



Handläggare  
Jonas Krook  
Omsorgs- och välfärdssektorn

Diarienummer  
15SCN/77

## Budgetuppföljningsprognos 1 2015

### Förslag till beslut

Socialnämnden prognostiserar en budget i balans.

### Beslutsnivå

Socialnämnden

### Sammanfattning

Socialnämndens prognos efter första kvartalet visar en budget i balans. Sektorn har inför 2015 innehållit 7 msk som en ekonomisk buffert, pengar som under året avses omfördelas inom nämndens område. I kombination med relativt omfattande handlingsplaner förväntas detta leda till att budgeten totalt sett inte överskrids.

### Bakgrund

Budgetuppföljningsprognosens syfte är att belysa de ekonomiska villkoren för kommunens verksamheter och görs tre gånger per år.

### Ärendebeskrivning

Socialnämndens ansvarsområde återspeglas idag i tre avdelningar, Utvecklingsavdelningen, IFO Myndighet samt IFO Stöd och service. Hela den innehållna bufferten går idag till att täcka underskott inom IFO Myndighet.

### Bedömning

Bedömningen är att verksamheterna står inför mycket stora utmaningar under 2015. Handlingsplaner ska tas fram i syfte att nå en budget i balans. Socialnämnden redovisade ett underskott på ca 25 msk år 2014.

### Ekonomiska konsekvenser

En ekonomi i balans innebär förbättrade förutsättningar för kommunens totala ekonomi.

### Konsekvenser för miljön

Inga kända konsekvenser för miljön.

### Konsekvenser för medborgarna

Om en balanserad ekonomi kan kombineras med en, i alla stycken väl fungerande

verksamhet, bör det ha positiva konsekvenser för kommunens medborgare.

### **Konsekvenser för barn**

Om en balanserad ekonomi kan kombineras med en, i alla stycken väl fungerande verksamhet, bör det ha positiva konsekvenser för kommunens medborgare.

### **Ärendets beredning**

Ärendet är berett av sektorschef.

### **Handlingar i ärendet**

Nr	Handling	Bilaggs/Bilaggs ej
1	BUP 1 2015	Bilaggs

### **Sändlista för beslutsexpediering**



Sektorschef välfärds- och omsorgssektorn  
Maria Larsson Ajne



VÄRMDÖ KOMMUN

# BUP 1 2015

## Socialnämnden

Kvartal 1 2015

Utskriftsdatum: 4 maj 2015

## Innehållsförteckning

1.1	Sammanfattning .....	3
1.2	Ekonomiskt resultat för nämnden .....	3
1.3	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	3
1.4	Åtgärder vid avvikelse/Effektiviseringsåtgärder .....	4
<b>2</b>	<b>Politisk ledning .....</b>	<b>5</b>
2.1	Ekonomiskt resultat .....	5
2.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	5
<b>3</b>	<b>Utvecklingsavdelning .....</b>	<b>5</b>
3.1	Ekonomiskt resultat .....	5
3.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	5
<b>4</b>	<b>IFO Myndighet .....</b>	<b>5</b>
4.1	Ekonomiskt resultat .....	5
4.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	6
4.3	Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder .....	6
<b>5</b>	<b>Arbete och försörjning .....</b>	<b>6</b>
5.1	Ekonomiskt resultat .....	6
5.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	6
<b>6</b>	<b>Barn och ungdom .....</b>	<b>7</b>
6.1	Ekonomiskt resultat .....	7
6.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	7
<b>7</b>	<b>Beroendevård .....</b>	<b>7</b>
7.1	Ekonomiskt resultat .....	7
7.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	8
<b>8</b>	<b>Socialpsykiatri .....</b>	<b>8</b>
8.1	Ekonomiskt resultat .....	8
8.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	8
<b>9</b>	<b>IFO Stöd och service .....</b>	<b>8</b>
9.1	Ekonomiskt resultat .....	8
9.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	9
<b>10</b>	<b>IFO Stöd och service - Barn och unga .....</b>	<b>9</b>
10.1	Ekonomiskt resultat .....	9
10.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	9
<b>11</b>	<b>IFO Stöd och service - Vuxen .....</b>	<b>9</b>
11.1	Ekonomiskt resultat .....	9
11.2	Ekonomisk analys och prognos 2015 .....	9

## 1.1 Sammanfattning

Socialnämnden prognostiserar ett nollresultat för verksamhetsåret 2015. Balans i ekonomin uppnås med den ramhöjning om 9 000 tkr som fullmäktige beslutat, samt omfattande åtgärdsplaner hos varje enhet i syfte att sänka kostnader, utan att äventyra individens rätt till insatser. Nya former för placeringar och kortare beslutstider, och därmed tätare uppföljning, är temat inom barn- och ungdomsvården. Inom försörjningsstöd handlar det om att se till att flera av medborgarna med arbetshinder på grund av sjukdom får sin försörjning via försäkringskassan. Flyktingar som studerar svenska kan nu få en del av sin försörjning via studiebidrag, vilket innebär lägre ekonomiskt bistånd. Inom beroendevården handlar det om att göra tydligare prioriteringar inom flera områden, något som märks extra väl inom området sysselsättning där kostnaderna beräknas sänkas avsevärt. En nyckel till budget i balans är att kommunens egna verksamheter kan sänka produktionskostnaderna i den takt uppdragen minskar.

## 1.2 Ekonomiskt resultat för nämnden

Enhet	Ack utfall	Ack budget	Ack bud- getavvikelse	Årets budget	Förbru- kat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
<b>Socialnämnd</b>	<b>48 845</b>	<b>40 279</b>	<b>-8 566</b>	<b>161 088</b>	<b>30</b>	<b>161 088</b>	<b>0</b>	<b>166 859</b>
Politisk ledning	197	131	-66	524	38	524	0	586
Utvecklingsavdelning	5 830	6 732	902	26 897	22	26 897	0	18 531
<b>IFO Myndighet</b>	<b>37 697</b>	<b>30 948</b>	<b>-6 749</b>	<b>123 791</b>	<b>30</b>	<b>123 791</b>	<b>0</b>	<b>137 543</b>
<b>IFO Stöd och service</b>	<b>5 029</b>	<b>2 448</b>	<b>-2 581</b>	<b>9 790</b>	<b>51</b>	<b>9 790</b>	<b>0</b>	<b>10 116</b>

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud- getavvikelse	Årets budget	Förbru- kat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>-12 059</b>	<b>-21 495</b>	<b>-9 436</b>	<b>-85 980</b>	<b>14</b>	<b>-85 980</b>	<b>0</b>	<b>-93 586</b>
Försäljning	-7 221	-8 857	-1 636	-35 427	20	-35 427	0	-40 257
Taxor och avgifter	-394	-1 444	-1 050	-5 776	7	-5 776	0	-6 420
Hyror och arrenden	-3 602	-4 072	-470	-16 289	22	-16 289	0	-14 648
Bidrag (intäkter)	-841	-7 122	-6 281	-28 488	3	-28 488	0	-32 262
Finansiella intäkter								
<i>varav interna intäkter</i>	<i>-7 082</i>	<i>-9 502</i>	<i>-2 420</i>	<i>-38 007</i>	<i>19</i>	<i>-38 007</i>	<i>0</i>	<i>-43 037</i>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>60 904</b>	<b>61 774</b>	<b>870</b>	<b>247 067</b>	<b>25</b>	<b>247 067</b>	<b>0</b>	<b>260 445</b>
Personalkostnader inkl PO	22 889	25 693	2 804	102 772	22	102 772	0	99 547
Övriga personalkostnader	113	69	-44	278	41	278	0	1 402
Köp av verksamhet	20 789	22 295	1 506	89 180	23	89 180	0	94 110
Bidrag (kostnader)	7 927	6 629	-1 298	26 514	30	26 514	0	32 062
Hyror	4 874	5 351	477	21 404	23	21 404	0	19 764
Övriga verksamhetskostnader	2 489	1 730	-759	6 889	36	6 889	0	13 462
Kapitalkostnader	23	8	-15	30	77	30	0	98
<i>varav interna kostnader</i>	<i>7 293</i>	<i>17 134</i>	<i>9 841</i>	<i>44 294</i>	<i>16</i>	<i>44 294</i>	<i>0</i>	<i>45 095</i>
<b>NETTORESULTAT</b>	<b>48 845</b>	<b>40 279</b>	<b>-8 566</b>	<b>161 088</b>	<b>30</b>	<b>161 088</b>	<b>0</b>	<b>166 859</b>

Den stora avvikelsen på intäktssidan förklaras huvudsakligen (ca 7 000 tkr) av eftersläpning i intäkter

för enheten IFO Stöd och service något som är åtgärdat under april. Utöver dessa interna intäkter har vi, precis som tidigare år, en tydlig eftersläpning i de externa intäkterna från Migrationsverket. Även här ser vi bättre siffror under april månad. Återsökning sker alltid per kvartal i efterskott

### 1.3 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
HVB placeringar inom barn och unga	-2 500
Ekonomiskt bistånd	-2 500
Insatser inom beroendegruppen	-1 548
Buffert inom sektorn	6 548
<b>Totalt</b>	<b>0</b>

### 1.4 Åtgärder vid avvikelse/Effektiviseringsåtgärder

#### Åtgärder för att nå budget i balans

Tidigare planerade åtgärder	Uppföljning
Kontroll försörjningsstöd	månadsvis
<b>Nya åtgärder vid underskott</b>	Tidplan
<b>Barn och ungdom:</b>	
- kortare placeringstiden	månadsvis uppföljning
- utforska möjligheter till nya former av insatser och hemmaplanslösningar	månadsvis uppföljning
<b>Arbete och försörjning:</b>	
- studiemedel till flyktingar	månadsvis uppföljning
- arbete pågår för att en allt större grupp klienter ska övergå till försörjning från försäkringskassan.	månadsvis uppföljning
<b>Beroende:</b>	
- kortare beslutstider	månadsvis uppföljning
- nya arbetsmetoder i syfte att öka omsättning på boenden	månadsvis uppföljning
- minskning inom insatsen sysselsättning	månadsvis uppföljning
- fullfölja tidigare erhållen handlingsplan	månadsvis uppföljning
<b>Stöd och service:</b>	
- anpassa verksamheten utifrån efterfrågan	månadsvis uppföljning

## 2 Politisk ledning

### 2.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0			0				0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	197	131	-66	524	38	524	0	586
NETTORESULTAT	197	131	-66	524	38	524	0	586

### 2.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ingen avvikelse prognostiseras	

## 3 Utvecklingsavdelning

### 3.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-16	-1 771	-1 755	-7 083	0	-7 083	0	-1 859
VERKSAMHETENS KOSTNADER	5 846	8 502	2 656	33 980	17	33 980	0	20 390
NETTORESULTAT	5 830	6 732	902	26 897	22	26 897	0	18 531

### 3.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Inga avvikelser prognostiseras.	

## 4 IFO Myndighet

### 4.1 Ekonomiskt resultat

Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-3 739	-7 492	-3 753	-29 968	12	-29 968	0	-40 510
VERKSAMHETENS KOSTNADER	41 435	38 440	-2 995	153 759	27	153 759	0	178 053
NETTORESULTAT	37 697	30 948	-6 749	123 791	30	123 791	0	137 543

## 4.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
IFO Barn och unga	-2 500
Arbete och försörjning	-2 500
Beroende	-1 548
Socialpsykiatri	0
Central buffert inom sektor	6 548
<b>Totalt</b>	<b>0</b>

Prognosen visar ett nollresultat för IFO Myndighet. De handlingsplaner som gäller för enheterna resulterar i år i ett underskott uppgående till -6548 tkr. Detta underskott täcks av medel från en buffert som återfinns centralt på sektorn.

## 4.3 Åtgärder vid avvikelse / Effektiviseringsåtgärder

### Åtgärder för att nå budget i balans

Se sidan 4.

## 5 Arbete och försörjning

### 5.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud- getavvikelse	Årets budget	Förbru- kat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-3 821	-4 381	-560	-17 522	22	-17 522	0	-17 791
VERKSAMHETENS KOSTNADER	13 911	13 906	-5	55 624	25	58 124	-2 500	59 567
NETTORESULTAT	10 090	9 526	-564	38 102	26	40 602	-2 500	41 776

## 5.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ekonomiskt bistånd	-3 900
Sociala kontrakt	-100
Åtgärdsplan	1 500
<b>Totalt</b>	<b>-2 500</b>

Ekonomiskt bistånd prognostiserar, före åtgärdsplan, ett underskott motsvarande 4 miljoner kronor, som balanseras inom sektorn som helhet. Orsaken är, precis som tidigare, en allt större grupp klienter som är 0-klassade och står långt ifrån arbetsmarknaden, ofta till följd av långvarig sjukdom. För denna grupp pågår sedan en tid ett arbete med att överlåta försörjningsansvaret till försäkringskassan. Detta förväntas ge resultat framför allt på lite längre sikt. Utöver denna åtgärd ser vi positiva ekonomiska konsekvenser av att flyktingar som studerar svenska nu är berättigade till studiemedelsbidrag.



Totalt beräknas dessa båda åtgärder sänka kostnaderna med ca 1500 tkr. Utöver detta är arbetet med att stödja och motivera klienter till egen försörjning av största vikt.

Kostnaden för sociala kontrakt förklaras av större reparationskostnader än budgeterat.

Ovan redovisat bedömt underskott inom området balanseras inom sektorn.

## 6 Barn och ungdom

### 6.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud- getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-9	-3 437	-3 428	-13 750	0	-13 750	0	-22 552
VERKSAMHETENS KOSTNADER	19 697	15 262	-4 435	61 050	32	63 550	-2 500	70 419
NETTORESULTAT	19 688	11 825	-7 863	47 300	42	49 800	-2 500	47 867

Det kraftiga underskottet hittills i år förklaras till stor del av eftersläpning i intäkter från Migrationsverket.

### 6.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Heldygnsplaceringar Barn	-1 000
Heldygnsplaceringar Ungdom	-3 000
Åtgärdsplan	1 500
<b>Totalt</b>	<b>-2 500</b>

Enheten Barn, Ungdom och Familj prognostiserar, innan åtgärdsplan, ett underskott om -4 000 tkr, som balanseras inom sektorn som helhet. Orsaken är kostnader för heldygnsinsatser inom HVB-hemsvård. Detta balanseras dock av medel centralt inom sektorn.

För att komma till rätta med underskottet har vi intensifierat uppföljningen av insatserna, främst på ungdomssidan, där vi har störst möjlighet att påverka kostnaderna. Åtgärderna uppskattas medföra en besparing på 1500 tkr.

## 7 Beroendevård

### 7.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud- getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos- avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-421	-77	344	-306	138	-1 000	694	-741
VERKSAMHETENS KOSTNADER	7 525	5 822	-1 703	23 288	32	25 529	-2 241	25 235
NETTORESULTAT	7 103	5 745	-1 358	22 981	31	24 529	-1 548	24 494

## 7.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Externa stödboenden	-3 300
Interna stödboenden	+600
Intern sysselsättning	+1 000
Myndighet	+152
<b>Totalt</b>	<b>-1 548</b>

Beroendevården prognostiserar ett underskott på ca 1 500 tkr, som balanseras inom sektorn ett resultat som avspeglar en kraftigt förbättrad ekonomi jämfört med föregående år. I prognosen finns antaganden om minskande kostnader för sysselsättningsinsatser och interna stödboenden. Underskott finns fortsättningsvis inom de externa stödboendena. Överskottet inom Myndighet uppkommer med anledning av minskad

## 8 Socialpsykiatri

### 8.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-25	-11	14	-42	60	-42	0	-136
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 586	3 884	1 298	15 536	17	15 536	0	16 432
NETTORESULTAT	2 561	3 873	1 312	15 492	17	15 492	0	16 296

### 8.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

#### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Inga avvikelser prognostiseras.	

## 9 IFO Stöd och service

### 9.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÅKTER	-7 949	-11 819	-3 870	-47 277	17	-47 277	0	-49 002
VERKSAMHETENS KOSTNADER	12 978	14 267	1 289	57 067	23	57 067	0	59 118
NETTORESULTAT	5 029	2 448	-2 581	9 790	51	9 790	0	10 116

## 9.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
IFO Stöd och service - Vuxen	0
IFO Stöd och service - Barn och unga	0
<b>Totalt</b>	<b>0</b>

IFO Stöd och service prognostiserar ett nollresultat. Båda enheterna håller sina respektive budgetar. En stor utmaning finns i att anpassa organisationen efter de volymer som kommer att beställas.

## 10 IFO Stöd och service - Barn och unga

### 10.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-295	-261	34	-1 044	28	-1 044	0	-614
VERKSAMHETENS KOSTNADER	2 507	2 708	201	10 834	23	10 834	0	10 131
NETTORESULTAT	2 212	2 448	236	9 790	23	9 790	0	9 518

## 10.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ingen avvikelse prognostiseras.	

## 11 IFO Stöd och service - Vuxen

### 11.1 Ekonomiskt resultat

#### Ekonomiskt resultat per enhet

Resultat	Ack utfall	Ack budget	Ack bud-getavvikelse	Årets budget	Förbrukat %	Årets prognos	Prognos-avvikelse	Fg Bokslut
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-7 654	-11 558	-3 904	-46 233	17	-46 233	0	-48 388
VERKSAMHETENS KOSTNADER	10 471	11 558	1 087	46 233	23	46 233	0	48 987
NETTORESULTAT	2 818	0	-2 818	0		0	0	598

## 11.2 Ekonomisk analys och prognos 2015

### Prognosens avvikelse mot budget

Orsak till prognosavvikelse	Belopp (tkr)
Ingen avvikelse prognostiseras.	