

Budgetuppföljning per september 2010

Socialnämnden

Innehållsförteckning

Inledning	3
Ekonomi	3
Driftbudget - utfall och prognos för socialnämnden	3
Driftbudget - utfall och prognos per verksamhet	4
Investeringar - utfall och prognos	4
Ekonomi och volymer per verksamhet	5
Äldreomsorg	5
Omsorg om personer med funktionsnedsättning.....	7
Individ- och familjeomsorg.....	9
Samordnad verksamhet och administrativa enheten	11

Inledning

Av uppföljningen framgår att socialnämndens prognos är ett plusresultat på 21,9 mnkr för 2010, vilket motsvarar ca 2,5 procent av de totala nettokostnaderna. Enligt reglerna för ekonomistyrning ska nämndens resultat justeras med hänsyn till volymer varefter prognosen för resultatet uppgår till plus 35,2 mnkr.

Den största avvikelser återfinns inom LSS-verksamheten med plus 15,4 mnkr vilket beror på färre insatser än beräknat. I förslaget till verksamhetsplan för 2011-12 har antalet insatser skrivits ned. Inom äldreomsorgen redovisas en positiv avvikelse på 6,5 mnkr.

I verksamhetsplanen för 2010 beslutade kommunfullmäktige att socialnämnden skulle sänka sina kostnader med drygt 23 mnkr under 2010. De budgeterade kostnadssänkningarna motsvarar ca 2,6 procent av nämndens budget för 2010. Kostnadssänkningarna genomförs inom samtliga verksamheter. Totalt väntas socialnämnden överträffa budgeterade kostnadssänkningar med 1,4 mkr.

Ekonomi

Av uppföljningen framgår att socialnämndens prognos är ett plusresultat på 21,9 mnkr för 2010, vilket motsvarar ca 2,5 procent av de totala nettokostnaderna. Eftersom nämnden enligt reglerna för ekonomistyrning inte svarar för uppkomna avvikelser i verksamheter, som av fullmäktige budgeterats i förhållande till en fastställd volym, justeras resultatet med 13,3 mkr. Efter volymjustering uppgår den prognostiserade avvikelser till plus 35,2 mnkr.

Driftbudget - utfall och prognos för socialnämnden

Socialnämnden

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	146 244	131 187	174 916	4 300	2,5 %	133 648
Kostnader	-743 108	-794 609	-1 059 366	17 600	1,7 %	-755 593
Nettokostnader	-596 864	-663 422	-884 450	21 900	2,5 %	-621 945

* budget 2010 inkl ombudgetering på 10 594 tkr och tilläggsbudget på 2 600 tkr

Volymjusterat resultat

	Belopp (tkr)
Resultat	21 900
Försörjningsstöd	-3 000
Fler utförda hemtjänsttimmar	2 500
Fler platser särskilt boende	13 800
Volymjusterat resultat	35 200

Driftbudget - utfall och prognos per verksamhet

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Individ- och familjeomsorg	-92 578	-92 852	-123 802	2 500	2,0 %	-90 896
Äldreomsorg	-305 583	-349 703	-466 271	6 500	1,4 %	-329 450
LSS-verksamhet	-162 254	-174 881	-233 174	15 400	6,6 %	-166 083
Socialpsykiatri	-21 419	-24 816	-33 088	3 500	10,6 %	-22 012
Omsorg under 65 år	-6 774	0	0	-9 000		
Samordnad vht	-6 579	-13 354	-17 805	3 000	16,8 %	-5 322
Administrativa enheten	-8 451	-7 733	-10 310	0	0 %	-8 182
Summa nettokostnader	-603 638	-663 338	-884 450	21 900	2,5 %	-621 945

* budget 2010 inkl ombudgetering på 10 594 tkr och tilläggsbudget på 2 600 tkr

Investeringar - utfall och prognos

	Utfall september 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
			tkr	%	
Inventarier	-8 640	-12 419	0	0	-1 618
Summa investeringar	-8 640	-12 419	0	0	-1 618

Prognosen för nämndens investeringar är ett utfall i nivå med budget. Inventariebudgeten fördelar sig mellan Tibblehemmet med 5 100 tkr, Anna-projektet med 4 000 tkr, Punkten (IFO) med 2 800 tkr och övrigt med 500 tkr.

Budgeten för Tibblehemmet har överskridits med ca 2 600 tkr. Sannolikt avsattes från början otillräckliga medel för att täcka Tibblehemmets behov av inventarier. Överdraget kommer att hanteras inom driftsbudgeten.

Ekonomi och volymer per verksamhet

Äldreomsorg

Till verksamheten äldreomsorg hör dels myndighetsidans resultat dels resultatet för äldreomsorgen i egen regi. Det prognostiserade resultatet 2010 för verksamheten visar en positiv avvikelse mot budget på 6 500 tkr. Det motsvarar ca 1,4 % av omsättningen.

Budgeten för funktionsnedsatta under 65 år återfinns 2010 inom äldreomsorgen, medan kostnaderna 2010 redovisas inom den nya verksamheten "Omsorg under 65 år". Likaledes finns budget för omsorg för personer över 65 år inom socialpsykiatrin 2010, medan kostnaderna 2010 redovisas inom äldreomsorgen.

Från 2011 kommer budget och utfall att återfinnas under samma verksamhet.

Inom social omsorgs alla pengstyrda verksamheter pågår ett analysarbete för att säkerställa att pengnivåerna är korrekt satta. För äldreomsorgens del omfattas analys av ersättningsnivåerna inom hemtjänst och särskilt boende.

Ekonomiskt utfall

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	61 389	48 875	65 167		0,0 %	49 484
Kostnader	-366 972	-398 576	-531 438	6 500	1,2 %	-378 934
Nettokostnader	-305 583	-349 701	-466 271	6 500	1,4 %	-329 450

budget 2010 inkl ombudgetering på 750 tkr och tilläggsbudget på 2 600 tkr

Avvikelser

	Belopp (tkr)
Förebyggande	4 500
Dagverksamhet	-1 300
Hemtjänst	2 000
Anhörigvård	6 800
Larm & nattpatrull	1 400
Utskrivningsklara	1 300
Boende	-5 900
Avvikelse egen regi	-2 200
Övriga avvikelser	-100
Summa avvikelser	6 500

Volym

	Utfall september 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				%	
Antal boende, årsplatser med heldygnsvård	462	435	27	6,2	
varav särskilt boende	403	380	23	6,1	
varav korttidsboende	59	55	4	7,3	
Antal utförda hemtjänsttimmar exkl. nattimmar	523 460	515 000	8 460	1,6	

Hemtjänst

Vid årsskiftet övergick kostnaderna för hemtjänst för brukare under 65 år, till myndigheten för LSS. Budgeten ligger dock kvar hos äldreomsorgen varför ett överskott på 2 000 tkr visas trots att antalet utförda timmar har ökat. (volymjusteras)

Larm och nattpatrull

Kostnaderna för larm - och nattpatrull har minskat då antalet nattimmar minskat. Prognostiserad kostnadsminskning är 1 400 tkr.

Särskilt boende

Tibblehemmets ombyggnad var klar i januari 2010. Ett förhållandevis stort antal platser har under byggtiden köpts externt, ofta till en kostnad överstigande äldreomsorgen. Dessa platser nyttjas fortfarande, även om det sker en successiv avtrappning. För närvarande finns ingen kö till vård- och omsorgsboende, däremot finns ett icke tillgodosett behov av demensboende. Myndigheten arbetar alltid med att lösa uppkomna platsbristproblem genom att försöka hitta boendelösningar utanför kommunen.

Prognosen för antalet platser i särskilt boende överstiger budget. Kostnaden för dessa beräknas uppgå till ca 5 900 tkr. (volymjusteras)

Förebyggande verksamhet

Uppsökande verksamhet riktad till personer 80 år och äldre har genom det tillfälliga konjunkturstödet kunnat utvidgas. Anhörigstödet är under utveckling och en inventering av befintliga stödformer har gjorts. Det första Seniorcentret öppnade i april i Täby Centrum. Eftersom flera aktiviteter inte kommit igång ännu, förväntas en positiv avvikelse mot budget på ca 4 500 tkr.

Anhörigvård

Kostnaderna för anhörigvården beräknas ge en positiv avvikelse mot budget på 6 800 tkr. Orsakerna är en för högt lagd budget och stopp för både nya anhörigvårdare och utökning av tidigare beviljat antal timmar.

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

LSS-verksamhet

Enligt prognosen kommer LSS-verksamheten att visa ett nettoöverskott på 15,4 mnkr.

Ekonomiskt utfall

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	72 108	73 327	97 769	0	0,0 %	73 351
Kostnader	-234 362	-248 207	-330 943	15 400	4,7 %	-239 434
Nettokostnader	-162 254	-174 881	-233 174	15 400	6,6 %	-166 083

Avvikelser

Volymrelaterade avvikelser:	Belopp (tkr)
Lägre kostnader, boende lss	6 000
Lägre kostnader, daglig verksamhet	6 000
Lägre kostnader, avlösarservice	2 200
Lägre kostnader, ledsagarservice	1 200
Totalt LSS:	15 400

Volymer

	Utfall september 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
			antal	%	
personlig assistent, LASS	125	125	0	0 %	120
boende	135	150	-15	-10 %	132
daglig verksamhet	137	150	-13	-9 %	126
ledsagarservice	27	36	-9	-25 %	31
avlösarservice	32	38	-6	-16 %	31
boendestöd	10	10	0	0 %	0
Nettokostnad:					
per boende och år i tkr	595	632	-37	-6 %	611
per delt. i dagl. vht och år i tkr	253	324	-71	-22 %	283

Anledningen till överskottet för LSS-verksamheten på 15,4 mnkr är att antal insatser, framför allt inom boende och daglig verksamhet, är väsentligt färre än budgeterat. Överskottet är således volymrelaterat.

Med anledning av de stora förändringar som skett inom LSS-verksamheten inför 2010 kommer en analys av utfallet av förändringarna att genomföras under hösten 2010. Syftet med analysen är att fastställa om LSS-pengens storlek svarar mot de krav som ställs på leverantörerna.

Socialpsykiatri

Enligt prognosen kommer verksamheten för personer med psykisk funktionsnedsättning att visa ett nettoöverskott på 3,5 mnkr.

Ekonomiskt utfall

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	4 012	1 365	1 820	2 500	137,4 %	1 662
Kostnader	-25 431	-26 181	-34 908	1 000	2,9 %	-23 674
Nettokostnader	-21 419	-24 816	-33 088	3 500	10,6 %	-22 012

* budget 2010 inkl. ombudgetering på 834 tkr

Avvikelser

	Belopp (tkr)
Ännu ej utnyttjade statsbidrag	2 500
Lägre kostnader pga lägre volymer	1 000
Totalt:	3 500

Volymer

	Utfall september 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
			antal	%	
Boendestöd, antal pers/månad	78	85	-7	-8 %	72
Sysselsättning, antal pers/mån	104	125	-21	-17 %	111
Särskilt boende	31	35	-4	-11 %	32
HVB-hem	13,8	13	0,8	8 %	16
Totala insatser/månad	281	295	-14	-5 %	288

Överskottet på 3,5 mkr förklaras med obudgeterade och ännu ej använda statbidrag, samt lägre volymer.

Omsorg under 65 år

Budget för handikappomsorg för personer under 65 år återfinns inom äldreomsorgen medan kostnaderna 2010 redovisas inom den nya verksamheten "Omsorg under 65 år".

Prognosen är att kostnaderna för 2010 blir minus 9 mkr. Dessa pengar finns som ett överskott i budgeten inom äldreomsorgen och kommer att flyttas över till budgetåret 2011.

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	0	0	0	0		
Kostnader	-6 774	0	0	-9 000		
Nettokostnader	-6 774	0	0	-9 000		

Individ- och familjeomsorg

Enligt prognosen kommer individ- och familjeomsorgen visa ett nettoöverskott på 2,5 mnkr vid årets slut.

Ekonomiskt utfall

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	6 579	7 320	9 760	0	0,0 %	7 180
Kostnader	-99 157	-100 171	-133 562	2 500	1,9 %	-98 076
Nettokostnader	-92 578	-92 851	-123 802	2 500	2,0 %	-90 896

budget 2010 inkl. ombudgetering på 460 tkr

Avvikelser

	Belopp (tkr)
Lägre kostnader för försörjningsstöd (volym)	3 000
Lägre kostnader för b&u pga färre placeringar	1 000
Högre kostnader för familjehemsvården	-2 000
Lägre kostnader för b&u öppenvård	2 000
Högre kostnader missbruk pga fler placeringar	-500
Lägre kostnader missbruk, öppna insatser	500
Högre kostnader för bistånd som avser boende	-1 500
Totalt IFO:	2 500

Volymer

	Utfall september 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
			antal	%	
<i>Barn och unga</i>					
Öppenvård, antal insatser per mån.	154	170	-16	-9 %	150
Placeringar, antal per månad	50	60	-10	-17 %	61
<i>Hushåll med försörjningsstöd</i>					
-antal per månad	214	280	-66	-24 %	209
-antal med längre stöd än 10 mån.	96	115	-19	-17 %	82
-genomsnittlig bidragstid, antal mån.	5,9	5,5	0,4	7 %	5,3
<i>Missbruksvård</i>					
Öppenvård, antal insatser per mån.	78	100	-22	-22 %	67
Placeringar, antal per månad	16	15	1	7 %	18

Kostnaderna för försörjningsstöd har pga konjunkturen ökat jämfört med samma period år 2009, dock inte i samma omfattning som budgeterats, och kommer enligt prognosen vara 3 mnkr lägre än budget.

Kostnaderna för barn och unga är lägre än budgeterat då antal insatser är färre än budget både vad gäller öppenvården och placeringar. En förklaring kan vara att ungdomskullarna minskar.

Däremot har vi högre kostnader än budget för familjehemsvården inom barn och unga pga att kostnaden för familjehem har ökat.

När det gäller missbruksvården är trenden att antalet HVB-placeringar minskar jämfört med samma period 2009, men de är dock fler än budgeterat 2010 varför kostnaderna är något högre än budget.

Vi ser även att kostnaderna för öppenvården inom missbruk är lägre än budget.

Däremot är kostnaderna för bistånd som avser boende (outhyrda lägenheter, skulder, renoveringskostnader m.m.) mycket högre än budget. Ett arbete har inletts 2010 för att se över rutiner kring bistånd som avser boende.

Samordnad verksamhet och administrativa enheten

Samordnad verksamhet

Samordnad verksamhet omfattar verksamhetsövergripande kostnader, anslag för oförutsedda kostnader samt kostnader för tillsyn.

Ekonomiskt utfall

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	1 766	0	0	1 800		1 705
Kostnader	-8 345	-13 442	-17 805	1 200	6,7 %	-7 027
Nettokostnader	-6 579	-13 442	-17 805	3 000	16,8 %	-5 322

budget 2010 inkl ombudgetering på 7 839 tkr + 711 tkr

Intäktsavvikelsen utgörs av projektpengar för LOV som överförts från 2009. På kostnadssidan utgörs en större del av den positiva avvikelsen av ej utnyttjade ombudgeterade medel. Av totalt 8 500 tkr i ombudgetering beräknas ca 5 500 tkr utnyttjas under året till ”Tak över huvudet garantin”, ensamkommande barn, trygghetsboende och till inventarier till Tibblehemmet.

Administrativa enheten

Administrativa enheten består av administrativa assistenter, IT-personal och personal för tillståndsgivning och tillsyn enligt alkohol- och tobakslagen.

Ekonomiskt utfall

	Utfall september 2010	Budget delår 2010	Budget helår 2010	Avvikelseprognos för helår		Utfall september 2009
				tkr	%	
Intäkter	390	300	400	0	0,0 %	266
Kostnader	-8 841	-8 032	-10 710	0	0,0 %	-8 448
Nettokostnader	-8 451	-7 732	-10 310	0	0,0 %	-8 182

För den administrativa enheten prognostiseras ett resultat i nivå med budget.