad administration mer än man orkade bära. Prognosen för helåret är för hemtjänsten är en försämring till -1,5 mkr.

Risker i ekonomin

För både boendet och hemtjänsten kan det konstateras att en dyr bemanningslösning ökar kostnaderna väsentligt. Under sommaren har dessutom många pass inte kunnat bemannas av bemanningsenheten och det har lett till betydande fördyringar i form av mertid och dyr övertid. Hemtjänstens kundunderlag riskerar på sikt att minska till följd av konkurrens från nya aktörer i samband med LOV-införande men än så länge ser det stabilt ut. Sammantaget beräknas vald bemanningslösning innebära merkostnader på åtminstone 3,5 mkr för hela ÄO. Under hösten ökar OB och jourkostnader enligt avtal.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Bemanningsenheten har avvecklats från 1 november. Verksamheterna har själva tagit över vikariehanteringen. Man räknar med att från och med 2015 kunna sänka kostnaderna för boendena med 2 - 2,5 mkr på helåret. Det motsvarar halva det prognostiserade underskottet för 2014. Ett hårt arbete återstår således under 2015 för att få budgeten i balans. För hemtjänstens del räknar man med att kunna sänka kostnaderna med 1,5 - 2 mkr på helåret när bemanningsenheten avvecklas. För hemtjänsten motsvarar det mer än väl hela det prognosticerade underskottet.

Uppföljning av budget egenregi

År, månad	2014, oktober
-----------	---------------

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	145 000	144 497	166 000
varav kommunbidrag	45 331	45 311	57 000
varav övriga intäkter	99 669	99 186	109 000
Kostnader	-145 000	-144 693	-167 500
Resultat	0	-196	-1 500
varav Tyda	0	1 223	0
varav Bemanningenhet (ÄO's del)	0	370	0

Ekonomiskt resultat per verksamhet som ingår i verksamhetsområdet (netto)

Verksamhet	Periodiserad budget	Utfall	Prognos
Administration	0	716	0
Korta Insatser	0	-433	0
Boende	0	197	0
Assistans	0	-2431	-1 500
Dagliv verksamhet	0	1223	0
Bemanning	0	532	0
Summa:	0	-196	-1 500

Nyckeltal/verksamhetsmått som har betydelse för ekonomin

Nyckeltal/verksamhetsmått	Budget	Utfall	Prognos
Antal brukare Tyda	68	68	67
Antal brukare Personlig assistans	31	31	31

Analys av periodens resultat och prognos

Utfall -0,2 mkr för hela verksamhetsområdet uppdelat på diverse avvikelser åt olika håll. Prognosticerat underskott -1 mkr, där administrationen beräknas ge ett överskott på 0,5 mkr medans assistansen beräknas gå back med 1,5 mkr.

Analys utfall:

Administrationen uppvisar ett överskott vilket beror på att man tar betalt för intern administration från enheterna. Korta insatsers underskott beror på eftersläpning i faktureringen gentemot beställarsidan där man ännu inte är helt ikapp. Assistansens underskott beror i huvudsak på kostnader för övertalighet i samband med minskning av antalet brukare samt en dyr bemanningslösning där priset per bemanningstimme dessutom stigit. Detta i kombination med dyra sommarmånader förklarar underskottet. 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. Av resultatet på 1,2 mkr är hälften sparade medel från 2013.

Bemanningsens tidigare kraftiga underskott har nu vänts till ett smärre överskott vilket till största delen beror på verkställd prishöjning samt till en mindre del en volymökning.

Analys prognos:

Prognosticerat underskott på 1 mkr ligger helt inom personlig assistans med ett underskott på 1,5 mkr men därutöver beräknas administrationen ge ett överskott med 0,5 mkr. Det särskilda budgetstödet tas inte i anspråk men istället kommer man att fakturera sjuklöner till beställaren för att det ska vara konkurrensneutralt gentemot de privata utförarna. En fördyrad bemanningslösning står för åtminstone 1 mkr och övertalighet i samband med minskat antal brukare bidrar med 0,4 mkr. Vidare har indexuppräknigen från Försäkringskassan på intäktsidan varit endast 1,8% medan personalkostnaderna har ökat med 2,5%. Det motsvarar ett bortfall på 0,5 mkr netto. Nya bestämmelser från Försäkringskassan gör att nattvak numera i flera fall ersätts med endast 25% vilket innebär en fördyring.

Risker i ekonomin

Kostsam bemanningslösning är en risk för verksamhetsområdet avseende personlig assistans som är den enhet inom verksamhetsområdet som köper vikarietimmor. Den mesta fördyringen faller dock inom verksamhetsområdet ÄO som köper 2/3 av bemanningenhetens timmar. Problemet upphör nu då bemanningsenheten från och med 1 november upphör och verksamheten själv sköter sin vikariehantering.

Åtgärder för anpassning (vid negativ prognos)

Svårt att dra ned på personlig assistans. Brukaren har rätt till sina timmar och intäkten är samtidigt knuten till utförda timmar. Svårigheten för kommunalt driven assistans är att man har väsentligt dyrare avtal för personalen jämfört med privata aktörer. Bemanningsenheten har dock avvecklats från och med 1 november och då bör kostnaden för vikariehanteringen sjunka, främst under 2015.