

Handläggare
Jeremiasen Ola
Lundgren Erica

Datum
2016-04-19

Diarienummer
SCN-2016-0094

Socialnämnden

Månadsuppföljning ekonomi 2016

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Nämndens resultat per mars 2016 uppgår till – 8,7 miljoner kronor. Det är en resultatförbättring jämfört med resultat i februari, som var – 14,6 miljoner kronor. Både intäkter och kostnader är lägre än budget.

Socialförvaltningen

Jan Holmlund
Direktör

Handläggare
Erica Lundgren

 Datum
2016-04-18

Diarienummer

Uppföljning per mars 2016

Resultaträkning

Konto	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
Taxor och avgifter	854,9	396,4	458,5	350,0	1 585,5	1 650,0
Bidrag	94 277,0	113 930,4	-19 653,4	3 815,3	455 721,5	198 791,8
Försäljning av huvudverksamhet och entreprenader	1 729,3	2 593,6	-864,3	1 375,2	10 374,4	12 321,6
Försäljning av stödverksamhet inom kommunen						4 167,1
Övriga intäkter	300,9	0,3	300,6	416,6	1,0	5 700,8
Verksamhetens intäkter	97 162,0	116 920,6	-19 758,6	5 957,1	467 682,3	222 631,3
Verksamhetens kostnader	-260 133,4	-270 481,6	10 348,2	-179 438,4	-1 085 458,3	-833 404,6
Av- och nedskrivningar	-282,6	-122,5	-160,1	-262,7	-490,0	-1 068,2
Verksamhetens nettokostnader	-163 254,0	-153 683,5	-9 570,5	-173 744,0	-618 266,0	-611 841,4
Kommunbidrag	154 591,5	154 591,3	0,3	146 593,9	618 365,0	586 375,6
Finansiella intäkter				0,0		0,2
Finansiella kostnader	-27,4	-24,8	-2,7	-24,4	-99,0	-95,9
Finansnetto	154 564,1	154 566,5	-2,4	146 569,5	618 266,0	586 279,9
Resultat mars	-8 689,9	883,0	-9 572,9	-27 174,6	0,0	-25 561,5

Nämndens resultat per mars 2016 uppgår till – 8,7 miljoner kronor. Det är en resultatförbättring jämfört med resultat i februari, som var – 14,6 miljoner kronor. Både intäkter och kostnader är lägre än budget.

Större intäktsavvikelse mot budget

På grund av att antalet ensamkommande barn är färre än budgeterad volym per mars är uppskattad statsbidragsersättning 19,4 miljoner kronor lägre än budget.

Större kostnadsavvikelse mot budget

Lönekostnaderna är 3 miljoner kronor högre än budget. 1,9 miljoner kronor avser högre kostnader för uppdragstagare/familjehem. 1,8 miljoner kronor har utbetalats i semesterlöner.

Semesterlöneskuldens förändring uppgår i mars till 1,9 miljoner kronor.

Verksamhetens kostnader är 10,3 miljoner kronor lägre än budget.

Två stora poster att kommentera är dels kostnader för ensamkommande barn som är 21 miljoner kronor lägre än budget på grund av färre antal barn (se intäkter), dels kostnader för köp av verksamhet inom verksamhet barn och ungdomsvård, som är 9,7 miljoner kronor högre än budget.

Status beslutade besparingar

De besparingsåtgärder som är beslutade beräknas kunna genomföras för avdelning vuxen och avdelning placering. Delar av besparingarna har redan gett effekt, men åtgärder återstår under året för att besparingarna ska uppnås i sin helhet.

Avdelning barn och unga ser svårigheter med att kunna uppnå beslutade besparingar. Se ytterligare kommentarer nedan.

Investeringar

Nämnden har 2 miljoner kronor i investeringsbudget för 2016. Investeringar i form av inventarier har införskaffats till Hammesplanaden för 2,3 miljoner kronor, dvs strax över budgetramen.

Medarbetare

Personalstruktur mars

	Antal personer	Antal anställningar	Antal årsarbetare	Medelålder
Månadsanställda inkl timanst	1 491	1 856	690,6	46,0
Tillsvidare	1 047	1 281	544,1	46,2
Tidsbegränsat vik	24	24	20,6	43,5
Allmän visstidsanställning	37	37	25,2	39,3
Tidsbegr provanställn/enl skollag	2	2	1,5	69,0
Timavlönade	433	512	99,3	46,2

I underlaget ingår uppdragstagare, i apriluppföljningen är målsättningen att kunna redovisa uppdragstagare separat.

Rekryteringar mars

I mars har 2 socialsekreterare rekryterats, båda är tillsvidareanställningar

Sjukfrånvaron uppgår i mars till 3,8 procent, varav korttidssjukfrånvaro 0,65 procent och långtidssjukfrånvaro 3,15 procent. Det är en minskning jämfört med sjukfrånvaron i februari, som totalt var 6,95 procent.

Nettokostnader per verksamhet

Alla verksamhetsgrupper	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
	-163 254	-153 683	-9 570	-173 744	-618 266	-611 841

Nämndens nettokostnader per mars är 9 570 tkr högre än det kommunbidrag nämnden har till sin verksamhet. Avvikelser per verksamhet kommenteras nedan.

Politisk verksamhet	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
	-875	-1 191	316	-823	-4 765	-3 292

Nämndens kostnader är 316 tusen kronor lägre än budget, främst på grund av lägre kostnader för utskottssekreterare.

Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
	-42 061	-42 497	436	-30 513	-170 699	-168 199

Verksamhetens kostnader är 436 tusen kronor lägre än periodens budget. De insatser som påbörjades under 2015 för att anpassa verksamheten till en ekonomi i balans visar sig under 2016.

Riskkällor och osäkerhet

LSS-ärenden: Inga ärenden som avser vuxna har ännu inte identifierats. Det finns därför en risk att beräknad besparing inom detta område inte kan uppnås.

Nexus: Insatser ska följas löpande under året för att bevaka att kostnaderna hålls inom budgeterad ram.

Lokalkostnader: Ökar när Boendeenheten och familjerätten flyttar

Åtgärder

Inga ytterligare åtgärder förutom de som redan är beslutade för att klara en budget i balans.

Besparingar

Kostnaderna för HVB sjunker i den takt som planerat, fortfarande ingen nedgång på kostnaderna för öppen vård. Målsättningen för helåret är att beslutade besparingar ska nås även där.

Barn och ungdomsvård	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
	-115 983	-103 980	-12 003	-87 627	-417 520	-435 035

Verksamhetens kostnader är 12 miljoner kronor högre än periodens budget. Avvikelsen mot budget har ökat jämfört med februari. Den stora kostnadsposten är köp av verksamhet, som exempelvis HVB. Analysen visar att det är kostnader för ungdomsplaceringar som ligger högre än budget.

Antalet öppnade utredningar ökar, vilket på sikt kan leda till fler insatser och ökade kostnader/åtaganden. Antalet familjehemsplaceringar har också ökat. Men det finns också några områden som har en positiv trend. Det finns en tendens att det totala nyttjandet av HVB minskar. Utfall januari jmf mars är drygt 8 procent färre vård dygn. Antalet placeringar i konsulentstött familjehemsvård samt totala antalet placeringar avseende heldygnsvård minskar något. I mars har detta dock inte gett någon positiv effekt på kostnaderna.

Riskkällor och osäkerhet

Verksamheten har ett stort antal uppbokade/periodiserade kostnader, rutinerna för uppbokningar ska ses över för att säkerställa rätt kostnader för varje månad.

Åtgärder

Inom avdelningen för barn och ungdomsvård och avdelning placering pågår ett intensivt arbete med att se över arbetssätt, rutiner och uppföljning av både verksamhet och ekonomi. Som exempel kan nämnas

Arbeta vidare med LSS-ärenden som ska överlämnas till Omsorgsnämnden

Arbeta vidare med kostnadsanpassning, till exempel genom att korta/minimera HVB och stödboende/utsluss, följa kostnaderna för strukturerad öppenvård, översyn av umgängesstöd tillsammans med Vård och omsorg, avsluta ärenden avseende ungdomar över 21 år

Översyn och ökad kunskap för att formulera avtal avseende individärenden

Öka stödet till egna familjehem genom fler familjehemssekreterare.

Besparingar

En ökad ärendeinströmning medför en stor osäkerhet om att beslutade besparingar kan nås. I delårsbokslut per april redovisas tydligare vilka besparingar som beräknas kunna genomföras samt en bedömning av åtgärder som ej kommer att ge full effekt under 2016.

Familjerätt	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
	-3 742	-3 528	-214	-2 670	-14 286	-10 695

Verksamhetens kostnader är 214 tusen kronor högre än periodens budget, främst på grund av initiala kostnader för övertagande av familjerådgivningen från 2016.

Flyktingmottagande	Ack resultat mars 2016	Budget mars 2016	Diff budget-resultat	Ack resultat mars 2015	Budget helår 2016	Resultat helår 2015
	-600	-2 740	2 140	-23 780	-11 000	5 368

Nämnden har 11 miljoner kronor i kommunbidrag för särskilda satsningar under året. Röda korset har i början av året erhållit 600 tusen kronor som finansierats av kommunbidraget. 2 140 tusen kronor är den andel kommunbidrag för perioden som inte utnyttjats. Övriga verksamhetskostnader täcks av statsbidrag.

Antalet ensamkommande barn uppgår i mars till 630 stycken. Det är en lägre volym än vad som uppskattats i budgeten, varför både intäkter och kostnader är ca 20 miljoner kronor lägre.

Riskkällor och osäkerhet

I mars är bedömningen att statsbidragen täcker verksamhetskostnaderna fullt ut. I dagarna har det aviserats att ersättningsnivåerna från Migrationsverket kan komma att justeras redan under 2016. Om de sänks, finns en risk att statsbidragsersättningen inte täcker samtliga kostnader. Frågan behöver bevakas och följas under året. Analys av förutsättningarna redovisas i samband med delårsbokslut per april.

Åtgärder

Inflödet på antal barn har stannat upp. Därmed har det funnits tid att se över rutiner och arbetssätt, inklusive hanteringen av återsökning av statsbidrag. Verksamheten arbetar intensivt för att komma i kapp med återsökningshanteringen, och har förstärkt bemanningen för den processen. En första översyn av återsökningshanteringen har genomförts av pwc, som i maj återkommer för att bistå verksamheten i sina rutiner och arbetssätt. Verksamheten kommer i maj att etablera en tredje enhet för att säkerställa kvaliteten på mottagandet.