

Upprättad: 2021-04-21
Diarienummer: SN.2021.13

Socialnämnden

Ekonomisk uppföljning mars 2021

Förslag till beslut i socialnämnden

1. Nämnden godkänner den ekonomiska uppföljningen.

Sammanfattning

Socialnämndens resultat tom. februari uppgår till -3 007 tkr. Underskottet härrör från verksamhetsområdet Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård som visar en negativ avvikelse på -7 280 tkr, men också Stöd och vägledning visar underskott uppgående till -2 122 tkr. Administration och bistånd gör ett positivt resultat uppgående till +6 127 tkr, liksom förvaltningsledningen som har ett resultat på +263 tkr.

Ärendebeskrivning

Den ekonomiska uppföljningen redovisas i sin helhet i den bifogade handlingen;
Analys bokslut mars 2021 Socialnämnden

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Jämställdhetsanalys utifrån checklista är inte tillämplig i ärendet.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2021-04-21
2. Analys bokslut mars 2021 Socialnämnden

Veronica Östlin
Tf. förvaltningschef

Jenny Neimann
Förvaltningsekonom

Ida Claesson
Verksamhetsutvecklare

Sändlista

- ~ Förvaltningsekonom, socialförvaltningen
- ~ Förvaltningschef, socialförvaltningen
- ~ Socialnämnden

Analys bokslut mars 2021 Socialnämnden

Socialnämndens resultat tom. mars uppgår till -3 007 tkr. Underskottet härrör från verksamhetsområdet Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård som visar en negativ avvikelse på -7 280 tkr, men också Stöd och vägledning visar underskott uppgående till -2 122 tkr. Administration och bistånd gör ett positivt resultat uppgående till +6 127 tkr, liksom förvaltningsledningen som har ett resultat på +263 tkr.

Belopp i tkr

Verksamhetsområde	Utfall	Budget	Avvikelse
Socialnämnden	0	6	6
Förvaltningsledning	432	695	263
Stöd och vägledning	13 022	10 900	-2 122
Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård	11 626	4 345	-7 281
Administration och bistånd	36 594	42 721	6 127
SUMMA	61 674	58 667	-3 007

Förvaltningsledning: +263 tkr

Förvaltningsledning uppvisar inga stora avvikelser från budget. I budgeten finns täckning för en viss överlappning mellan nuvarande och tillträdande förvaltningschef. Här har även bokförts intäkt avseende sjuklönersättning för januari och februari 2021.

Stöd och vägledning: -2 122 tkr

Belopp i tkr

Enhet	Utfall	Budget	Avvikelse
Verksamhetschef	1 056	1 164	108
Utredning och stöd	6 521	5 138	-1 383
Stöd till arbete	2 680	2 868	188
Vuxenutbildning	2 765	1 730	-1 035
Totalsumma	13 022	10 900	-2 122

Negativa avvikelser återfinns inom enheten Utredning och stöd (-1 383 tkr) samt inom Vuxenutbildningen (-1 035 tkr). För vuxenutbildningen saknas fortfarande statsbidrag från migrationsverket. Del av statsbidrag från Skolverket är utbetalt med 330 tkr men syns i resultatet för april, vilket dämpar siffrorna något men inte fullt ut. Verksamhetsområdets resultat uppvägs något av statsbidrag från Migrationsverket som idag återfinns inom enheten Stöd till arbete där resultatet stannar på + 188 tkr efter att delar av pengarna från migrationsverket fördelats till BoU.

Äldre, funktionsstöd, hälso, -och sjukvård: -7 281 tkr

Verksamhetsområdets resultat förklaras i hög utsträckning av låga volymer jämfört med budget.

Belopp i tkr

Huvudområde	Utfall	Budget	Avvikelse
Stab	946	26	-972
LSS	871	227	-1 097
SoL FN	143	56	-199
SoL ÄO	3 873	527	-4 400
HSL	5 794	5 181	-613
Totalsumma	11 626	4 345	-7 281

Tabellen visar att underskottet i huvudsak härrör från verksamhetsområdena LSS och SoL ÄO. Även den anslagsfinansierade verksamheten HSE (se HSL) uppvisar ett underskott som bland annat förklaras av kostnader för inhyrd personal. Övriga överskridanden är tillfälliga och beror på kostnader som skall bör fördelas över hela året. Underskottet på staben består bland annat av ofinansierade köp relaterade till pandemin, men också av kostnader som bör fördelas vidare till verksamheterna.

Administration och bistånd: 5 534 tkr

Verksamhetsområdet uppvisar ett positivt resultat främst med anledning av de låga volymerna inom utförande enheter, vilket leder till låga kostnader. Tabellen nedan belyser detta per huvudområde.

Belopp i tkr

Huvudområde	Utfall	Budget	Avvikelse
Stab	3 944	4 639	695
LSS	12 562	13 841	1 279
SoL ÄO	17 377	20 813	3 436
SoL FN	1 814	2 204	390
Övriga beslut	897	1 225	328
Totalsumma	36 594	42 722	6 128

Stabens överskott bör ses som en effekt av att personalen inte varit fulltalig under perioden. Området Övriga beslut består av färdtjänst, riksfärdtjänst samt bostadsanpassningsbidrag. Här ser vi en låg aktivitet hittills, något som snabbt kan förändras.

Volymbaserad budget - VBB

För att kunna analysera de två verksamhetsområdena Administration och bistånd (hädanefter Beställaren) och Äldre, funktionshinder, hälso- och sjukvård (hädanefter Utföraren) bör en sammanvägning göras av dessa enheter. I enlighet med VBB så kan detta göras och visas i tabellen nedan. VBB hanterar endast LSS, SoL FN, SoL ÄO samt staberna.

Belopp i tkr

Huvudområde	Utfall	Budget	Avvikelse	Utförare / Beställare
HSL	5 794	5 181	-613	Endast Utföraren
LSS	13 424	13 614	190	Både Utföraren och Beställaren
SoL FN	1 957	2 147	190	Både Utföraren och Beställaren
SoL ÄO	21 245	20 286	-959	Både Utföraren och Beställaren
Staberna	4 820	4 612	-208	Både Utföraren och Beställaren
Övriga beslut	897	1 225	328	Endast Beställaren
Totalsumma	48 137	47 065	-1 072	

Som vi ser så landar resultatet på -1 072 tkr, varav Utföraren svarar för -7 268 och Beställaren för +6 197 i enlighet med tabellerna ovan.

Tabellen ovan visar att det är inom äldreomsorgen, SoL ÄO, som de största avvikelserna återfinns. Här hittar vi fem insatser; Hemtjänst, Särskilt boende, Dagverksamhet, Korttidsboende samt Trygghetslarm. Tabellen nedan visar en fördjupad analys av dessa insatser.

Belopp i tkr

Insatser inom SoL ÄO	Utfall	Budget	Avvikelse
Dagverksamhet	547	598	52
Hemtjänst	6 193	4 966	-1 227
Korttidsboende	2 029	2 143	114
Särskilt boende	12 524	12 078	-446
Trygghetslarm	-48	500	548
Totalsumma	21 245	20 285	-959

Tabellen visar att det är inom Hemtjänsten och Särskilt boende som vi hittar de största negativa avvikelserna. Båda insatserna har volymer som tydligt underskrider de budgeterade. Inom Hemtjänsten uppnår man ca 83% av budgeterad volym och inom Särskilt boende är motsvarande siffra 97%.