

Handläggare
Bergmark, Magnus

Datum
2018-05-25

Diarienummer
SCN-2018-0197

Socialnämnden

Ekonomisk månadsuppföljning 2018

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att lägga informationen till handlingarna

Sammanfattning

Nämndens resultat för mars är 8,8 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 15,8 mnkr jämfört med budget. Utbetalning av återsökta ersättningar ifrån Migrationsverket avseende både 2016 och 2017 är högre än vad som reserverades i årsbokslutet för 2017. Insatskostnader inom avdelning Vuxen är lägre än budget. Även Barn och Ungdomsverksamheten har lägre kostnader än budget.

Analys av ekonomiskt utfall april

Resulträkning	Utfall jan - apr 2018	Prog jan - apr 2018	Bud jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	86 770	86 791	78 932	234 812	225 086	318 106
Personalkostnader	-144 035	-142 748	-147 537	-429 465	-436 815	-417 342
Lokalkostnader	-16 736	-17 010	-17 432	-51 345	-52 263	-51 457
Övriga kostnader	-145 880	-149 366	-149 621	-436 931	-421 998	-963 117
EBITDA (Operativt resultat)	-219 880	-222 333	-235 657	-682 929	-685 991	-645 192
Avskrivningar	-534	-546	-566	-1 702	-1 699	-1 696
Finansnetto	229 232	229 232	229 233	687 688	687 690	628 009
EBT (Årets resultat)	8 817	6 354	-6 991	3 057	0	-18 878

Nämndens resultat för mars är 8,8 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 15,8 mnkr jämfört med budget. Utbetalning av återsökta ersättningar ifrån Migrationsverket avseende både 2016

och 2017 är högre än vad som reserverades i årsbokslutet för 2017. Insatskostnader inom avdelning Vuxen är lägre än budget. Även Barn och Ungdomsverksamheten har lägre kostnader än budget.

Ekonomiskt har året börjat bra. Förvaltningen ser dock fortsatt risk för ökade insatskostnader under 2018 i förhållande till budget. Intensivt arbetet pågår för att stabilisera personalomsättning och arbetsmiljö, samt att hantera de ökade behoven av vårdinsatser inom befintlig budget.

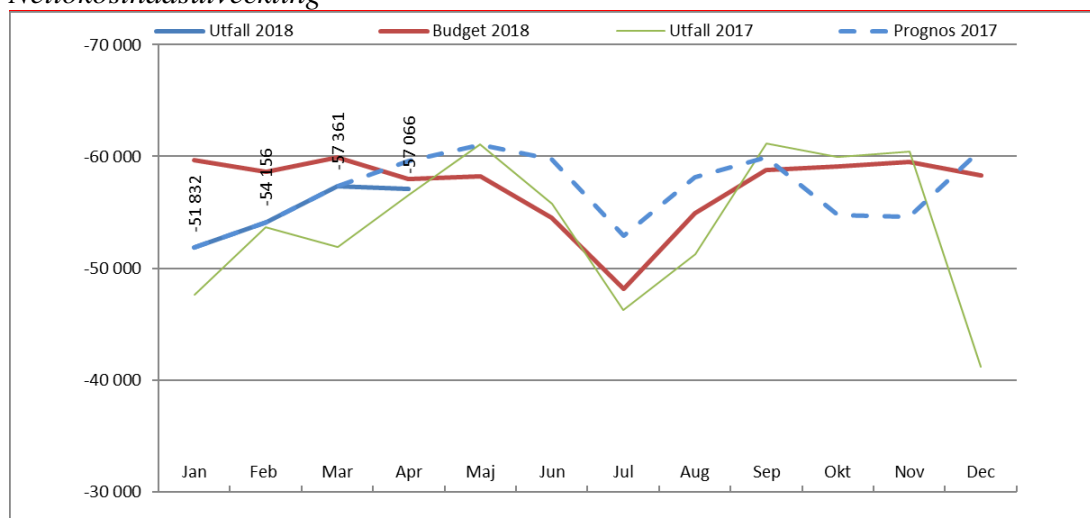
Resultat per verksamhet	Utfall jan - apr 2018	Prog jan - apr 2018	Bud jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
100 - Politisk verksamhet	-1 112	-809	-23	-1 605	0	-279
571 - Missbrukarvård och övrig vård för vuxr	2 454	2 327	-1 149	1 815	16	-5 625
573 - Barn- och ungdomsvård	1 095	826	-4 966	-6 224	-56	-16 187
580 - Familjerätt och familjerådgivning	-398	-401	70	-291	47	-5 530
610 - Flyktingmottagande	6 778	4 411	-922	9 362	-7	8 743
Alla verksamhetsgrupper	8 817	6 354	-6 991	3 057	0	-18 878

Politisk verksamhet ligger efter budget med -1,1 mnkr, det är till stor del orsakat av bokförda personalkostnader på fel verksamhet, det kommer att korrigeras retroaktivt. Missbrukarvård och övrig vård för vuxna ligger 3,6 mnkr bättre än budget, verksamheten har lägre insatskostnader. Barn och ungdomsvårdens har en positiv avvikelse på 6,0 mnkr jämfört med budget, lägre personalkostnader och högre projektintäkter. Familjerätt och familjerådgivning avviker negativt med 0,5 mnkr beroende på högre personalkostnader. Resultatet för Avdelning Ensamkommande har en positiv avvikelse på 7,7 mnkr jämfört med budget och är genererat av intäkter avseende tidigare år.

I jämförelse med prognosen är det verksamhet Ensamkommande som genererar den positiva avvikelsen på 2,5 mnkr och övriga verksamheter ligger väldigt nära prognos. Även mot prognosen är det intäkter ifrån tidigare år och periodiseringar av omställningskostnader som genererar avvikelsen.

Helårsprognosen visar ett resultat på 3,1 mnkr med en möjlig avvikelse på +/- 10 mnkr. Det är verksamhet Barn och ungdomsvård, som visar störst negativ avvikelse -6,2 mnkr. Fortsatt högt inflöde och en hög andel komplicerade ärenden genererar högre insatskostnader i prognosen. Verksamhet Ensamkommande visar störst positiv avvikelse på 9,4 mnkr. Resultatet baseras på högre intäkter ifrån Migrationsverket avseende 2017, verksamheten kommer att ha omställningskostnader under året.

Nettokostnadsutveckling



Nettokostnaden för perioden januari-april är 220,4 mnkr jämfört med budget 236,2 mnkr och prognos 222,9 mnkr. Prognosen för helår 2018 visar en nettokostnad på 684,6 mnkr jämfört med budget 687,7 mnkr och föregående år 646,9 mnkr.

Sjukfrånvaron

Sjukfrånvaron i april var 6,32% jämfört med 6,12% 2017. Korttidssjukfrånvaro utgör 2,8% för 2018 och 2,4% 2017.

Avdelning Systemledning och Ledning

Resultaträkning	Utfall jan - apr 2018	Prognos jan - apr 2018	Budget jan - apr 2018	Budget helår 2018	Prognos helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	1 799	1 628	977	2 931	4 143	874
Personalkostnader	-9 914	-9 856	-11 451	-31 896	-31 153	-16 847
Lokalkostnader	-3 104	-3 108	-3 129	-9 485	-9 446	-10 233
Övriga kostnader	-15 556	-15 582	-15 683	-46 928	-47 900	10 744
EBITDA (Operativt resultat)	-26 774	-26 918	-29 285	-85 378	-84 357	-15 461
Avskrivningar	-224	-232	-255	-766	-742	-714
Finansnetto	229 243	229 241	229 236	687 700	687 705	14 604
EBT (Årets resultat)	202 246	202 092	199 696	601 556	602 606	-1 571

Resultatet för avdelningarna Systemledning och Ledning är tillsammans 202,2 mnkr, det är en positiv avvikelse jämför med budget på 2,6 mnkr. En stor del av förklaringen är vakanta tjänster som ännu inte är tillsatta och att det finns långtidssjuka inom avdelningen. Tjänsterna kommer att tillsättas under våren. Resultatet påverkas även av högre intäkt i form av statligt bidrag för förstärkt bemanning inom socialtjänst.

Avdelning Vuxen

Resultaträkning	Utfall jan - apr 2018	Prognos jan - apr 2018	Budget jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	2 897	2 789	2 822	8 937	8 970	9 087
Personalkostnader	-22 302	-22 396	-22 722	-65 086	-65 756	-61 342
Lokalkostnader	-3 507	-3 523	-3 220	-9 918	-9 660	-9 607
Övriga kostnader	-30 708	-31 090	-35 097	-101 709	-105 317	-114 852
EBITDA (Operativt resultat)	-53 621	-54 221	-58 217	-167 777	-171 764	-176 713
Avskrivningar	-268	-271	-279	-829	-837	-826
Finansnetto	-7	-6	-2	-11	-7	164 314
EBT (Årets resultat)	-53 895	-54 498	-58 499	-168 616	-172 608	-13 226

Resultatet för avdelning vuxen är -53,9 mnkr, det är en positiv avvikelse på 4,6 mnkr jämfört med budget och 0,6 mnkr jämfört med prognos. Störst positivt resultat visar Nexus som fortsätter arbetet med att avsluta skyddsplaceringar för våldsutsatta med hjälp av lägenheter anpassade för ändamålet. Insatserna inom Nexus var dock högre i april än tidigare månader.

Beroendeenheterna uppvisar också en positiv avvikelse. Det är fortsatt arbete med att göra kortare placeringar för att sedan tillsammans med kommunens öppenvård planera både stöd och behandling på hemmaplan. Övriga enheter Boendeenhet, Socialjouren, Familjerätt /Familjerådgivning på ligger i nivå med budget för månaden.

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								

	Utfall jan-apr 2018	Prognos jan-apr 2018	Budget jan-apr 2018	Utfall jan-apr 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-29 414	-29 720	-33 409	-31 534	-96 871	-100 228	-98 319
5711 - Institutionsvård för vuxna missbrukare	-9 993	-9 772	-11 253	-10 396	-33 044	-33 759	-32 998
5712 - Familjevård för vuxna missbrukare	-269	-394	-500	-233	-1 393	-1 499	-1 705
5713 - Bistånd som avser boende	-10 072	-9 067	-9 059	-9 076	-27 032	-27 176	-29 771
5714 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-1 102	-2 298	-3 757	-1 510	-9 691	-11 271	-4 427
5719 - Råd och stöd	-4 201	-3 746	-2 380	-4 280	-8 507	-7 141	-12 839
5721 - Institutionsvård övriga vuxna	-264	-229	-124	-365	-478	-373	-991
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-2 667	-3 514	-5 595	-4 633	-14 543	-16 784	-12 885
5724 - Individuellt behovsprövad öppen vård övriga vuxna	-846	-700	-742	-1 042	-2 184	-2 226	-2 703

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 29,4 mnkr 3,9 mnkr lägre än budget.

Avdelning Barn

Resultaträkning	Utfall jan - apr 2018	Prognos jan - apr 2018	Budget jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	1 271	1 446	1 296	6 722	5 648	10 155
Personalkostnader	-40 239	-39 941	-39 397	-126 510	-119 730	-120 534
Lokalkostnader	-1 281	-1 379	-1 415	-4 209	-4 246	-3 579
Övriga kostnader	-28 689	-29 702	-28 216	-85 032	-79 081	-110 164
EBITDA (Operativt resultat)	-68 938	-69 575	-67 733	-209 029	-197 408	-224 123
Avskrivningar	-6	-5		-5		-23
Finansnetto	-1	-0		-0		220 274
EBT (Årets resultat)	-68 944	-69 580	-67 733	-209 034	-197 408	-3 872

Resultat för avdelning Barn är -68,9 mnkr, det är en negativ avvikelse på 1,2 mnkr jämfört med budget. Främst är det insatskostnaderna som är högre, flera allvarliga ärenden som har placeringar med stöd av LVU, flera ärenden med våldsinslag som kräver boende med skydd.

Kostnad för inhyrdpersonal ligger i nivå med budget för perioden. Antalet inhyrda konsulter kommer dock att vara högre än beräknat under kommande månader, främst beroende på långtidssjukskrivningar och vakanser.

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								

Konsulentstödda familjehem (insatser)	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	32	38	44	45	45	44	44	46	46	44	49	51
2018	52	50	51	49								

Insatskostnader	Utfall jan-apr 2018	Prognos jan-apr 2018	Budget jan-apr 2018	Utfall jan-apr 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-45 390	-46 840	-45 059	-46 445	-144 092	-138 003	-140 943
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-1 036	-893	-245	-416	-1 383	-735	-2 548
5731 - HVB-vård för barn och unga	-13 821	-14 478	-17 055	-15 909	-47 023	-51 166	-48 862
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-16 387	-16 741	-13 613	-13 797	-52 116	-43 708	-42 999
5733 - Individuellt behovspröv.öppen vård	-7 311	-7 750	-6 519	-10 426	-21 339	-19 515	-25 704
5739 - Råd och stöd	-7 871	-7 871	-7 872	-6 314	-23 614	-23 614	-23 379

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 45,4 mnkr vilket är en negativ avvikelse med 0,3 mnkr jämfört med budget.

Avdelning Ungdom

Resultaträkning	Utfall jan - apr 2018	Prog jan - apr 2018	Bud ack jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	3 263	3 117	2 492	10 628	10 558	10 427
Personalkostnader	-26 315	-25 870	-26 791	-78 837	-81 488	-71 720
Lokalkostnader	-1 455	-1 497	-1 541	-4 582	-4 622	-4 886
Övriga kostnader	-52 790	-52 076	-52 254	-154 008	-150 912	-169 205
EBITDA (Operativt resultat)	-77 296	-76 325	-78 094	-226 799	-226 465	-235 384
Avskrivningar	-12	-12		-35		-39
Finansnetto	-1	-1		-2		220 273
EBT (Årets resultat)	-77 309	-76 338	-78 094	-226 837	-226 465	-15 150

Resultatet för avdelning Ungdom är -77,3 mnkr, det är en positiv avvikelse på 0,8 mnkr jämfört med budget. Det är högre projektintäkter som genererar ett förbättrat resultat. Personalkostnaderna är något lägre, men i posten övriga kostnader ingår kostnader för inhyrd personal. Totalt ligger personalkostnaden enligt budget.

Det finns en oro att insatskostnaderna ökar i förhållande till budget, eftersom att antalet anmälningar ökade under 2017. Avdelningen hanterar kostsamma placeringar med komplicerade ungdomsärenden med våldsinslag och missbruk.

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								
Antal insatser HVB	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								
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								

Insatskostnad	Utfall jan-apr 2018	Prognos jan-apr 2018	Budget jan-apr 2018	Utfall jan-apr 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-68 325	-68 074	-68 866	-66 890	-206 053	-203 598	-202 580
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-76	-45	0	-221	-45	0	-452
5731 - HVB-vård för barn och unga	-33 360	-32 661	-32 544	-32 158	-97 749	-94 632	-94 932
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-13 124	-12 962	-13 263	-13 272	-39 488	-39 789	-39 554
5733 - Individuellt behovspröv.öppen vård	-18 539	-19 180	-19 833	-16 290	-59 093	-59 500	-56 426
5739 - Råd och stöd	-3 226	-3 226	-3 226	-4 950	-9 677	-9 677	-11 216

Avdelningens insatskostnad är 68,3 mnkr det är en positiv avvikelse jämfört med budget på ca 0,5 mnkr.

Avdelning Behandling och utredning

Behandling och utredning	Utfall jan - apr 2018	Prognos jan - apr 2018	Budget jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018
Resultat	573	1 038	179	-260	-51

Resultatet för avdelningen är 0,6 mnkr, det är en positiv avvikelse på 0,4 mnkr jämfört med budget. Avdelningen har lägre personalkostnader jämfört med budget på flertalet enheter. Beläggningen är på en generellt hög nivå, SIRI och Edeby har dock haft lägre beläggning, men har under april uppnått budgeterad nivå. Den externa försäljningen ligger över budget, främst genom ett stort ärende på Brogården.

Avdelning Ensamkommande barn

Resultaträkning	Utfall jan - apr 2018	Prognos jan - apr 2018	Budget jan - apr 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	68 999	69 296	64 755	184 410	177 907	320356,7-51831
Personalkostnader	-17 202	-16 666	-17 754	-44 727	-52 774	-64 503
Lokalkostnader	-2 760	-2 850	-3 198	-9 279	-9 593	-8 731
Övriga kostnader	-42 883	-46 135	-46 338	-125 190	-120 547	-194 216
EBITDA (Operativt resultat)	6 154	3 646	-2 535	5 215	-5 008	1 076
Avskrivningar	-5	-5	-5	-16	-16	-16
Finansnetto	-1	-1		-1		8 553
EBT (Årets resultat)	6 148	3 640	-2 541	5 198	-5 023	9 613

Resultatet för avdelning Ensamkommande barn är 6,1 mnkr, det är en positiv avvikelse jämfört med budget på 8,6 mnkr. Den främsta förklaringen är högre tilldelning av återsökt stadsbidrag för 2017 än uppbokat i årsbokslutet, vilket resultatförts 2018. 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.

Utmaning framöver är att fortsätta minska insatskostnaderna, att omförhandla avtal, att återsöka kostnader för LVU liknande SoL-placeringar, samt att hålla rätt anpassning av både myndigheten och egen regi. 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 då ungdomarna inte längre har rätt att uppbära CSN. Beräkningen är att detta omfattar ca 40 ungdomar för 2018, med utebliven ersättning på ca 5,2 mkr.

Insatskostnader	Utfall jan-apr 2018	Prognos jan-apr 2018	Budget jan-apr 2018	Utfall jan-apr 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-53 510	-55 764	-58 782	-93 323	-154 658	-160 023	-241 066
612 - Myndighetsutövning och gemensamma kostnader				-102			0
615 - Ensamkommande, fördelas	0	0	-233	-8 677	0	-700	-9 894
6151 - Institutionsvård (HVB-hem)	-22 806	-25 799	-31 389	-28 595	-64 251	-81 969	-97 458
6152 - Familjehemsvård	-19 279	-20 552	-19 705	-40 445	-66 273	-54 639	-100 039
6153 - Bistånd som avser boende	-10 819	-8 981	-7 455	-15 502	-21 589	-22 715	-31 945
6154 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-606	-432		-2	-2 545		-1 731

Avdelningens insatskostnad är 53,5 mnkr det är 5,2 mnkr lägre än budgeterat.

Totalt antal aktuella under perioden	Jan	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								
Antal insatser HVB totalt	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	239	233	232	230	231	229	217	200	189	170	130	126
2018	101	72	71	64								
Stödboende antal insatser	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2017	12	13	14	10	24	20	29	30	29	49	103	104
2018	106	110	109	109								

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör