

Handläggare
Bergmark, MagnusDatum
2018-11-21Diarienummer
SCN-2018-0024

Socialnämnden

Ekonomisk uppföljning per oktober 2018

Beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Nämndens resultat för oktober är 20,7 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 17,5 mnkr jämfört med budget. Ett omfattande omställningsarbete och högre nivåer på återsökta ersättningar ifrån både Migrationsverket och Skatteverket generar en positiv avvikelse för verksamhet Ensamkommande.

Helårsprognosen visar ett resultat på 11,2 mnkr med en möjlig avvikelse på -5,0 och +10,0 mnkr. Osäkerheten i prognosen har minskat, eftersom momsintäkten ifrån Skatteverket redan är utbetald, den ligger periodiserad i november och december i prognosen. Det finns dock en fortsatt risk för högre insatskostnader inom Barn och ungdomsvården, eftersom att inflödet av ärenden är högt. Missbrukarvård och vård för vuxna, Familjerätt och familjerådgivning ligger i nivå med budget. Politisk verksamhet belastas med högre personalkostnader jämfört med budget.

Analys av ekonomiskt utfall

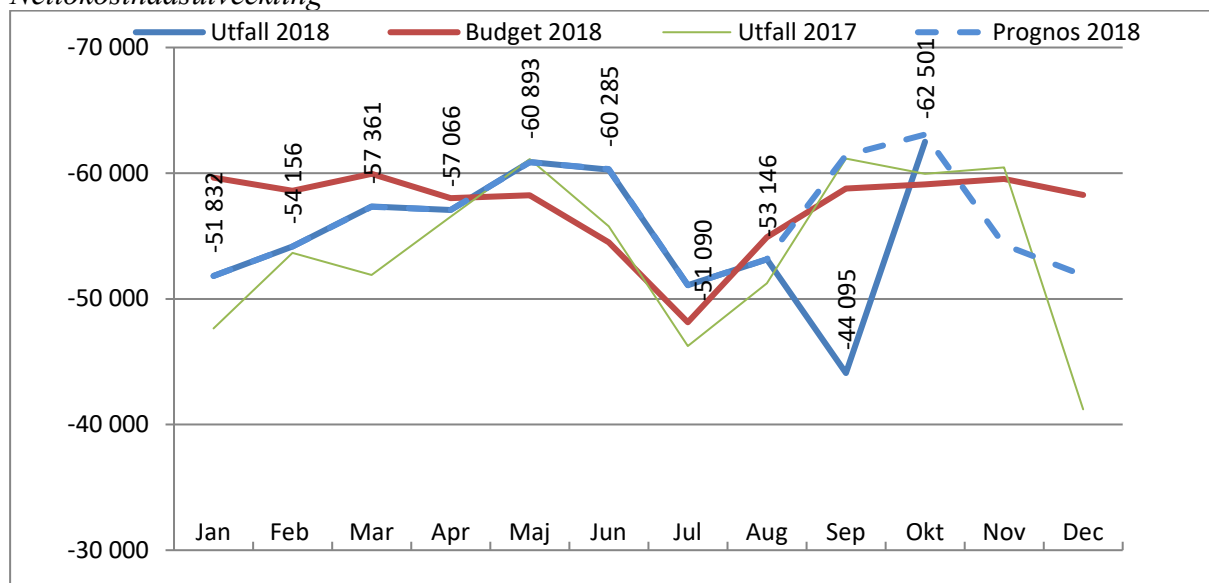
Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	203 187	190 019	191 753	242 480	225 086	318 106
Personalkostnader	-349 873	-352 323	-361 843	-429 185	-436 815	-417 342
Lokalkostnader	-40 948	-41 649	-43 622	-50 161	-52 263	-51 457
Övriga kostnader	-363 566	-365 025	-354 751	-438 002	-421 998	-494 499
EBITDA (Operativt resultat)	-551 200	-568 978	-568 463	-674 868	-685 991	-645 192
Avskrivningar	-1 225	-1 336	-1 416	-1 609	-1 699	-1 696
Finansnetto	573 082	573 080	573 082	687 687	687 690	628 009
EBT (Årets resultat)	20 657	2 766	3 203	11 210	0	-18 878

Nämndens utfall för oktober är 20,7 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 17,5 mnkr jämfört med budget för perioden januari-oktober. Ett omfattande omställningsarbete och högre ersättningar avseende föregående år för verksamhet Ensamkommande genererar en positiv avvikelse. Insatskostnader inom avdelning Vuxen är lägre än budget. Barn och Ungdomsverksamheten har en negativ avvikelse på 5,0 mnkr, det beror på högre kostnader för insatser än beräknat i budget. Resultatet har en positiv avvikelse på 17,9 mnkr jämfört med prognos, verksamhet Ensamkommande står för den största positiva avvikelsen i och med att ersättning ifrån Skatteverket kom tidigare än beräknat. Barn och ungdomsvården har en positiv avvikelse på 1,9 mnkr jämfört med prognos. Politisk verksamhet har en negativ avvikelse jämfört med budget på 0,2 mnkr, verksamheten har högre personalkostnader än budgeterat. Familjerätt och familjerådgivning ligger i nivå med budget.

Resultat per verksamhet	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
100 - Politisk verksamhet	-247	-458	20	-633	0	-279
571 - Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	1 433	727	1 470	-551	16	-5 625
573 - Barn- och ungdomsvård	-4 804	-6 773	241	-13 140	-56	-16 187
580 - Familjerätt och familjerådgivning	32	171	209	-53	47	-5 530
610 - Flyktingmottagande	24 243	9 099	1 265	25 586	-7	8 743
Alla verksamhetsgrupper	20 657	2 766	3 203	11 210	0	-18 878

Helårsprognosen visar ett resultat på 11,2 mnkr med en möjlig avvikelse på -5,0 och +10,0 mnkr. I prognosen har osäkerhet kring bedömda erhållna ersättningar ifrån Migrationsverket minskat eftersom det redan har skett en momsutbetalning ifrån Skatteverket. Insatskostnaderna inom Barn och ungdomsvården kan fortfarande avvika, eftersom att inflöde av ärenden är högt. I helårsprognosen visar verksamhet Barn och ungdomsvård störst negativ resultat på -13,1 mnkr. Det är orsakat av högre insatskostnader men även kostnader för inhyrdpersonal. Ensamkommande bedöms generera en positiv avvikelse på 25,5 mnkr. Det är fortsatt lyckat omställningsarbete och höga ersättningar ifrån tidigare år som påverkar resultatet positivt.

Nettokostnadsutveckling



Nettokostnaden för perioden januari-oktober är 552,4 mnkr jämfört med budgeterad kostnad på 569,9 mnkr och 570,3 mnkr i prognosen. Helårs prognosen för 2018 visar en nettokostnad på 676,5 mnkr jämfört med budget 687,7 mnkr och föregående år 646,9 mnkr.

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron i september var 5,94 % ackumulerat jämfört med 6,1% för 2017 samma period. Korttidssjukfrånvaro utgör 3,1% och långtidssjukfrånvaro 2,85%, förändringen i den totala sjukskrivningen ligger på långtidssjukskrivningen.

Avdelning Systemledning och Ledning

Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	3 164	3 408	2 443	4 079	2 931	765
Personalkostnader	-24 610	-24 869	-26 407	-30 722	-31 896	-13 029
Lokalkostnader	-7 854	-7 901	-7 921	-9 512	-9 485	-8 510
Övriga kostnader	-37 365	-39 358	-39 219	-48 133	-46 928	8 138
EBITDA (Operativt resultat)	-66 665	-68 720	-71 104	-84 289	-85 378	-12 636
Avskrivningar	-559	-559	-638	-671	-766	-594
Finansnetto	573 109	573 105	573 091	687 714	687 700	12 169
EBT (Årets resultat)	505 885	503 826	501 349	602 754	601 556	-1 062

Resultatet för avdelningarna Systemledning och Ledning är tillsammans 505,9 mnkr, det är en positiv avvikelse jämför med budget på 4,5 mnkr. En stor del av förklaringen är vakanta tjänster som inte har varit tillsatta. Tjänsterna är tillsatta från september. Resultatet påverkas även av högre intäkt i form av statligt bidrag för förstärkt bemanning inom socialtjänst.

Resultatet har en positiv avvikelse jämfört med prognos på 2,0 mnkr, det är projekt och utbildningskostnader som är lägre.

Avdelning Vuxen

Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	7 459	7 453	7 558	9 436	8 969	9 087
Personalkostnader	-53 754	-53 874	-53 986	-65 959	-65 756	-61 342
Lokalkostnader	-7 822	-7 742	-8 050	-9 360	-9 660	-9 607
Övriga kostnader	-84 265	-83 090	-87 206	-100 706	-105 317	-114 852
EBITDA (Operativt resultat)	-138 382	-137 253	-141 684	-166 589	-171 764	-176 713
Avskrivningar	-563	-672	-697	-812	-837	-826
Finansnetto	-17	-16	-6	-17	-7	164 314
EBT (Årets resultat)	-138 963	-137 941	-142 387	-167 418	-172 608	-13 226

Resultatet för avdelning vuxen är -139,0 mnkr, det är en positiv avvikelse på 3,4 mnkr jämfört med budget och en negativ avvikelse på 1,0 mnkr jämfört med prognos. Störst positivt resultat visar Nexus, som under året har minskat skyddsplaceringar för våldsutsatta med hjälp av lägenheter anpassade för ändamålet. Behovet av insatser i skyddat boende har dock ökat de senaste månaderna. Beroendeenheterna har beslutat om flera insatser än planerat, vilket har ökat kostnaderna, jämfört med prognos. Övriga enheter Boendeenhet, Socialjouren, Familjerätt /Familjerådgivning på ligger i nivå med budget.

Antal insatser i HVB, skyddat boende eller kvinnojour	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	39	39	43	38	44	41	40	38	42	35	26	23
2018	22	21	23	27	36	38	37	36	35	34		

Insatskostnad	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Utfall jan-okt 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-80 325	-80 144	-83 523	-83 031	-96 132	-100 228	-98 319
5711 - Institutionsvård för vuxna missbrukare	-26 706	-26 736	-28 133	-27 909	-32 554	-33 759	-32 998
5712 - Familjehemsvård för vuxna missbrukare	-732	-674	-1 249	-1 213	-924	-1 499	-1 705
5713 - Bistånd som avser boende	-25 173	-24 788	-22 647	-23 621	-29 279	-27 176	-29 771
5714 - Individuellt behovsprövad öppen vård vuxna missbrukare	-3 675	-5 084	-9 392	-3 631	-6 933	-11 271	-4 427
5719 - Råd och stöd vuxna missbrukare	-10 504	-9 593	-5 951	-10 699	-10 783	-7 141	-12 839
5721 - Institutionsvård övriga vuxna	-769	-649	-311	-692	-711	-373	-991
5722 - Familjehemsvård övriga vuxna	-577	-577			-577		
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-9 418	-9 697	-13 986	-13 124	-11 654	-16 784	-12 885
5724 - Individuellt behovsprövad öppen vård övriga vuxna	-2 772	-2 347	-1 855	-2 143	-2 718	-2 226	-2 703

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 80,3 mnkr, det är en positiv avvikelse jämför med budget på 3,2 mnkr och en negativ avvikelse jämfört med prognos på 0,2 mnkr.

Avdelning Barn

Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	3 732	4 908	4 060	6 775	5 648	10 155
Personalkostnader	-101 375	-102 131	-98 653	-125 175	-119 730	-120 534
Lokalkostnader	-2 840	-3 222	-3 538	-3 930	-4 246	-3 579
Övriga kostnader	-121 209	-121 804	-119 103	-146 674	-142 403	-179 822
Operativt resultat	-168 924	-169 480	-164 466	-205 682	-197 408	-224 123
Avskrivningar	-15	-12		-12		-23
Finansnetto	-2	-1		-1		220 274
EBT (Årets resultat)	-168 941	-169 494	-164 466	-205 696	-197 408	-3 872

Resultat för avdelning Barn är -168,9 mnkr, det är en negativ avvikelse på 4,5 mnkr jämfört med budget. Insatskostnaderna ligger i nivå med budget, trots flera allvarliga ärenden som har placeringar med stöd av LVU, flera ärenden med våldsinslag som kräver boende med skydd. Inflödet av ärenden är fortsatt högt. Personalkostnaden är högre än budget, eftersom att det finns ett fortsatt behovet av inhyrda konsulter. Behovet av konsulter kommer troligen att kvarstå under hösten. Resultatet har en positiv avvikelse jämfört med prognos på 0,6 mnkr.

Antal nya anmälningar	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	350	314	475	376	439	390	280	348	427	498	461	441
2018	393	429	520	448	503	454	358	367	456	510		
Antal vårddygn Jourhem, Familjehem, HVB	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	6191	5803	6900	6499	6719	6133	6197	6219	5946	6440	6142	6237
2018	6005	5498	6268	5841	6214	6121	6445	6152	6045	6324		
Antal insatser Öppenvård	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	192	195	196	180	192	185	184	194	191	197	216	216
2018	221	240	237	238	225	226	211	229	258	256		

Insatskostnad	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Utfall jan-okt 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-115 296	-116 954	-115 140	-117 438	-141 338	-138 738	-143 491
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-3 603	-3 633	-613	-607	-4 455	-735	-2 548
5731 - HVB-vård för barn och unga	-33 374	-34 042	-42 638	-41 174	-40 835	-51 166	-48 862
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-40 605	-41 628	-35 945	-34 828	-51 090	-43 708	-42 999
5733 - Individuellt behovsprövad öppen vård barn och unga	-18 035	-17 974	-16 266	-21 717	-21 344	-19 515	-25 704
5739 - Råd och stöd barn och unga	-19 679	-19 679	-19 679	-19 113	-23 614	-23 614	-23 379

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 115,3 mnkr vilket är en negativ avvikelse med 0,2 mnkr jämfört med budget och en positiv avvikelse jämfört prognos på 1,6 mnkr.

Avdelning Ungdom

Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	8 839	8 661	8 310	12 137	10 558	10 427
Personalkostnader	-64 623	-64 894	-67 352	-79 073	-81 488	-71 720
Lokalkostnader	-3 964	-4 049	-3 853	-4 856	-4 622	-4 886
Övriga kostnader	-135 890	-138 537	-126 493	-166 952	-150 912	-169 205
EBITDA (Operativt resultat)	-195 638	-198 818	-189 387	-238 743	-226 465	-235 384
Avskrivningar	-28	-28		-34		-39
Finansnetto	-2	-3		-3		220 273
EBT (Årets resultat)	-195 668	-198 849	-189 387	-238 780	-226 465	-15 150

Resultatet för avdelning Ungdom är -195,7 mnkr, det är en negativ avvikelse på 6,3 mnkr jämfört med budget, främst är det behovet av insatser som har ökat. Ett flertal av sommarens ärende har berört grov kriminalitet och kraftigt missbruk vilket tvingar fram dyra placeringar. Personalkostnaderna är något lägre, men i posten övriga kostnader ingår kostnader för inhyrd personal. Totalt ligger personalkostnaden enligt budget. Resultatet avviker positivt med 3,2 mnkr jämfört med prognos, främst är det kostnader för HVB-insatser som har varit lägre för månaden. Nivån på antal SIS-placeringar har under hösten varit förhållande vis låg. Den lägre nivå av insatser bedöms dock inte att bestå under hösten.

Antal nya anmälningar	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	95	127	176	109	124	118	57	93	106	172	153	144
2018	162	134	179	125	174	125	100	74	136	187		
Antal insatser HVB totalt	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	37	42	54	56	50	53	56	59	62	70	69	62
2018	56	64	63	69	70	64	64	73	63	74		
Varav SIS insatser	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	12	14	15	15	14	13	8	15	12	14	13	11
2018	12	14	16	18	19	15	16	15	10	10		

Insatskostnad	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Utfall jan-okt 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-173 799	-177 225	-168 158	-168 410	-213 935	-201 190	-200 370
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-355	-669	0	-253	-744	0	-452
5731 - HVB-vård för barn och unga	-83 280	-86 270	-79 360	-79 664	-103 732	-94 632	-94 932
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-35 358	-35 405	-33 157	-33 849	-42 839	-39 789	-39 554
5733 - Individuellt behovsprövad öppen vård barn och unga	-46 741	-46 816	-47 577	-44 777	-56 942	-57 092	-54 216
5739 - Råd och stöd barn och unga	-8 066	-8 065	-8 064	-9 867	-9 678	-9 677	-11 216

Avdelningens insatskostnad är 173,8 mnkr det är en negativ avvikelse jämfört med budget på ca 5,6 mnkr och en positiv avvikelse jämfört med prognos på 3,4 mnkr.

Avdelning Behandling och utredning

Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Resultat	-2 425	-919	1 015	-1 460	-51	5 328

Resultatet för avdelningen är -2,4 mnkr, det är en negativ avvikelse på 3,4 mnkr jämfört med budget. Beläggningen i september och oktober har varit lägre på ett antal enheter, placeringar

har kunnat avslutas och nya ärenden har inte kommit in i samma takt. Avdelningen har dock lägre kostnadsnivå än både budget och prognos. Försäljning till andra kommuner ligger över budget, främst genom ärenden på Brogården och SIRI. Total försäljning till andra kommuner är 12,8 mnkr ackumulerat oktober. Enheten Villa Djurgården har avvecklats under våren och belastar resultatet med en avvecklingskostnad på ca 1,5 mnkr.

Resultatet har en negativ avvikelse jämfört med prognos på 1,5 mnkr, eftersom det är en viss fördröjning i att ersätta avslutade ärenden. Personalkostnaderna är lägre jämfört med prognos. Resultatet beräknas ligga i nivå med helårsprognosen för 2018.

Avdelning Ensamkommande barn

Resultaträkning	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	163 096	148 759	152 919	190 864	177 907	268 526
Personalkostnader	-37 940	-38 186	-44 693	-45 441	-52 774	-64 503
Lokalkostnader	-6 843	-6 906	-7 994	-8 355	-9 593	-8 731
Övriga kostnader	-97 529	-97 509	-103 140	-115 240	-120 547	-194 216
EBITDA (Operativt resultat)	20 784	6 158	-2 908	21 828	-5 008	1 076
Avskrivningar	-13	-13	-13	-16	-16	-16
Finansnetto	-2	-2		-2		8 553
EBT (Årets resultat)	20 768	6 143	-2 921	21 810	-5 023	9 613

Resultatet för avdelning Ensamkommande barn är 20,8 mnkr, det är en positiv avvikelse jämfört med budget på 23,7 mnkr. Ersättning för innevarande år är lägre än budgeterat. Det beror på lägre antal ungdomar, flertalet uppskrivningar i ålder och fler som får avslag på asylansökan. I intäkterna ingår ersättningar som avser tidigare år på 40,2 mnkr. Externa insatskostnader har sjunkit på grund av fortlöpande omplacering från HVB och externa familjehem till placeringar i egen regi. Beläggningsgraden inom egen regi är fortsatt hög vilket ger minskat underskott. I jämförelse med prognos är det en positiv avvikelse på 14,6 mnkr, en intäkt ifrån Skatteverket har utbetalats tidigare än beräknat.

Utmaningar framöver är att fortsätta minska insatskostnaderna, att få klarhet i vilken grad kostnader för LVU liknande SoL-placeringar kommer att ersättas ifrån Migrationsverket. Den ersättningen är inte uppbokad. Därtill arbeta för avslut av ungdomar 20–21 år som inte längre är i behov av insats och som socialförvaltningen inte heller erhåller ersättning. För närvarande omfattar det 34 st. ungdomar.

Insatskostnad	Utfall jan-okt 2018	Prognos jan-okt 2018	Budget jan-okt 2018	Utfall jan-okt 2017	Prognos heår 2018	Budget heår 2018	Utfall heår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-120 204	-120 299	-135 878	-207 302	-141 751	-160 023	-241 290
612 - Myndighetsutövning och gemensamma kostnader	0	-0	0	-1 509	-0	0	-32
615 - Ensamkommande, fördelas	0	0	-583	-7 686	0	-700	-10 085
6151 - Institutionsvård (HVB-hem)	-50 408	-51 395	-69 669	-81 476	-60 804	-81 969	-97 458
6152 - Familjehemsvård	-42 068	-42 205	-46 722	-85 787	-49 626	-54 639	-100 039
6153 - Bistånd som avser boende	-25 670	-24 483	-18 904	-30 518	-28 563	-22 715	-31 945
6154 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-2 057	-2 216	0	-327	-2 758	0	-1 731

Avdelningens insatskostnad är 120,2 mnkr det är 15,7 mnkr lägre än budget i nivå med prognos.

Totalt antal aktuella under perioden		Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	519	514	503	483	483	478	463	459	449	448	444	432
2018	408	337	323	313	310	301	300	288	293	281		
Antal insatser HVB	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017 insats HVB	239	233	232	230	231	229	217	200	189	170	130	126
2018 insats HVB	101	72	71	64	64	57	55	49	49	46		
Stödboende antal insatser	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017 insats Stödboende	12	13	14	10	24	20	29	30	29	49	103	104
2018 insats Stödboende	106	110	109	109	118	114	119	119	123	113		

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör