

Månadsuppföljning november

Belopp i tkr	Budget 2020	Utfall nov 2020	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2020	Utfall nov 2019	Differens 2020/2019
Verksamhetens intäkter	21 164	23 258	25 244	4 080	47 199	-23 941
Personalkostnader	-127 347	-118 414	-127 974	-626	-139 374	20 960
Lokalhyror	-14 673	-12 798	-13 923	750	-14 168	1 370
Köp av tjänster	-50 693	-52 896	-58 029	-7 336	-66 852	13 956
Övriga kostnader	-28 613	-26 512	-29 964	-1 351	-26 383	-129
Verksamhetens kostnader	-221 326	-210 619	-229 890	-8 564	-246 777	36 158
Verksamhetens nettokostnader	-200 162	-187 361	-204 646	-4 484	-199 578	12 217
Kommunbidrag	200 162	183 482	200 162	0	186 911	-3 429
Finansnetto	0	-15	-16	-16	0	-15
Årets resultat	0	-3 895	-4 500	-4 500	-12 667	8 772

Inledande sammanfattning

Socialnämnden redovisar ett ackumulerat utfall om -3 895 tkr per november 2020. Utfallet följer tidigare lagda prognoser och per november lämnas helårsprognosen oförändrad gentemot oktoberuppföljningen och kvarstår på -4 500 tkr.

Underskottet består till största del av högre än budgeterade kostnader för köpt vård, arvoden till uppdragstagare och utbetalt ekonomiskt bistånd. Detta har i viss mån motverkats av obudgeterade intäkter och överskott som har uppstått till följd av vakanser och sjukskrivningar.

Utfall för perioden

Utfallet för perioden uppgår till -3 895 tkr med en månad kvar av 2020. Som tidigare aviserat kunde man i november börja se att personalkostnaderna för arbetad tid minskade som en effekt av avslutade anställningar. Arvodesutbetalningarna ökade något vilket gjorde att totalkostnaden var i linje med utfallet i oktober.

Precis som i oktober var det förhållandevis höga kostnader för köpt vård även om de minskade något, framförallt inom avdelning unga. Effekten av Covid-19 bland köpt vård är relativt begränsad då placeringar som behövs förlängas på grund av pandemin beloppsmässigt motsvarar den prisreducering SiS har infört som ett stöd till kommunerna.

På liknande sätt var det ett förhållandevis högt utfall för utbetalt försörjningsstöd och antalet hushåll som uppbar försörjningsstöd ökade. Covid-19 har fortfarande endast en begränsad effekt, i november utgjorde Covid-19 relaterade beslutsorsaker 3,3 procent av totalbeloppet, samma andel som det utgjort mellan mars och oktober, sett till hela perioden januari till november utgör det ungefär 2,5 procent eller 500 tkr av totalkostnaden för ekonomiskt bistånd.

Jämförelse mellan åren

En jämförelse mellan det ackumulerade utfallet per november 2020 och utfallet motsvarande period föregående år fortsätter visa effekten av omställningarna förvaltningen har genomfört. På ett år har

kostnaderna minskat med knappt 15 procent, nettokostnaden med drygt 6 procent och underskottet som en andel av nettokostnaden har minskat med drygt 67 procent.

De största skillnaderna på kontogruppernivå återfinns bland intäkter, personalkostnader och köp av tjänster. Att intäkterna är lägre handlar framförallt om lägre volymer ensamkommande barn och ungdomar som genererar intäkter från Migrationsverket och att två boenden som genererade intäkter har övergått till en annan nämnd samt att nämnden 2019 fick 6 mnkr i tilldelning från kommunens flyktingfond, hela beloppet var redovisat per november 2019.

Personalkostnaderna har bland annat minskat som en följd av att de två boenden övergått till Vård- och omsorgsnämnden, några andra funktioner övergått till andra nämnder samt det stora omställningsarbetet som påbörjades efter delårsbokslutet 2019 och som har fortgått sedan dess fram till och med halvårsskiftet 2020. Därtill har arvodeshanteringen i LSS-ärenden övergått till Vård- och omsorgsnämnden. Från november har personalkostnadsreduceringarna från åtgärds paketet från 2020 dessutom börjat bli synliga.

Köpta tjänster har minskat med knappt 14 mnkr mellan åren vilket främst handlar om lägre volymer köpt vård. EKB-relaterad köpt vård har minskat mest följt av avdelning vuxen och avdelning unga.

Övriga kostnader har ett utfall som är mycket likt mellan åren men där det på kontonivå finns stora skillnader. Ekonomiskt bistånd har haft ett utfall per november som är 15 procent eller 2,6 mnkr högre än motsvarande period föregående år men istället har det utifrån beslutad inköpsrestriktivitet varit betydligt lägre kostnader för förbrukning, kurser och konferenser samt resor.

Kommunbidraget är drygt 3,4 mnkr lägre per november 2020 än det var motsvarande period föregående år och det beror delvis på att kommunbidrag för verksamhet som lämnat Socialnämnden har övergått till andra nämnder samt att det tillfälliga kommunbidrag avseende verksamhet för EKB nämnden tidigare tog del av upphörde i årsskiftet 2019/2020.

Prognos

Prognosen för 2020 lämnas oförändrad från föregående månadsuppföljning och kvarstår på -4 500 tkr med en månad kvar av räkenskapsåret. Resultatutvecklingen följer tidigare prognos och de nya kända förhållanden som skulle påverka prognosen som har tillkommit väger upp för varandra. Den största osäkerheten i prognosen består av antaganden av volymer inom köpt vård.