

Handläggare
Bergmark, MagnusDatum
2018-10-18Diarienummer
SCN-2018-0024

Socialnämnden

Ekonomisk månadsuppföljning per september 2018

Beslut

Socialförvaltningen föreslår socialnämnden besluta

att lägga informationen till handlingarna.

Sammanfattning

Nämndens resultat för september är 25,8 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 20,8 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. En stor utbetalning av återsökt moms har inkommit i september som avser tidigare år, därav det stora positiva utfallet. Intäkten var inte beräknad i budget och i prognos ligger den planerad fördelad i både november och december.

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. 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-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	189 070	173 899	174 848	242 480	225 086	318 106
Personalkostnader	-312 836	-313 794	-323 774	-429 185	-436 815	-417 342
Lokalkostnader	-37 092	-37 204	-39 289	-50 161	-52 263	-51 457
Övriga kostnader	-327 924	-328 941	-321 286	-438 002	-421 998	-494 499
EBITDA (Operativt resultat)	-488 781	-506 040	-509 500	-674 868	-685 991	-645 192
79x - Av- och nedskrivningar	-1 144	-1 199	-1 274	-1 609	-1 699	-1 696
Avskrivningar	-1 144	-1 199	-1 274	-1 609	-1 699	-1 696
Finansnetto	515 773	515 772	515 774	687 687	687 690	628 009
EBT (Årets resultat)	25 849	8 533	5 000	11 210	0	-18 878

Nämndens utfall för september är 25,8 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 20,8 mnkr jämfört med budget för perioden januari-september. 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 högre kostnader för insatser än beräknat i budget. Resultatet har en positiv avvikelse på 17,3 mnkr jämfört med prognos, verksamhet Ensamkommande står för den positiva avvikelsen i och med att ersättning ifrån Skatteverket kom tidigare än beräknat.

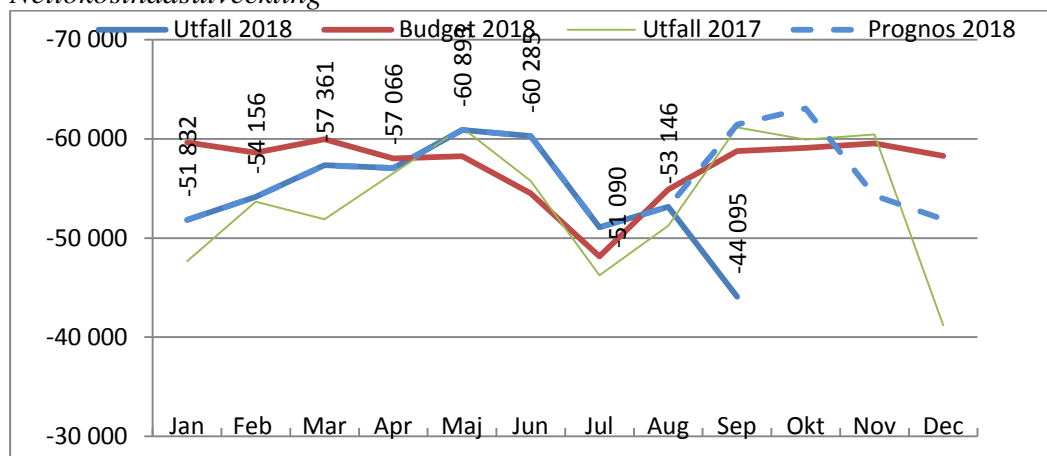
Resultat per verksamhet	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
100 - Politisk verksamhet	-167	-371	29	-633	0	-279
571 - Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	-850	1 001	1 840	-551	16	-5 625
573 - Barn- och ungdomsvård	358	-1 647	1 351	-13 140	-56	-16 187
580 - Familjerätt och familjerådgivning	430	272	319	-53	47	-5 530
610 - Flyktingmottagande	26 077	9 278	1 460	25 586	-7	8 743
Alla verksamhetsgrupper	25 849	8 533	5 000	11 210	0	-18 878

Politisk verksamhet har en negativ avvikelse jämfört med budget på 0,2 mnkr, verksamheten har högre personalkostnader än budgeterat. Missbrukarvård och övrig vård för vuxna har en negativ avvikelse på 2,7 mnkr jämfört med budget, kostnader för medföljande barn till skyddsplaceringar har ökat. Delvis består ökningen av en fördelningskostnad som kommer att korrigeras kommande månader. Kostnaden kommer då att belasta Barn och Ungdomsvård istället. Barn och ungdomsvården har en negativ avvikelse på 0,9 mnkr jämfört med budget, kostnader för inhyrd personal bidrar till avvikelsen. Familjerätt och familjerådgivning ligger i nivå med budget. Resultatet för Ensamkommande har en positiv avvikelse på 24,6 mnkr jämfört med budget och är genererat av intäkter avseende tidigare år.

I jämförelse med prognosen är det främst verksamhet Ensamkommande som genererar den positiva avvikelsen på 17,3 mnkr. Barn och ungdomsvården har en positiv avvikelse jämfört med prognos, för månaden har insatskostnader varit lägre. Missbrukarvård och övrig vård för vuxna har en negativ avvikelse, genererat av fördelade kostnader, förändring av semesterslöneskuld, och lägre externa intäkter. De flesta av avvikelserna beräknas återställas till prognostiserad helårs nivå.

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-september är 489,9 mnr jämfört med budgeterad kostnad på 510,8 mnr och 507,2 mnr i prognosen. Den nya helårs prognosen för 2018 visar en nettokostnad på 676,5 mnr jämfört med budget 687,7 mnr och föregående år 646,9 mnr.

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron i augusti var 5,45 % ackumulerat jämfört med 5,65% för 2017 samma period. Korttidssjukfrånvaro utgör 2,2% och långtidssjukfrånvaro 3,26%, förändringen i den totala sjukskrivningen ligger på långtidssjukskrivningen.

Avdelning Systemledning och Ledning

Resultaträkning	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	3 023	3 073	2 199	4 079	2 931	874
Personalkostnader	-21 641	-21 959	-23 605	-30 722	-31 896	-16 847
Lokalkostnader	-7 079	-7 069	-7 139	-9 512	-9 485	-10 233
Övriga kostnader	-34 225	-34 960	-35 418	-48 133	-46 928	10 744
EBITDA (Operativt resultat)	-59 921	-60 915	-63 963	-84 289	-85 378	-15 461
79x - Av- och nedskrivningar	-503	-503	-574	-671	-766	-714
Avskrivningar	-503	-503	-574	-671	-766	-714
Finansnetto	515 798	515 796	515 782	687 714	687 700	14 604
EBT (Årets resultat)	455 374	454 378	451 245	602 754	601 556	-1 571

Resultatet för avdelningarna Systemledning och Ledning är tillsammans 455,4 mnr, det är en positiv avvikelse jämför med budget på 4,1 mnr. 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 1,0 mnr, det är projektkostnader som är lägre.

Avdelning Vuxen

Resultaträkning	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	6 655	6 719	6 853	9 436	8 969	9 087
Personalkostnader	-47 864	-47 611	-47 789	-65 959	-65 756	-61 342
Lokalkostnader	-6 953	-6 932	-7 245	-9 360	-9 660	-9 607
Övriga kostnader	-75 567	-74 997	-78 703	-100 706	-105 317	-114 852
EBITDA (Operativt resultat)	-123 729	-122 821	-126 884	-166 589	-171 764	-176 713
Avskrivningar	-548	-602	-628	-812	-837	-826
Finansnetto	-16	-15	-5	-17	-7	164 314
EBT (Årets resultat)	-124 293	-123 439	-127 517	-167 418	-172 608	-13 226

Resultatet för avdelning vuxen är -124,3 mnkr, det är en positiv avvikelse på 3,2 mnkr jämfört med budget och en negativ avvikelse på 0,8 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 under de senaste månaderna fått fler anmälningar och ansökningar vilket har lett till ökade kostnader, jämfört med tidigare månader. Övriga enheter Boendeenhet, Socialjouren, Familjerätt /Familjerådgivning på ligger i nivå med budget.

Resultatet har en negativ avvikelse jämfört med prognos på 0,9 mnkr, som beror på högre insatskostnader.

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			

Insatskostnad	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Utfall jan-sep 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-72 877	-72 150	-75 171	-75 523	-96 132	-100 228	-98 319
571 - Missbrukarvård och övrig vård för vuxna (571-572)	-72 877	-72 150	-75 171	-75 523	-96 132	-100 228	-98 319
5711 - Institutionsvård för vuxna missbrukare	-23 840	-23 827	-25 319	-24 997	-32 554	-33 759	-32 998
5712 - Familjehemsvård för vuxna missbrukare	-575	-549	-1 124	-1 068	-924	-1 499	-1 705
5713 - Bistånd som avser boende	-23 223	-22 542	-20 382	-21 465	-29 279	-27 176	-29 771
5714 - Individuellt behovsprövad öppen vård vuxna missbrukare	-3 334	-4 160	-8 453	-3 417	-6 933	-11 271	-4 427
5719 - Råd och stöd vuxna missbrukare	-9 453	-8 998	-5 356	-9 629	-10 783	-7 141	-12 839
5721 - Institutionsvård övriga vuxna	-690	-618	-280	-684	-711	-373	-991
5722 - Familjehemsvård övriga vuxna	-577	-577			-577		
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-8 769	-8 718	-12 588	-12 237	-11 654	-16 784	-12 885
5724 - Individuellt behovsprövad öppen vård övriga vuxna	-2 417	-2 161	-1 670	-2 026	-2 718	-2 226	-2 703

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 72,9 mnkr, det är en positiv avvikelse jämför med budget på 2,4 mnkr och en negativ avvikelse jämfört med prognos på 0,6 mnkr.

Avdelning Barn

Resultaträkning	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	3 444	4 474	3 766	6 775	5 648	10 155
Personalkostnader	-90 325	-90 587	-87 994	-125 175	-119 730	-120 534
Lokalkostnader	-2 762	-2 868	-3 184	-3 930	-4 246	-3 579
Övriga kostnader	-61 128	-61 872	-59 959	-83 352	-79 081	-110 165
EBITDA (Operativt resultat)	-150 770	-150 853	-147 372	-205 682	-197 408	-224 123
Avskrivningar	-14	-12		-12		-23
Finansnetto	-1	-1		-1		220 274
EBT (Årets resultat)	-150 785	-150 867	-147 372	-205 696	-197 408	-3 872

Resultat för avdelning Barn är -150,8 mnkr, det är en negativ avvikelse på 3,4 mnkr jämfört med budget. Insatskostnaderna är något högre, flera allvarliga ärenden som har placeringar med stöd av LVU, flera ärenden med våldsinslag som kräver boende med skydd. De externa insatserna är lägre, 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 är i nivå med prognos.

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			
Antal vårdtygn 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			
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			

Insatskostnad	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Utfall jan-sep 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-105 853	-106 856	-105 345	-107 013	-144 214	-141 523	-145 642
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-3 190	-3 221	-551	-607	-4 455	-735	-2 548
5731 - HVB-vård för barn och unga	-30 320	-30 645	-38 375	-37 189	-40 835	-51 166	-48 862
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-36 258	-36 897	-32 064	-30 810	-51 090	-43 708	-42 999
5733 - Individuellt behovsprövad öppen vård barn och unga	-18 374	-18 383	-16 645	-21 427	-24 220	-22 300	-27 855
5739 - Råd och stöd barn och unga	-17 711	-17 711	-17 711	-16 980	-23 614	-23 614	-23 379

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 105,9 mnkr vilket är en negativ avvikelse med 0,6 mnkr jämfört med budget, men en positiv avvikelse jämfört prognos på 1,0 mnkr.

Avdelning Ungdom

Resultaträkning	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	7 917	7 923	7 686	12 137	10 558	10 427
Personalkostnader	-57 671	-57 878	-60 237	-79 073	-81 488	-71 720
Lokalkostnader	-3 620	-3 644	-3 466	-4 856	-4 622	-4 886
Övriga kostnader	-122 531	-124 139	-114 232	-166 952	-150 912	-169 205
EBITDA (Operativt resultat)	-175 905	-177 738	-170 249	-238 743	-226 465	-235 384
Avskrivningar	-25	-25		-34		-39
Finansnetto	-2	-2		-3		220 273
EBT (Årets resultat)	-175 932	-177 766	-170 249	-238 780	-226 465	-15 150

Resultatet för avdelning Ungdom är -175,9 mnkr, det är en negativ avvikelse på 5,7 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 placeringar. Personalkostnaderna är något lägre, men i posten övriga kostnader ingår kostnader för inhyrd personal. Totalt ligger personalkostnaden enligt budget. Resultatet avviker positivt med 1,9 mnkr jämfört med prognos, främst är det kostnader för HVB-insatser som var låga för månaden. 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			
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			

	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Utfall jan-sep 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-158 286	-160 240	-153 448	-150 054	-215 713	-203 598	-202 580
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-355	-632	0	-213	-745	0	-452
5731 - HVB-vård för barn och unga	-75 852	-77 605	-71 724	-69 126	-103 732	-94 632	-94 932
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-31 619	-31 688	-29 842	-30 774	-42 839	-39 789	-39 554
5733 - Individuellt behovsprövad öppen vård b&u	-43 202	-43 056	-44 625	-40 749	-58 719	-59 500	-56 426
5739 - Råd och stöd barn och unga	-7 259	-7 259	-7 258	-9 193	-9 678	-9 677	-11 216

Avdelningens insatskostnad är 158,3 mnkr det är en negativ avvikelse jämfört med budget på ca 4,9 mnkr och en positiv avvikelse jämfört med prognos på 1,9 mnkr.

Avdelning Behandling och utredning

Resultaträkning	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Resultat	-1 924	-341	1 219	-1 460	-51	5 328

Resultatet för avdelningen är -1,9 mnkr, det är en negativ avvikelse på 3,1 mnkr jämfört med budget. Beläggningen i september har varit lägre på några enheter, placeringar har kunnat avslutas och nya ärenden har inte kommit in i samma takt. Avdelningen har lägre personalkostnader jämfört med budget på flertalet enheter. Försäljning till andra kommuner ligger över budget, främst genom ärenden på Brogården och SIRI. Total försäljning till andra kommuner är 11,7 mnkr ackumulerat september. Enheten Villa Djurgården har avvecklats

under våren och belastar resultatet med en avvecklingskostnad på ca 1,5 mnkr, avvecklingskostnaden påverkar helårsprognosen negativt.

Resultatet har en negativ avvikelse jämfört med prognos på 1,6 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-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	152 505	135 875	139 528	190 864	177 907	268 526
Personalkostnader	-34 573	-34 539	-40 584	-45 441	-52 774	-64 503
Lokalkostnader	-6 140	-6 176	-7 195	-8 355	-9 593	-8 731
Övriga kostnader	-88 369	-88 578	-94 063	-115 240	-120 547	-194 216
EBITDA (Operativt resultat)	23 423	6 581	-2 313	21 828	-5 008	1 076
Avskrivningar	-12	-12	-12	-16	-16	-16
Finansnetto	-2	-2		-2		8 553
EBT (Årets resultat)	23 409	6 567	-2 325	21 810	-5 023	9 613

Resultatet för avdelning Ensamkommande barn är 23,4 mnkr, det är en positiv avvikelse jämfört med budget på 25,7 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 16,8 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.

	Utfall jan-sep 2018	Prognos jan-sep 2018	Budget jan-sep 2018	Utfall jan-sep 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-109 267	-109 444	-123 346	-188 135	-141 751	-160 023	-241 258
614 - Asylsökande	0	0	0	-1 276	0	0	0
615 - Ensamkommande, fördelas	0	0	-525	-5 531	0	-700	-10 085
6151 - Institutionsvård (HVB-hem)	-45 797	-46 670	-63 416	-73 614	-60 804	-81 969	-97 458
6152 - Familjehemsvård	-38 606	-38 437	-42 431	-78 690	-49 626	-54 639	-100 039
6153 - Bistånd som avser boende	-23 004	-22 392	-16 973	-28 752	-28 563	-22 715	-31 945
6154 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-1 860	-1 945	0	-272	-2 758	0	-1 731

Avdelningens insatskostnad är 109,3 mnkr det är 14,1 mnkr lägre än budget och 0,2 mnkr lägre än 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			
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			
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			

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör