

Handläggare
Uppströmer Eklöf, Malin

 Datum
2017-03-20

Socialnämnden

Resultatuppföljning per februari 2017

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att lägga informationen till handlingarna.

Resultaträkning (Tkr)

Konto	Utfall Jan - Feb 2017	Budget Jan - Feb 2017	Diff Utfall/Budget ack
Verksamhetens intäkter	99 990,8	97 607,9	2 382,9
Lämnade bidrag och köp av huvudverksamhet mm	-104 539,1	-98 460,0	-6 079,1
Personalkostnader	-72 184,0	-78 451,1	6 267,1
Övriga kostnader	-16 352,0	-15 111,9	-1 240,1
Avskrivningar	-267,7	-158,3	-109,3
Finansnetto	-16,2	-9,1	-7,1
Extraordinära intäkter och kostnader			
Resultat före indirekta kostnader	-93 368,1	-94 582,5	1 214,4
Indirekta kostnader	-2 250,0		-2 250,0
Resultat före gemensamma kostnader	-95 618,1	-94 582,5	-1 035,6
Gemensamma kostnader	-5 720,9	-6 341,2	620,3
Resultat före kommunbidrag	-101 339,0	-100 923,7	-415,3
Kommunbidrag, skatt mm	106 597,5	106 597,5	-0,0
Resultat	5 258,5	5 673,8	-415,3

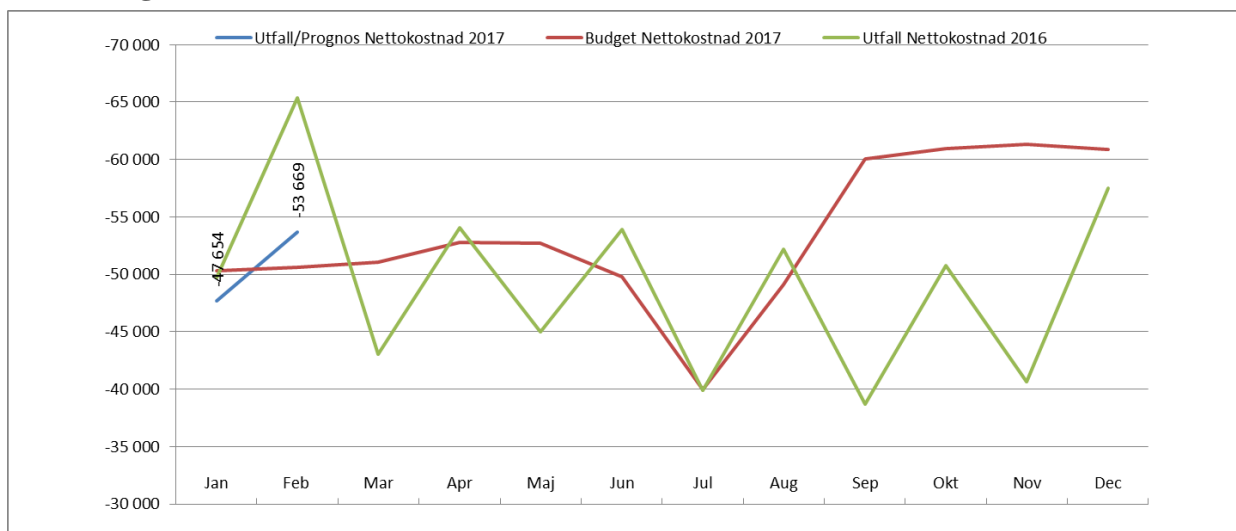
Resultatet per februari visar på ett positivt utfall + 5 258,5 tkr, något lägre (sämre) än budget. Resultatet för nämnden avviker med -415,3 tkr jämfört med budget per februari. De högre

intäkterna i utfallet möter inte de högre kostnaderna. Kostnadsökningen överstiger intäktsökningen vilket främst förklaras av verksamheten Ensamkommande barn. Nämnden har under perioden personalkostnader avseende inhyrd- och konsultkostnader motsvarande cirka 2 000 tkr, redovisas under övriga kostnader. Utfallet avseende indirekta kostnaderna, -2 250 tkr, inkluderas i budgeten under benämningen Gemensamma kostnader, -6 341,2 tkr.

För att klara en ekonomi i balans för helåret så krävs att nämnden uppvisar ett positivt utfall (resultat) under årets första halvår. Ett positivt överskott behövs för att bemöta de ekonomiska konsekvenserna som förväntas uppstå från den nya statsbidragsersättningen avseende Ensamkommande barn. Den nya statsbidragsersättningen träder i kraft 1 juli 2017. De verksamhetsområden som finansieras via kommunbidrag (det vill säga alla områden utom Ensamkommande barn) visar på bättre (lägre) nettokostnader jämfört budget. Se tabell på sista sidan, tabellen visar budgetuppföljning nettokostnader per verksamhet.

Kostnader som tidigare debiterats som försäljning eller som olika IT-tjänster ingår från 2017 i centralt ägd utrustning och fördelas ut per förvaltning. Förändringen gällande de gemensamma kostnaderna från KLK innebär att en högre kostnad än föregående år ska fördelas ut per förvaltning. Den högre kostnaden motsvarar cirka 500 tkr mer per månad jämfört med budget.

Utveckling nettokostnader, Tkr



Utfallet av nettokostnaderna är något högre (sämre) än budget, -408,2 tkr men lägre (bättre) än föregående år +13 802,3 tkr. Den lägre nettokostnaden jämfört med 2016 förklaras genom omorganisationen, sammanslagningen med tidigare Vård och Omsorg, mer tilldelat kommunbidrag mot verksamheten barn- och ungdom samt den fortsatta stabila och positiva ekonomiska effekten inom verksamhetsområde barn. De ökade budgeterade nettokostnaderna från juli och framåt förklaras av förväntade lägre statsbidragsersättning avseende Ensamkommande barn.

Budgetuppföljning nettokostnader per ansvar (Tkr)

	Utfall Jan - Feb 2017	Budget Jan - Feb 2017	Diff Utfall /Budget ack	Aktuell status
2300 - Socialnämnden (SCN)	-101 339,0	-100 923,7	-415,3	●
SCF10 - Ledning SCF	-753,8	-775,4	21,6	●
SCF20 - Avdelning Systemledning	-1 526,0	-6 677,8	5 151,8	●
SCF30 - Avdelning Vuxen	-26 829,4	-29 468,2	2 638,8	●
SCF40 - Avdelning Barn	-35 524,8	-35 301,7	-223,1	●
SCF50 - Avdelning Ungdom	-37 200,0	-38 016,2	816,3	●
SCF60 - Avdelning Ensamkommande	2 341,1	8 686,0	-6 344,9	●
SCF70 - Avdelning Behandling och utredning	-450,9	629,6	-1 080,5	●
SCF99 - Historik	-1 395,2	0,0	-1 395,2	●

Ovan tabell visar verksamheternas kostnader per avdelning i relation till verksamhetens intäkter, nettokostnaderna. Utfallet som ligger mot avdelning Historik är en bokning som ska höra till avdelning Ungdom, ombokning sker under mars månad.

Avdelning Systemledning, periodens resultat +137,7 tkr

Systemledning	Utfall ack jan - Feb 2017	Bud ack jan - Feb 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Resultat	137,7	-5 014,1	5 151,8

Avdelningen avviker mot budget med +5 151,8 tkr. Budgetpost gällande upplupna semesterlöner, inkluderat PO-pålägg semesterlöneskuld, motsvarar cirka 4 600 tkr och redovisas i budgeten mot avdelning Systemledning. I utfallet, resultatet, justeras denna post per avdelning. Hänsyn till denna effekt ger en bättre budgetavvikelse för alla avdelningar utom Systemledning. Justering av denna post görs vid prognos per mars, från Systemledning till respektive avdelning.

Ej utbetalda bidrag avseende Våld i nära relation/Kvinnofrid samt EU-migranter innebär för låga kostnader i perioden motsvarande cirka 500 tkr.

Avdelning Vuxen, periodens resultat +697,8 tkr

Vuxen	Utfall ack jan - Feb 2017	Bud ack jan - Feb 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Resultat	697,8	-1 941,0	2 638,8

Avdelningen avviker mot budget med + 2 638,8 tkr. Mottagningsenheten, Beroendeenhet1 och Beroendeenhet 2 har under de första månaderna 2017 fortsatt att minska sina kostnader avseende placeringar enligt SoL och LVM. Beroendeenheterna visar ett resultat som är positivt i förhållande till budget. Under januari och februari har Nexus haft ett fortsatt stort inflöde av skyddsärenden (24 nya ärenden under perioden). För en stor del av ärendena har det krävts andra placeringsalternativ än kvinnoboendet Siri (16 st). Andra placeringsalternativ har krävts dels på grund av att det saknats plats på Siri och dels på grund av att hotbilden bedömts vara så pass hög att det krävts en placering utanför Uppsala. Under perioden har Nexus också placerat individer som utsatts för allvarliga hot av kriminella nätverk. Detta har tillsammans lett till att Nexus kostnader ökat. De övriga enheterna inom avdelning vuxen Boendeenheten, Familjerätten, Familjerådgivningen, Socialjouren och Öppenvårdsenheterna följer i stort sin budget.

Fördelning av köp av verksamhet inom avdelning Vuxna:

Vuxen	Utfall ack jan - Feb 2017	%
Alla motparter	-13678	
B - Andra kommuner	-255,9	2%
E - Föreningar och stiftelser	-2803,5	20%
J - Privata företag	-4187,1	31%
K2300 - Socialnämnden (SCN)	-6153,7	45%
K4100 - Omsorgsnämnd (OSN)	72	-1%
K7500 - Kommunstyrelsen (KS)	481,8	-4%
S9 - Övriga statliga myndigheter	-831,6	6%

Avdelning vuxen nyttjar egen regi inom köp av verksamhet med 45%, se ovan tabell.

Avdelning Barn, periodens resultat +2 788,7 tkr

Barn	Utfall ack jan - Feb 2017	Bud ack jan - Feb 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Resultat	2 788,7	3 011,8	-223,1

Avdelningen avviker mot budget med -223,1 tkr. Avdelningen har högre kommunbidrag jämfört föregående år och verksamheten visar på en fortsatt positiv och stabil ekonomisk utveckling. På grund av vakanta tjänster har avdelningen under perioden inhyrd personal motsvarande en kostnad på cirka 800 tkr.

Fördelning av köp av verksamhet inom avdelning Barn:

Barn	Utfall ack jan - Feb 2017	%
Alla motparter	-16184,8	
E - Föreningar och stiftelser	-247,1	2%
J - Privata företag	-4477,5	28%
K2300 - Socialnämnden (SCN)	-11306,1	70%
S9 - Övriga statliga myndigheter	-154,1	1%

Ovan tabell visar att 70% av köp av verksamhet inom avdelning Barn går mot egen regin.

Avdelning Ungdom periodens resultat -282 tkr (inkluderat Historik)

Ungdom	Utfall ack jan - Feb 2017	Bud ack jan - Feb 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Resultat	-281,7	297,3	-578,9

Inkluderat utfallet som ligger mot avdelning Historik så avviker avdelning Ungdom med -578,9 tkr mot budget. I resultatet finns kostnader för inhyrd personal cirka -1 091 tkr (jan-feb). Kostnaden för inhyrd personal är inte budgeterad utan ska förbättra arbetsmiljön, arbetsbelastningen, på grund av befintliga vakanta tjänster. Under våren kommer det att hyras in cirka 7 konsulter per månad, det innebär ökade kostnader på cirka 500-600 tkr/månad, jämfört med de budgeterade vakanta tjänsterna. Kostnaden för inhyrdpersonal kommer att ligga på cirka 1 000 tkr/månad.

Fördelning av köp av verksamhet inom avdelning Ungdom:

Ungdom	Utfall ack jan - Feb 2017	%
Alla motparter	-25486,6	
B - Andra kommuner	-109,2	0%
E - Föreningar och stiftelser	-1060	4%
J - Privata företag	-10740,3	42%
K2300 - Socialnämnden (SCN)	-8611,2	34%
P - Enskilda (personer, hushåll)	-6,7	0%
S9 - Övriga statliga myndigheter	-4959,2	19%

Ovan tabell visar att 34% av köp av verksamhet inom avdelning Ungdom går mot egen regin.

Avdelning Behandling och utredning, periodens resultat -450,9 tkr

Behandling och utredning	Utfall ack jan - Feb 2017	Bud ack jan - Feb 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Resultat	-450,9	629,6	-1 080,5

Avdelningen avviker mot budget med - 1 080,5 tkr. Avvikelseförklaring ligger främst i fördelning av gemensamma kostnader från KLLK och förvaltningsgemensamma kostnader.

Kostnadsavvikelsen motsvarar cirka -1 100 tkr mer för avdelningen. Utvärdering av fördelningen kommer att göras under våren. Verksamheten på Edeby är under uppstart och har haft låg beläggning vilket påverkar resultatet negativt per februari. Försäljning till andra kommuner ligger ca 555 tkr högre än budget, främst är det Brogården som har haft högre andel placering ifrån annan kommun.

Avdelning Ensamkommande barn, periodens resultat +2 341,1 tkr

Ensamkommande	Utfall ack jan - Feb 2017	Bud ack jan - Feb 2017	Ack. Utf/Budg Diff
Resultat	2 341,1	8 686,0	-6 344,9

Avdelningen avviker mot budget med – 6 344,9 tkr. För att möta andra halvårets lägre statsbidragsersättning så krävdes en budget med ett resultatöverskott under det första halvåret. Budgeten är baserad på fler Ensamkommande barn, högre volym, än det faktiska utfallet visar per januari och februari. Denna volymjustering kommer ge lägre kostnader under andra halvåret jämfört med det budgeterade, samtidigt även en lägre intäkt. Den ekonomiska effekten av detta bör dock bli positiv, de lägre kostnaderna ger större effekt. För periodens resultat så möter inte de ökade intäkterna inte de ökade kostnaderna vilket förklarar den stora negativa avvikelsen mot budget. Budgeten är baserad på fler ensamkommande barn, högre budgeterad intäkt. De externa kostnaderna gällande boenden är högre än budget, för lågt budgeterad dygnskostnad. Konsulentstödda familjehem är fler än budgeterat. Även avvikelse av för lågt budgeterade KLK gemensammakostnader påverkar resultatet negativt. Perioden visar på cirka 26% icke belagda interna platser, förklaras delvis genom svårigheten av matchningen mellan behov och utbud, tillgängliga platser. Avdelningen gör en mer detaljerad översyn inför mars prognosen.

Fördelning av köp av verksamhet inom avdelning Ensamkommande barn:

Ensamkommande barn	Utfall ack jan - Feb 2017	%
Alla motparter	-45621,9	
E - Föreningar och stiftelser	-859,8	2%
J - Privata företag	-34551,3	76%
K2300 - Socialnämnden (SCN)	-9519,8	21%
K5500 - Överförmyndarnämnden (ÖFN)	-102,1	0%
P - Enskilda (personer, hushåll)	-16,9	0%
S9 - Övriga statliga myndigheter	-460,2	1%

Ovan tabell visar att 21% av köp av verksamhet inom avdelning Ensamkommande barn går mot egen regin.

Budgetuppföljning nettokostnader per verksamhet(Tkr)

	Utfall Jan - Feb 2017	Budget Jan - Feb 2017	Diff Utfall /Budget ack	Aktuell status
Alla verksamhetsgrupper	-101 339,0	-100 923,7	-415,3	●
100 - Politisk verksamhet (1)	-753,6	-775,4	21,8	●
520 - Vård och omsorg om äldre enligt SoL och HSL (52)	0,0		0,0	●
530 - Öppna insatser för funktionshindrade (53)		-568,2	568,2	●
540 - Vård och omsorg om funktionshindrade enl SoL och HSL (54)	-50,0	0,0	-50,0	●
550 - Insatser enligt LSS och LASS (55)	0,0		0,0	●
570 - Individ- och familjeomsorg, fördelas (570)	0,0	4 593,7	-4 593,7	●
571 - Missbrukarvård o övrig vård för vuxna (571-572)	-24 858,5	-27 850,8	2 992,3	●
573 - Barn- o ungdomsvård (573)	-75 654,3	-76 963,9	1 309,6	●
580 - Familjerätt (58)	-2 661,8	-2 836,1	174,3	●
610 - Flyktingmottagande (61)	2 639,2	8 060,7	-5 421,4	●
800 - Kommunledning och gemensam verksamhet (8)	-0,0	-4 583,6	4 583,6	●

Ovan tabell visar verksamheternas kostnader per verksamhet i relation till verksamhetens intäkter, nettokostnaderna. Tabellen visar utfall och budget per verksamhet, vilket följer fördelningen av nämndens kommunbidrag.

Verksamheten Ensamkommande barn, flyktingmottagande är den verksamheten som avviker stort mot budget. Verksamheten Flyktingmottagande finansieras via statsbidrag.

Verksamhetskod 570 och 800 redovisar inget utfall utan används vid budgetarbetet, koderna ska sättas i relation till varandra.

Utfallet mot verksamhetskod 540 ska korrigeras, felaktiga bokningar.

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör