

KOMMUNLEDNINGSKONTORET  
Charlotte Hellners


Socialnämnden 2011-10-19

## **Budgetuppföljning per september 2011**

Av uppföljningen framgår att nämnden prognostiserar en positiv avvikelse på 5,5 mnkr för 2011, vilket motsvarar ca 1,6 procent av de totala nettokostnaderna. Enligt reglerna för ekonomistyrning ska nämndens resultat justeras med hänsyn till volymer varefter prognosen för resultatet uppgår till plus 7,7 mnkr.

### **Förslag till beslut**

Socialnämnden godkänner budgetuppföljning per mars 2011 och överlämnar den till kommunstyrelsen.



Lisbeth Sämä  
Socialchef



## **Budgetuppföljning september 2011**

---

Socialnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Inledning</b> .....	<b>3</b>
<b>Ekonomi</b> .....	<b>3</b>
Driftbudget - utfall och prognos för socialnämnden .....	3
Investeringar .....	4
Ekonomi och volymer per verksamhet .....	5

## Inledning

Socialnämnden har ansvar för kommunens uppgifter inom socialtjänstområdet. De verksamheter och uppgifter som ingår i nämndens ansvarsområde är

- äldreomsorg
- omsorg om personer med funktionsnedsättning
- individ- och familjeomsorg
- kommunens uppgifter enligt alkohollagen och tobakslagen

Nämndens uppgifter regleras bl.a. i socialtjänstlagen (SoL), hälso- och sjukvårdslagen (HSL) samt i lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS).

Nämnden ansvarar för myndighetsutövningen inom socialtjänsten och är huvudman för verksamhet som bedrivs i kommunens egen regi eller på uppdrag av nämnden.

## Ekonomi

Av uppföljningen framgår att nämnden prognostiserar en positiv avvikelse på 5,5 mkr för 2011, vilket motsvarar ca 1,6 procent av de totala nettokostnaderna. Enligt reglerna för ekonomistyrning ska nämndens resultat justeras med hänsyn till volymer varefter prognosen för resultatet uppgår till plus 7,7 mkr.

Avvikelser finns inom flera verksamheter. För äldreomsorgen prognostiseras en negativ avvikelse på 3,5 mkr, där verksamheten inom egen regi påverkar med -11,4 mkr. För omsorg om personer med funktionsnedsättning är prognosen en positiv avvikelse mot budget på 3,3 mkr. För myndigheten är prognosen +17,0 mkr medan egen regis prognos är -13,7 mkr. För individ- och familjeomsorg redovisas en positiv avvikelse på 3,5 mkr vilket främst förklaras av att färre hushåll än beräknat är i behov av försörjningsstöd.

## Driftbudget - utfall och prognos för socialnämnden

### *Socialnämnden*

Socialnämnden	Utfall sept 2011	Budget delår 2011	Budget helår 2011	Avvikelseprognos för helår tkr	Utfall sept 2010
				%	
Intäkter	141 142	136 770	182 360	80	146 232
Kostnader	-817 161	-837 546	-1 116 730	5 420	-676 920
Nettokostnader	-676 019	-700 777	-934 370	5 500	-530 688

### Volymjusterat resultat

	Belopp (tkr)
Nettokostnader	5 500
Färre hushåll med försörjningsstöd	-2 500
Fler utförda hemtjänsttimmar	1 700
Fler platser i vård- och omsorgsboende	3 000
Volymjusterat resultat	7 700

### Driftbudget per verksamhet

Socialnämnden	Utfall sept 2011	Budget delår 2011	Budget helår 2011	Avvikelseprognos för helår tkr	%	Utfall sept 2010
Äldreomsorg	-370 441	-366 517	-488 689	-3 500	-0,7 %	-305 583
Omsorg om personer med funktionsnedsättning	-201 229	-218 671	-291 562	3 300	1,1 %	-117 496
Individ- och familjeomsorg	-88 982	-95 968	-127 957	3 500	2,7 %	-92 578
Administration	-3 452	-8 511	-11 348	3 000	26,4 %	-5 067
Samordnad verksamhet	-9 338	-8 628	-11 504	-700	-6,1 %	-8 451
Tillsyn	-2 577	-2 483	-3 310	-100	-3,0 %	-1 513
Nettokostnader	-676 019	-700 777	-934 370	5 500	0,6 %	-530 688

### Investeringar

Årets investeringsbudget uppgår till totalt 70 mnkr, varav 27 mnkr ombudgeteringar. Utfallet per september uppgår till 9 mnkr. Utfallet för 2011 prognostiseras till 18 mnkr, vilket innebär en avvikelse mot budget på 52 mnkr. Avvikelsen beror främst på förseningar av nybyggnation av de bostäder som har planerats. 25 % av de budgeterade medlen prognostiseras att förbrukas under året.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelseprognos	
	sept	helår	för helår	
	2011	2011	tkr	%
LSS – Servicebostäder 22 platser	0	-10 000	10 000	-100 %
LSS – Gruppboende 29 platser	-596	-14 400	8 900	-62 %
Verksamhetsanpassningar inom social omsorg	-3 888	-9 437	3 900	-41 %
Vedetten	-1 384	-21 000	19 500	-93 %
Summa lokaler (Kommunfastigheter)	-5 868	-54 837	42 300	-77 %
Verksamhetssystem	-2 609	-8 178	5 000	-61 %
Allmän förnyelse/inventarier mm	-422	-7 169	5 000	-70 %
Summa inventarier och förnyelse	-3 031	-15 347	10 000	-65 %
Summa investeringar	-8 899	-70 184	52 300	-75 %

## Ekonomi och volymer per verksamhet

### Äldreomsorg

Prognosen för utfallet 2011 är en negativ avvikelse mot budget på 3 500 tkr. Som framgår av sammanställningen över avvikelser nedan, utgörs de största negativa budgetavvikelserna av kostnadsöverdrag för hemtjänst och underskott hos egen regi. Positiva avvikelser prognostiseras för äldreomsorgens gemensamma kostnader, förebyggande verksamhet samt inom boende.

Inom egen regi prognostiseras en negativ avvikelse för helåret 2011 på sammanlagt 11,4 mnkr. För hemtjänsten beräknas en negativ avvikelse på 5,9 mnkr och för boende en negativ avvikelse på 6,6 mnkr. Anslaget för bostadsanpassning, som administreras av egen regi, väntas tillsammans med ledningsfunktionen ge en positiv budgetavvikelse på 1,1 mnkr.

### Ekonomiskt utfall

Äldreomsorg	Utfall	Budget	Budget	Avvikelseprognos		Utfall
	sept	delår	helår	för helår		sept
	2011	2011	2011	tkr	%	2011
Intäkter	56 901	54 252	72 336	0	0,0 %	61 389
Kostnader	-427 342	-420 769	-561 025	-3 500	0,6 %	-366 972
Nettokostnader	-370 441	-366 517	-488 689	-3 500	0,7 %	-305 583

### Avvikelser

	Belopp (tkr)
Äldreomsorg	
Hemtjänst	-16 000
Förebyggande	13 000
Vård- och omsorgsboende	9 000
Centrala kostnader	8 000
Korttids	-7 000
Övrigt	900
Egen regi	-11 400
Summa budgetavvikelser	-3 500

### Volym

Äldreomsorg	Utfall sept 2011	Budget helår 2011	Avvikelseprognos för helår		Utfall sept 2011
			antal	%	
Antal vård- och omsorgsboende	409	402	7	1,7 %	403
Antal korttidsboende	69	55	14	25,5 %	59
Antal utförda hemtjänsttimmar	382 475	513 000	-3 000	-0,6 %	392 873

Volymerna för boende visar att trenden med ökat behov av vård- och omsorgsboende håller i sig. Det är framför allt behovet av vård- och omsorgsboende med demensinriktning som är stort och det är väntetid till befintliga platser. Det reflekteras bl.a. i behovet av korttidsboende där prognosen för helåret är fjorton fler platser än budgeterat.

Prognosen för antalet hemtjänsttimmar ligger i stort sett i nivå med budget. Att kostnaderna överstiger budget med 15 mnkr för hemtjänst, beror på att budgeten inte är helt korrekt fördelad mellan verksamheter och ansvar. Det syns bl. a. i stora positiva avvikelser för boende, centrala kostnader och förebyggande verksamhet. Fördelningarna kommer att korrigeras i budgeten för 2012.

### **Omsorg om personer med funktionsnedsättning**

#### **LSS-verksamhet**

Inom LSS-verksamheten prognostiseras ett överskott på totalt 1,3 mnkr på helårsbasis.

## Ekonomiskt utfall

	Utfall sept 2011	Budget delår 2011	Budget helår	Avvikelseprognos för helår		Utfall sept 2010
				tkr	%	
Intäkter	63 862	73 831	98 441	0	0,0 %	72 096
Kostnader	-228 210	-252 370	-336 493	1 300	0,4 %	-234 780
Nettokostnader	-164 348	-178 539	-238 052	1 300	0,5 %	-162 684

## Avvikelser

Volymrelaterade avvikelser:	Belopp (tkr)
Lägre kostnader, boende lss	7 000
Lägre kostnader, daglig verksamhet	5 000
Lägre kostnader, övrig lss	3 000
Egen regi LSS/habiliteringen:	
Högre personalkostnader	-12 500
Egen regi personlig assistans/socialpsykiatri	
Högre personalkostnader	-1 200
<b>Totalt</b>	<b>1 300</b>

## Volym

	Utfall sept 2011	Budget helår 2011	Avvikelseprognos för helår		Utfall sept 2010
				%	
Antal insatser:					
personlig assistent, LASS	117	112	5	4 %	115
personlig assistent, LSS	11	16	-4	-25 %	10
boende	128	160	-20	-13 %	135
daglig verksamhet	145	160	-15	-9 %	137
ledsagarservice	30	36	-4	-11 %	27
avlösarservice	33	38	-2	-5 %	32
boendestöd, lss	13	10	4	40 %	0

Inom lss- och socialpsykiatriverksamheten prognostiseras ett överskott på totalt 1,3 mnkr.



Inom boende lss, daglig verksamhet lss och övriga lss-insatser förväntas väsentligt lägre volymer än budgeterat vilket genererar ett överskott på totalt 15 mnkr.

Ett underskott på totalt 13,7 mnkr förväntas inom egen regi beroende på högre personalkostnader.

Underskottet i egen regi är uppdelat enligt följande (mnkr):

**Egen regi LSS/habiliteringen:**

Högre kostnader personlig assistans	-5
Högre kostnader, boende	-5
Högre kostnader, daglig verksamhet	-1,5
Högre kostnader, korttidsvistelse	-1
<b>Summa:</b>	<b>-12,5</b>

**Egen regi personlig assistans/socialpsykiatri**

Högre kostnader, personlig assistans	-1,0
Högre kostnader, boendestöd	-1,2
Lägre kostnader, sysselsättning socialpsykiatri	0,5
Lägre kostnader, boende socialpsykiatri	0,5
<b>Summa:</b>	<b>-1,2</b>

**Omsorg under 65 år**

Omsorg för personer under 65 år prognostiseras att få ett överskott på 2 mnkr på helårsbasis.

*Ekonomiskt utfall*

	Utfall sept 2011	Budget delår 2011	Budget helår	Avvikelseprognos för helår		Utfall sept 2011
				tkr	%	
Intäkter	2 994	2 543	3 390	0	0,0 %	4 012
Kostnader	-39 875	-42 675	-56 900	2 000	3,5 %	-30 920
Nettokostnader	-36 881	-40 133	-53 510	2 000	3,7 %	-26 908

*Avvikelser*

	Belopp (tkr)
Högre kostnader pga fler hemtjänsttimmar	-1 000
Lägre kostnader pga färre platser vård- omsorgsboende	3 000
<b>Summa</b>	<b>2 000</b>

### Volym

	Utfall	Budget	Avvikelseprognos		Utfall
	sept	helår	för helår		sept
	2011	2011		%	2011
Antal insatser					
Boendestöd, psyk	81	85	-4	-5 %	78
Sysselsättning, psyk	109	125	-16	-13 %	104
Särskilt boende, psyk	30	35	-5	-14 %	31
HVB-hem, psyk	17	11	6	55 %	14
Antal psykinsatser totalt	297	300	-3	-1 %	281
Vård- och omsorgsboende	6	8	-2	-25 %	6
Antal utförda hemtjänsttimmar	23 777	27 000	8 600	32 %	27 919

Överskottet på 2 mnkr för omsorg om personer under 65 år är volymrelaterat och beror på fler hemtjänsttimmar än budgeterat samt färre årsplatser i vård- och omsorgsboende än budgeterat.

### Individ- och familjeomsorg

Inom individ- och familjeomsorgen prognostiseras ett överskott på 3,5 mnkr.

### Ekonomiskt utfall

	Utfall	Budget	Budget	Avvikelseprognos		Utfall
	sept	delår	helår	för helår		sept
	2011	2011		tkr	%	2010
Intäkter	15 112	5 837	7 783	0	0,0 %	6 579
Kostnader	-104 094	-101 805	-135 740	3 500	-2,6 %	-99 157
Nettokostnader	-88 982	-95 968	-127 957	3 500	-2,7 %	-92 578

### Avvikelser

	Belopp (tkr)
Lägre kostnader för försörjningsstöd pga lägre volymer	2 500
Lägre kostnader för öppenvård barn o unga pga lägre volymer	1 000
Lägre kostnader inom missbruk öppen vård pga lägre volymer	1 000
Högre kostnader inom familjerådgivning pga högre volymer	-1 000
<b>Totalt</b>	<b>3 500</b>

## Volymer

	Utfall sept 2011	Budget helår 2011	Avvikelseprognos för helår		Utfall sept 2010
				%	
<i>Barn o unga</i>					
Öppenvård, antal insatser per månad	130	170	-40	-24 %	118
Placeringar, antal insatser per månad	62	60	2	3 %	50
<i>Försörjningsstöd</i>					
Hushåll med försörjningsstöd					
- antal per månad	198	300	-102	-34 %	195
- antal med stöd längre än tio månader	90	120	-30	-25 %	98
Genomsnittlig bidragstid, antal månader	6,2	5,7	0,5	9 %	6,1
<i>Missbruksvård</i>					
Öppenvård, antal insatser per månad	71	100	-29	-29 %	78
Antal vård dygn	3 378	4 000	-622	-16 %	3 435

Kostnaderna för försörjningsstöd har ökat jämfört med samma period år 2010, dock inte i samma omfattning som budgeterats, och kommer enligt prognosen vara 2,5 mnkr lägre än budget.

Kostnaderna för barn och unga är lägre än budgeterat då antal insatser är färre än budget vad gäller öppenvården. En förklaring kan vara att ungdomskullarna minskar. Volymer för placeringar av barn och unga är dock högre än budget vilket beror på mottagande av ensamkommande barn.

När det gäller missbruksvården är trenden att antalet vård dygn minskar jämfört med samma period 2010. Vi ser också att antalet insatser inom öppenvården är lägre än budget.

Däremot är kostnaderna för familjerådgivningen betydligt högre än budget pga högre volymer.

## **Samordnad verksamhet, administration och tillsyn**

### **Samordnad verksamhet**

För samordnad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse på 3,0 mnkr. Samverkan mellan kommun och landsting kommer igång under 2012 och budgeten på 1,5 mnkr kommer inte utnyttjas under 2011. Vidare kommer medel för oförutsedda kostnader på 1,5 mnkr inte att förbrukas.

### *Ekonomiskt utfall*

Samordnad verksamhet	Utfall	Budget	Budget	Avvikelseprognos		Utfall
	sept	delår	helår	för helår		sept
	2011	2011	2011	tkr	%	2012
Intäkter	1 819	0	0	0	0,0 %	1 766
Kostnader	-5 271	-8 511	-11 348	3 000	26,4 %	-6 833
Nettokostnader	-3 452	-8 511	-11 348	3 000	26,4 %	-5 067

### **Administration**

Nettokostnaderna för administration förväntas avvika negativt mot budget med 0,7 mnkr. Förklaringar är främst kostnadsavvikelser för köp av konsulttjänster, löner och databehandling.

### *Ekonomiskt utfall*

Administration	Utfall	Budget	Budget	Avvikelseprognos		Utfall
	sept	delår	helår	för helår		sept
	2011	2011	2011	tkr	%	2010
Intäkter	454	308	410	80	19,5 %	390
Kostnader	-9 792	-8 936	-11 914	-780	-6,5 %	-8 841
Nettokostnader	-9 338	-8 628	-11 504	-700	13,0 %	-8 451

### **Tillsyn**

Kostnaderna för tillsyn väntas ligga nära budget. En smärre avvikelse för köp av verksamhet, främst medicinsk fotvård, prognostiseras dock.

Tillsyn	Utfall	Budget	Budget	Avvikelseprognos		Utfall
	sept	delår	helår	för helår		sept
	2011	2011	2011	tkr	%	2010
Intäkter	0	0	0	0	0,0 %	0
Kostnader	-2 577	-2 483	-3 310	-100	-3,0 %	-1 513
Nettokostnader	-2 577	-2 483	-3 310	-100	-3,0 %	-1 513