

Händelser under perioden

- Delar av Interna kostnader saknas fortfarande (lokal- och fordonshyror) utifrån budgeterat värde, 1,5mkr för perioden.
- Fortsatt ökning inom placeringar BoU där en utav SIS-placeringarna som vi förväntat oss avsluta fortlöper samt ett HVB och två konsulentstödda familjehem tillkommit.

Sammanfattning av periodens större avvikelseposter

- Köp av huvudverksamhet avviker med -4,2mkr från budget trots att placeringskostnaderna inom vuxenområdet går 3mkr lägre. Det beror på höga kostnader inom placeringar BoU -1,5mkr, Extern personlig assistans -2,7mkr, försörjningsstöd -1,5mkr och fakturan för familjerätt per helår inte periodiserats, påverkar utfallet för maj med -1mkr.
- Personalkostnaderna är 2,7mkr lägre än budget där 1mkr beror på vakanser inom IFO där man tagit in hyrpersonal och resterande del återfinns inom AME, primärt anställningsstöd.
- Driftkostnaderna är -6,3mkr högre än budget och beror på att man tagit in hyrpersonal för att täcka upp för vakanser, -5,3mkr, samt sparkravet som ligger inbakat.
- Interna kostnader överstiger budget med -0,2mkr trots att delar av fordons- och lokalhyror saknas i utfallet, beloppet för perioden uppgår till -1,5mkr utifrån budgeterat värde.

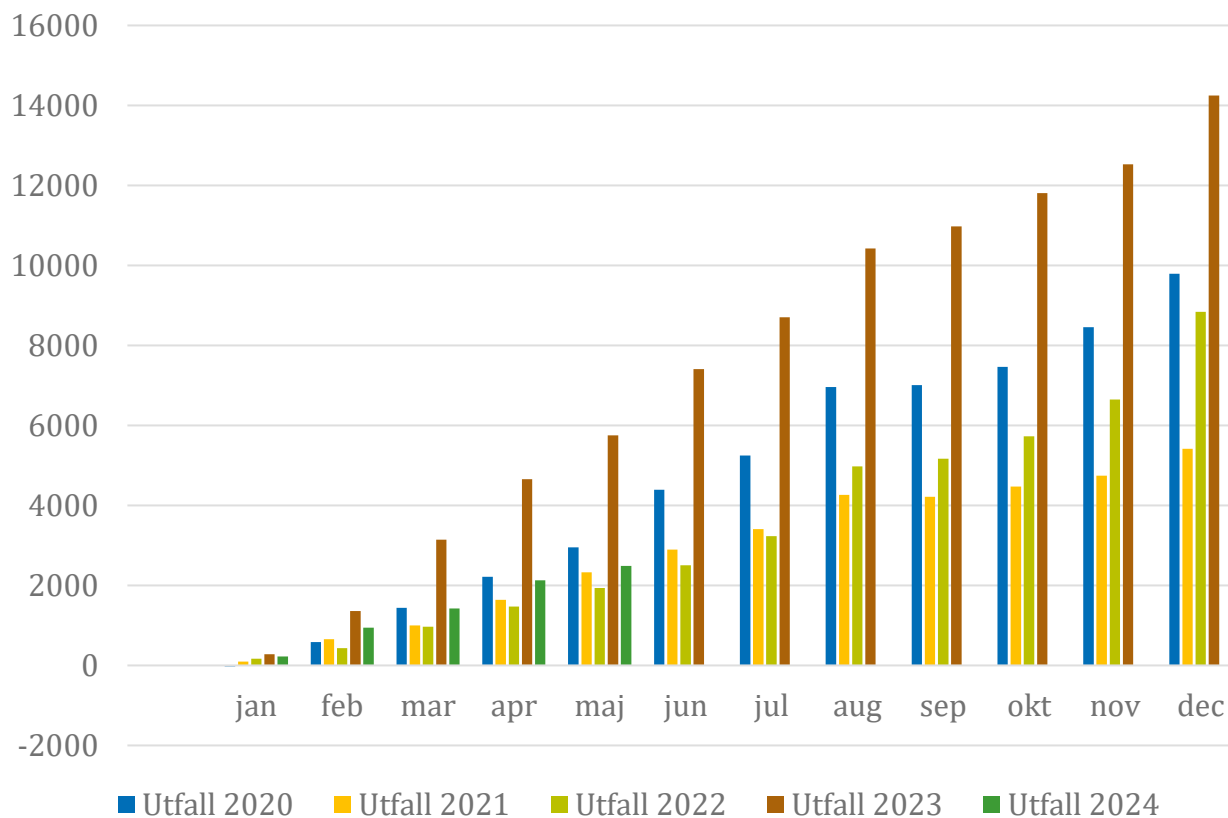
Periodresultat t om maj 2024 för SAN

<i>Period</i>	<i>12</i>	<i>5</i>	<i>Periodbudget</i>	<i>Periodutfall totalt</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Utfall föregående period (xx)</i>
Externa intäkter			10 108	7 738	-2 370	0
Interna intäkter			454	208	-246	0
Summa Intäkter			10 562	7 946	-2 616	0
Köp av huvudverksamhet			-27 771	-31 970	-4 199	0
Personalkostnader			-42 114	-39 404	2 710	0
Driftskostnader			-1 266	-7 598	-6 332	0
Interna kostnader			-5 505	-5 725	-220	0
Summa kostnader			-76 656	-84 696	-8 040	0
Nettokostnad			-66 094	-76 750	-10 656	0
Fastställd ram			62 353	66 094		0
RESULTAT			-3 742	-10 656	-10 656	0

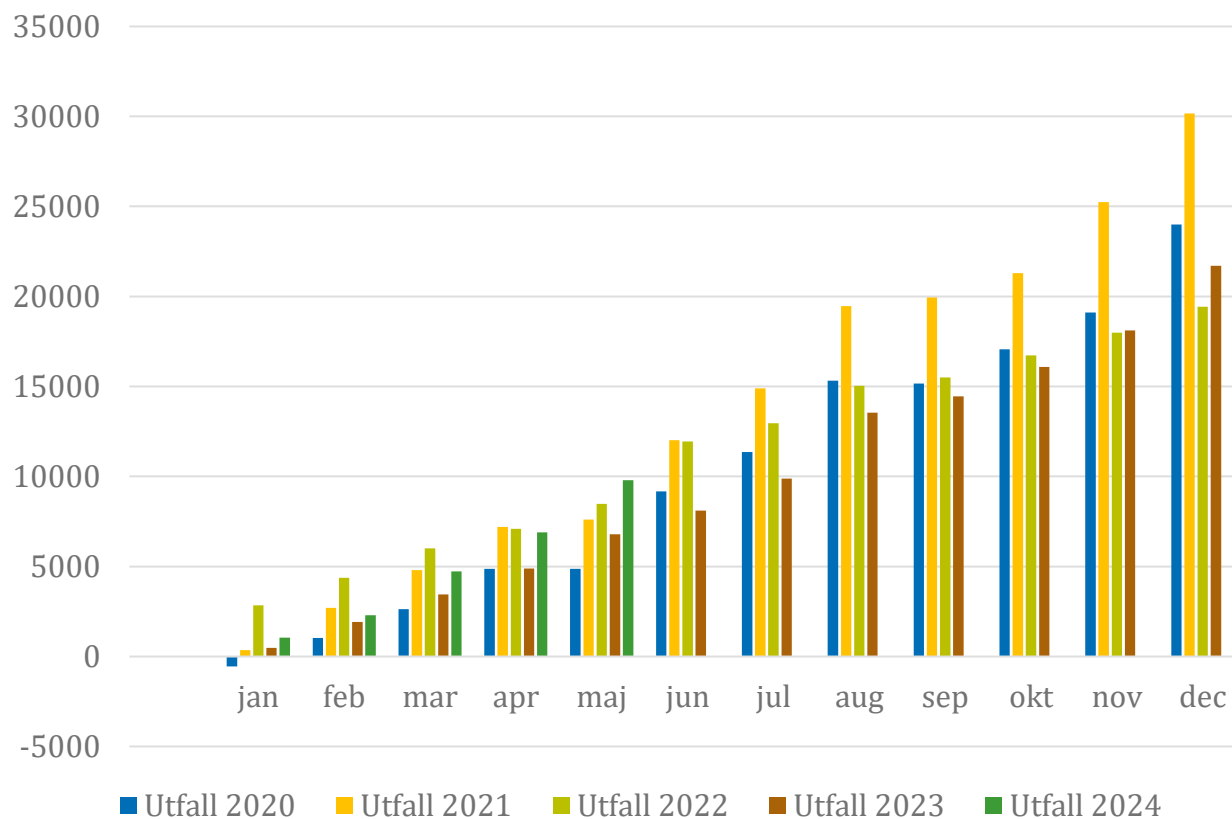
Periodens budget är beräknad med utgångspunkt från periodens antal månader x 1/12 av årsbudgeten.

- För att komma i ram ligger ett besparingskrav på 1,7mkr under driftskostnader.
- Budget för administrativa kostnader är 3,8mkr för lågt budgeterad.

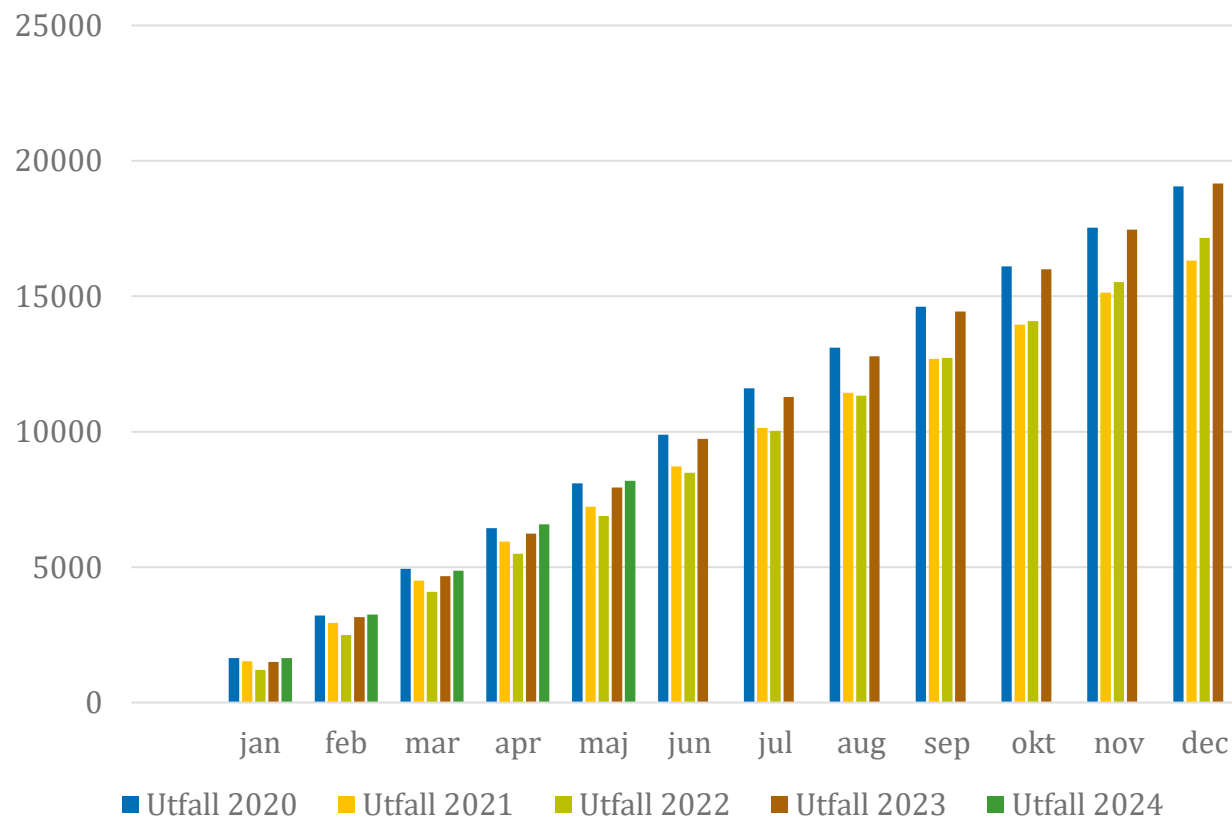
Placeringskostnader vuxen (vht 75410)



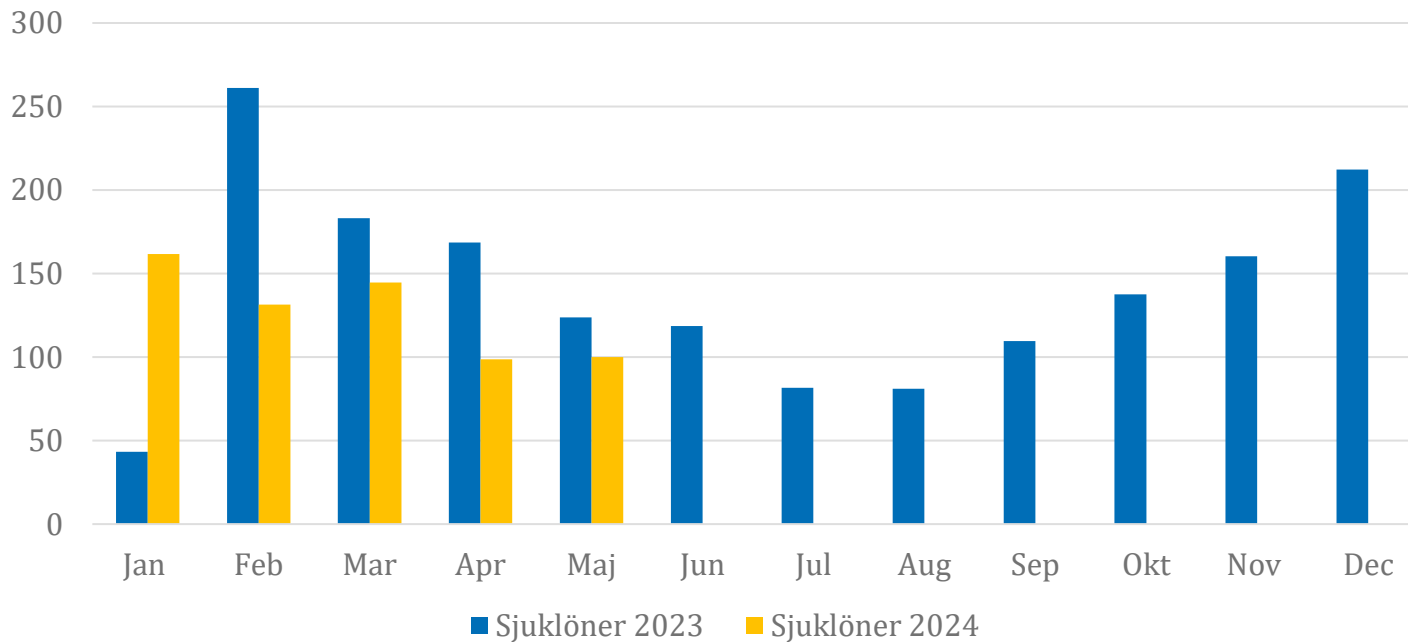
Placeringskostnader BoU (vht 75420)



Försörjningsstöd



Sjuklönekostnad per maj 2024



**Ny nämnd och struktur från jan-2023 där ombokning av löner skett vilket försämrar jämförbarheten i sjuklönekostnader under jan-mar.

Sammanfattning av prognosens större avvikelsepöster

- Lägre intäkter än budget vilket främst beror på lägre antal personer med anställningsstöd.
- Budgeten för extern personlig assistans är lågt budgeterat vilket gör att prognosen avviker med -6,5mkr.
- Vi har inte lyckats avsluta en SIS-placering enligt plan och har fått tre nya placeringar inom området Barn och unga vilket påverkar prognosen med -2,9mkr. Det har tillkommit tre skolplaceringar med start augusti vilket påverkar prognosen med -1,7mkr
- Övriga kostnader avviker med -9,4mkr och beror främst på hyrpersonal, -7,3mkr, samt sparkravet som ligger på -1,7mkr.

Prognos och periodresultat tom maj 2024 per verksamhet

<i>Verksamhetsområde</i>	<i>Årsbudget</i>	<i>Årsprognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Period- budget</i>	<i>Period- utfall</i>	<i>% av årsbudget</i>
IFO	142 306	164 019	-21 713	59 298	71 232	50%
AME	16 320	17 318	-998	6 801	5 518	34%
SAN totalt	158 626	181 337	-22 711	66 099	76 750	48%

Månadsuppföljningsrapport enligt KS-sammanställning.

Prognos och periodresultat tom maj 2024

SAN

<i>Resultaträkning</i>	<i>Årsbudget</i>	<i>Årsprognos</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Period- budget</i>	<i>Period- utfall</i>	<i>% av årsbudget</i>
Externa intäkter	-24 258	-22 897	-1 361	-10 108	-7 738	32%
Interna intäkter	-1 090	-860	-230	-454	-208	19%
Summa intäkter	-25 348	-23 757	-1 591	-10 562	-7 946	31%
Köp av huvudvht, bidrag	66 651	77 293	-10 642	27 773	31 930	48%
Personalkostnader	101 073	99 309	1 764	42 117	39 404	39%
Övriga kostnader	3 039	12 407	-9 368	1 266	7 638	251%
Interna kostnader	13 211	16 084	-2 873	5 505	5 725	43%
Summa kostnader	183 974	205 093	-21 119	76 661	84 697	46%
RESULTAT	158 626	181 336	-22 710	66 099	76 751	48%

Månadsuppföljningsrapport enligt KS-sammanställning. Intäkter är negativa tal och kostnader är positiva tal. I avvikelsekolumnen är negativa tal en negativ avvikelse.

Fullständig kommentar till maj - prognosen

Prognosen per helår pekar på ett underskott om -22,7mkr vilket är en försämring med -5,9mkr från föregående prognostillfälle.

Vi har under perioden inte lyckats avsluta en SIS-placering enligt plan och har fått tre nya placeringar inom området Barn och unga medans inga placeringar avslutats vilket påverkar prognosen med -2,9mkr. Det har tillkommit tre skolplaceringar med start augusti, något vi inte kände till vid föregående prognostillfälle vilket påverkar prognosen med -1,7mkr. Kostnaderna för inhyrd personal förväntas bli dyrare än vad vi antog vid föregående prognostillfälle.

IFO:

Personalkostnaderna förväntas bli 0,7mkr lägre än budget vilket beror på svårigheter att fylla vakanser.

Köp av huvudverksamhet avviker med -10,6mkr från budget. Avvikelsen återfinns till stor del inom Extern personlig assistans, -6,5mkr, som har en för låg budget. Placeringskostnaderna för Vuxen förväntas bli lägre än vad som antogs i budget, 6,9mkr, då vi har betydligt färre placeringar än föregående år. Placeringskostnaderna för Barn och Unga förväntas bli -7,2mkr högre då vi har ett högt antal placeringar. Kostnaderna för försörjningsstöd förväntas bli -2,6mkr högre än budget då budget ligger något lågt. Externt boende avviker med -1,3mkr från budget på grund av de nya skolplaceringarna som tillkommit.

Övriga kostnader avviker med -9,4mkr och beror främst på att vakanser ersätts med hyrpersonal, -7,3mkr men också sparkravet som ligger inbakat, -1,7mkr.

Interna kostnader förväntas avvika mot budget med -3,7mkr och beror på att administrativa kostnader är för lågt budgeterad med 3,8mkr.

AME:

Intäkterna förväntas bli lägre än budgeterat värde och beror på att vi förväntas få in färre personer med anställningsstöd än vad som antogs vid budgettillfälle men också lägre intäkter från migrationsverket gällande flyktingmottagande.

Personalkostnaderna förväntas bli 1mkr lägre än budget vilket främst beror på färre personer med anställningsstöd.