

Månadsuppföljning

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Verksamhetens intäkter	17 690	17 559	-131
Personalkostnader	-122 994	-125 434	-2 440
Lokalhyror	-11 193	-11 906	-713
Köp av tjänster	-58 164	-56 648	1 516
Övriga kostnader	-30 212	-28 428	1 784
Verksamhetens kostnader	-222 562	-222 431	15
Verksamhetens nettokostnader	-204 872	-204 857	15
Kommunbidrag	204 872	204 872	0
Finansnetto	0	-15	-15
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Uppföljningen per februari visar en positiv avvikelse mot periodiserad budget om knappt 2,6 mnkr till följd av periodiserat utfall av ekonomiskt bistånd samt ett antal vakanta tjänster under årets inledning. Effekten av detta är tillfällig. Därutöver har kostnaderna för köpt vård varit betydligt lägre än budgeterat, främst inom avdelning unga, medan kostnaderna för arvoden till uppdragstagare har avvikit negativt, likaså har det funnits en överbemanning inom utförarenheterna på avdelning vuxna.

Som nämndes i uppföljningsrapporten från januari handlar periodiserat utfall av ekonomiskt bistånd om en förändring av en redovisningsprincip som har en effekt av engångskaraktär medan vakanserna till största del är tillsatta men kommer fortsätta generera överskott fram till medarbetarna börjar tjänstgöra. Glappet är kopplat till rekryteringsprocessen med tillhörande uppsägningstid från nuvarande arbetsplatser. De vakanta tjänsterna rör avdelningschef för avdelning vuxna som tillsattes, vakanta tjänster på Barn och Unga 1 & 2 samt tjänster som ingick i det större omställningspaketet från 2020. I början av mars är de flesta av de vakanta tjänsterna tillsatta och genererar lönekostnader.

Ökningen av arvodeskostnader drivs främst av ökade volymer av familjehem, ökningen bör till viss del ställas i relation till det låga utfallet av köpt vård. Insatserna som genererar arvoden fortgår generellt under längre tid och det kommer bli svårt att hålla arvodeskostnaderna inom budgeterad nivå men att det istället ska finansieras med överskott från den köpta vården och vakanta tjänster.

Sammanfattningsvis indikerar utfallet i februari att nämndens ekonomi är i balans och överskottet som initialt har uppstått inte innebär ett utrymme för ett permanent högre kostnadsläge.

Prognos

Prognosen för 2021 kvarstår på 0 och avvikelserna på kontogruppernivå tar ut varandra. Inom organisationen finns ett fåtal enheter med prognosticerade över- respektive underskott, främst

kopplat till inledande vakanser, överbemanning samt högre än budgeterade volymer av uppdragstagare. Det finns dock inga prognosticerade avvikelser på avdelnings- eller förvaltningsnivå. Det överskott som nämndens utfall visar per februari understiger vida osäkerheten kring utvecklingen av placeringsbehov och kostnader för köpt vård under året.