

Handläggare
Bergmark, Magnus

 Datum
2017-12-18

 Diarienummer
SCN-2017-0157

Socialnämnden

Resultat november 2017

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att lägga informationen till handlingarna

Ärendet

Analys av ekonomiskt utfall ackumulerat november. Resultaträkning inklusive interna intäkter och kostnader (tkr).

Resultaträkning	Utfall	Prognos	Budget	Prognos helår	Budget helår
	jan - nov 2017	jan - nov 2017	jan - nov 2017	2017	2017
Intäkter	492 313	493 694	492 754	542 899	532 741
Personalkostnader	-381 458	-386 907	-410 545	-424 234	-451 258
Lokalkostnader	-45 714	-45 998	-45 822	-50 205	-49 970
Övriga kostnader	-669 258	-660 948	-608 320	-720 293	-663 701
EBITDA (Operativt resultat)	-604 118	-600 159	-571 933	-651 833	-632 188
79x - Av- och nedskrivningar	-1 562	-1 571	-871	-1 720	-950
840 - Finansiella intäkter	2	2	-1	1	-1
830 - Kommunbidrag	575 765	575 765	575 767	628 108	628 109
850 - Finansiella kostnader	-95	-95	-49	-104	-53
Finansnetto	575 672	575 672	575 717	628 005	628 054
EBT (Årets resultat)	-30 007	-26 058	2 913	-25 548	-5 084
Effektiveringskrav		0	4 660	0	5 084
RR inkl semlöneskuld (ao/div/konc.)	-30 007	-26 058	7 573	-25 548	0

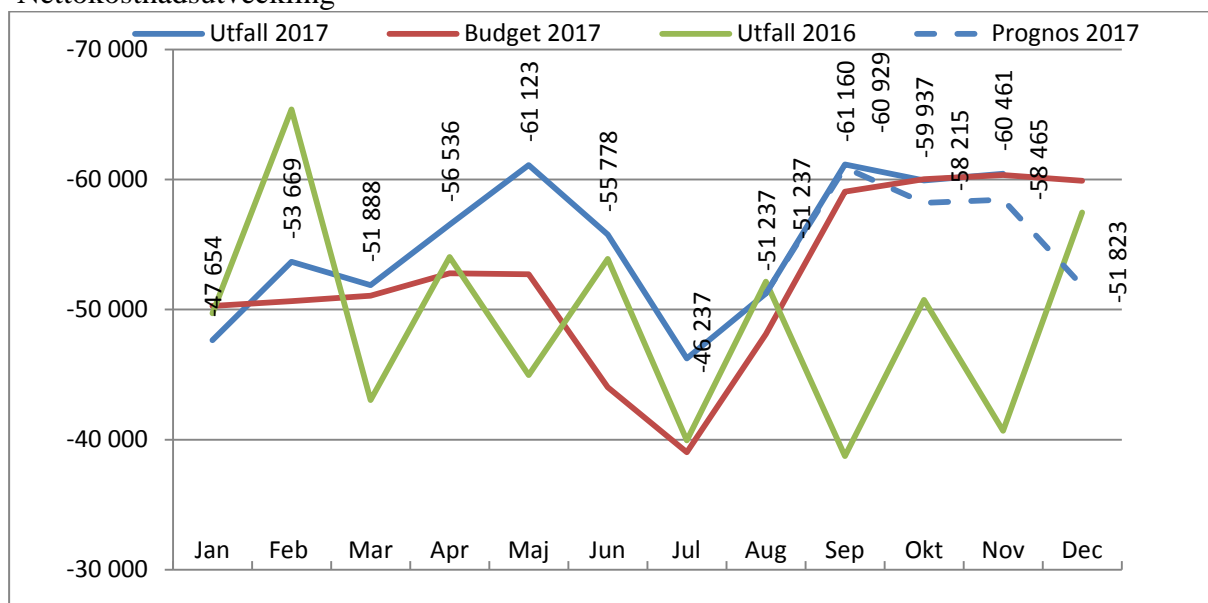
Nämndens resultat ackumulerat november 2017

Nämndens resultat för årets elva första månader är -30,0 mnkr. Det är 37,5 mnkr lägre än budget för perioden. Insatskostnaderna är 26,2 mnkr tkr högre jämför med budget, främst för avdelningarna Ensamkommande, Barn och Ungdom. Personalkostnader är lägre, men inom posten övriga kostnader bokförs kostnader för inhyrdpersonal. Sammanlagt blir personalkostnad inklusive inhyrd personal 12,0 mnkr lägre än budget.

Resultatet för perioden är 3,9 mnkr lägre än prognosen som sammanställdes i augusti, Personalkostnaderna är 5,4 mnkr lägre och insatskostnaderna är 8,8 mnkr högre.

Förvaltningen bedömer att helårsresultatet för 2017 kommer att ligga inom prognostiserat resultat -25,5 mnkr med en osäkerhet på -5,0 mnkr. Osäkerheten beror främst på vilken nivå av återsökning som beviljas av Migrationsverket. Både för ensamkommande men även för asylsökande som inte är ensamkommande. Det råder även osäkerhet för kostnader kring ensamkommande över 18 år.

Nettokostnadsutveckling



Nettokostnaderna är nämndens kostnader reducerat med samtliga intäkter förutom kommunbidrag, det vill säga de kostnader som ska finansieras med skatter och kommunal-ekonomisk utjämning. Ovan graf visar månatlig nettokostnadsutveckling, den totala nettokostnaden i helårs prognosen visar på 653,5 mnkr (se blå linje) jämfört med budget 628 mnkr (se röd linje), prognosen visar på ett underskott med -25,5 mnkr. Nettokostnaderna kommer dock att ligga lägre än budget de kommande månaderna. Den kraftiga nedgången i december beror på en beräknad intäkt ifrån Migrationsverket.

Medarbetare

Medarbetare på plats, månadsanställda inkluderat timanställda. I begreppet ingår mertid medan all rapporterad frånvaro (semester, sjukfrånvaro VB, tjänst- och föräldraledighet) är exkluderad. Därav lägre antal medarbetare under semesterperioden.

	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober
Utfall 2017	509	520	539	525	522	500	312	405	515	511

Sjukfrånvaron

Den ackumulerade korttidssjukfrånvaron är fortfarande genomgående låg, ack oktober 2,3 procent även långtidssjukfrånvaron ligger på nivåer som brukar anses acceptabla 3,6 procent ackumulerat oktober.

		Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	September	Oktober
2017	Korttid	2,7%	2,8%	2,4%	2,3%	2,4%	1,6%	2,2%	2,1%	2,1%	2,2%
	Långtid	2,9%	3,0%	3,8%	3,8%	4,3%	3,7%	3,7%	3,6%	3,5%	3,6%
Total		5,6%	5,8%	6,2%	6,1%	6,7%	5,3%	5,9%	5,7%	5,7%	5,8%

Budgetuppföljning resultat före kommunbidrag per ansvar (tkr)

Ansvar	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
2300 - Socialnämnden (SCN)	-605 772	-568 194	-37 578		↘
SCF10 - Ledning SCF	-2 384	-4 132	1 748		↗
SCF20 - Avdelning Systemledning	-12 225	-11 076	-1 149		↘
SCF30 - Avdelning Vuxen	-162 873	-163 414	541		↗
SCF40 - Avdelning Barn	-205 341	-190 320	-15 021		↘
SCF50 - Avdelning Ungdom	-217 603	-198 145	-19 458		↘
SCF60 - Avdelning Ensamkommande	-10 347	-2 383	-7 964		↘
SCF70 - Avdelning Behandling och utredning	5 044	1 276	3 768		↗
SCF99 - Historik	-42	0	-42		=

Avdelning Systemledning, periodens resultat – 1 909 tkr

Systemledning	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
Resultat	-1 909	-1 926	17		↘

Underskottet för perioden består av ofinansierad kostnad för föreningsbidrag till den ideella föreningen barnombudsmannen. Samt en av kostnaderna för individutskottssekreterarna. Kostnader ligger i nivå med budget.

Avdelning Vuxen, periodens resultat – 12 225 tkr

Vuxen	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
Resultat	-12 225	-12 764	539		

Avdelning vuxen uppvisar ett resultat som är bättre än både budget och prognos. Den största anledningen till detta är att Nexus trots en ökning av antalet ansökningar under året kunnat under de senaste månaderna minska antalet vård dygn i skyddsplaceringar. Det har varit möjligt genom ett samarbete med boendeenheten. De har kunnat erbjuda våldsutsatta brukare alternativa boendelösningar, som har fungerat som skydd. Mottagningen, Beroendeenhet 1 och 2 har också under de senaste månaderna minskat antalet vård dygn vilket har lett till att resultatet är bättre än budget och prognos. Övriga enheter ligger i nivå med prognos.

Resultaträkning	Utfall ack jan - Nov 2017	Bud ack jan - Nov 2017	Prog jan - Nov 2017	Prognos helår 2017	Budget helår 2017
Intäkter	19 641	18 712	18 851	21 053	20 413
Personalkostnader	-55 703	-58 596	-56 224	-61 802	-63 964
Lokalkostnader	-8 685	-9 034	-8 610	-9 424	-9 855
Övriga kostnader	-117 340	-114 122	-117 920	-129 045	-124 496
EBITDA (Operativt resultat)	-162 086	-163 041	-163 903	-179 218	-177 902
Avskrivningar	-759	-517	-757	-826	-564
830 - Kommunbidrag	150 648	150 650	150 648	164 344	164 346
850 - Finansiella kostnader	-28	-32	-31	-33	-35
Finansnetto	150 620	150 618	150 618	164 310	164 310
EBT (Årets resultat)	-12 225	-12 939	-14 043	-15 733	-14 155
Effektiviseringskrav		175	-0	-0	191
EBT efter avkastningskrav	-12 225	-12 764	-14 043	-15 733	-13 964
RR inkl semlöneskuld	-12 225	-12 764	-14 043	-15 733	-13 964

Insatskostnad per verksamhet	Utfall ack jan - Nov 2017	fördelning
Alla verksamhetsgrupper	-90 897	
5711 - Institutionsvård för vuxna missbrukare	-30 887	34,0%
5712 - Familjehemsvård för vuxna missbrukare	-1 457	1,6%
5713 - Bistånd som avser boende	-26 715	29,4%
5714 - Individuellt behovspröv.öppen vård	-3 899	4,3%
5719 - Råd och stöd	-11 769	12,9%
5721 - Institutionsvård övriga vuxna	-912	1,0%
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-12 593	13,9%
5724 - Individuellt behovsprövad öppen vård övriga vuxna	-2 665	2,9%

Ovan resultatrapport visar att verksamhetens insatskostnader motsvarar 90 897 tkr ack november för både externa och interna insatser.

Avdelning Barn, periodens resultat -3 422 tkr

Barn	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
Resultat	-3 422	11 599	-15 021		

Utfallet för avdelning Barn är -3,4 mnkr, det är -15,0 mnkr lägre än budget. Högre volymer orsakar ökade placeringskostnader -7,1 mnkr. Även gemensamma kostnader är högre än budgeterat. Personalkostnaden inklusive inhyrdpersonal är 7,1 mnkr lägre än budget. Under hösten har rekrytering av socialsekreterare prioriterats, vilket har gett resultat. Under 2018 förväntas andelen inhyrda konsulter vara mycket lägre.

Resultaträkning	Utfall ack jan - Nov 2017	Bud ack jan - Nov 2017	Prog jan - Nov 2017	Prognos helår 2017	Budget helår 2017
Intäkter	39 461	39 479	39 375	43 322	43 068
Personalkostnader	-110 700	-124 980	-112 421	-123 627	-136 390
Lokalkostnader	-3 297	-3 386	-3 449	-3 836	-3 688
Övriga kostnader	-130 781	-105 211	-129 749	-142 327	-114 863
EBITDA (Operativt resultat)	-205 318	-194 097	-206 244	-226 468	-211 873
Avskrivningar	-22	-64	-34	-40	-70
830 - Kommunbidrag	201 919	201 919	201 919	220 275	220 275
850 - Finansiella kostnader	-1	-6	-3	-3	-7
Finansnetto	201 917	201 912	201 916	220 272	220 268
EBT (Årets resultat)	-3 422	7 752	-4 362	-6 235	8 326
Effektiviseringskrav		3 847	0	0	4 197
EBT efter avkastningskrav	-3 422	11 599	-4 362	-6 235	12 523
RR inkl semlöneskuld	-3 422	11 599	-4 362	-6 235	12 523

Insatskostnad per verksamhet	Utfall ack jan - Nov 2017	fördelning
Alla verksamhetsgrupper	-94 497	
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-1 967	2,1%
5731 - Institutionsvård barn/ungdom	-44 616	47,2%
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-12 736	13,5%
5733 - Individuellt behovspröv.öppen vård	-13 932	14,7%
5739 - Råd och stöd	-21 246	22,5%

Ovan resultatrapport visar att insatskostnaderna inom avdelning barn motsvarar 94,5 mnkr, både externt och internt.

Avdelning Ungdom periodens resultat – 15 684 tkr

Ungdom	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
Resultat	-15 684	3 774	-19 458		

Utfallet för avdelning Ungdom är -15,7 mnkr, det är 19,5 mnkr lägre än budget.

Placeringskostnader är 11,8 mnkr högre än budget, volymökningar för insatskostnader och utredningar har ökat markant under året. Ett arbete pågår för att undvika och korta ner placeringstider. Personalkostnader inklusive inhyrd personal är 5,7 mnkr högre än budget. Avdelningen har under året haft svårt att rekrytera personal och löst situationen med inhyrda socialsekreterare. Rekryteringsläget av socialsekreterare ser bättre ut inför 2018.



Antalet nyanmälningar inom Barn och ungdomsvården är ackumulerat för året 5 213 st jämfört med 2016 då det var 4 752 st. Antalet pågående utredningar per månad är ca 200 st fler jämfört med 2016.

Resultaträkning	Utfall ack jan - Nov 2017	Bud ack jan - Nov 2017	Prog jan - Nov 2017	Prognos helår 2017	Budget helår 2017
Intäkter	36 851	31 147	37 181	40 791	33 979
Lokalkostnader	-11 814	-12 155	-11 777	-12 865	-13 257
Övriga kostnader	-176 211	-148 087	-168 781	-183 920	-161 524
EBITDA (Operativt resultat)	-216 852	-198 736	-209 284	-228 043	-216 871
Avskrivningar	-694	-43	-693	-759	-47
830 - Kommunbidrag	201 919	201 919	201 919	220 275	220 275
850 - Finansiella kostnader	-57	-4	-56	-61	-4
Finansnetto	201 862	201 915	201 863	220 214	220 271
EBT (Årets resultat)	-15 684	3 136	-8 114	-8 588	3 353
Effektiviseringskrav		638	0	0	696
EBT efter avkastningskrav	-15 684	3 774	-8 114	-8 588	4 049
RR inkl semlöneskuld	-15 684	3 774	-8 114	-8 588	4 049

Insatskostnad per verksamhet	Utfall ack jan - Nov 2017	fördelning
Alla verksamhetsgrupper	-160 921	
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-393	0,2%
573 - Barn- och ungdomsvård (573)	-160 528	99,8%
5731 - Institutionsvård barn/ungdom	-86 356	53,7%
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-20 683	12,9%
5733 - Individuellt behovspröv.öppen vård	-42 947	26,7%
5739 - Råd och stöd	-10 542	6,6%

Ovan resultatrapport visar att insatskostnader inom avdelning ungdom motsvarar 160,9 mnkr, både externt och internt.


Avdelning Behandling och utredning periodens resultat 5 044 tkr

Behandling och utredning	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
Resultat	5 044	1 276	3 768		

Resultatet +5,0 mnkr visar en positiv avvikelse mot budget med 3,8 mnkr. Försäljning till andra kommuner och förvaltningar ligger högre än budget, främst är det Brogården och Eksätra som har haft högre andel placering från annan kommun. De flesta enheterna har legat på en hög beläggning under hela året vilket underlättar god ekonomi.

Personalkostnaderna för avdelningen ca 1,1 mnkr lägre än budget. Vakanta tjänster har förekommit under året, men kommer att tillsättas för att möta den höga beläggningen.

Avdelning Ensamkommande barn, periodens resultat -2 506 tkr

Ensamkommande	Utfall Jan - Nov 2017	Budget Jan - Nov 2017	Diff Utfall/Budget ack	Aktuell status	Jämfört med Okt 2017
Resultat	-2 506	5 458	-7 964		

Resultatet för avdelning Ensamkommande är -2,5 mnkr, avvikelsen är jämfört budget -7,9 mnkr. Minusresultatet beror till större delen pga. minskade intäkter. Enligt tidigare rapporter är kostnaderna konstanta medan antalet unga över 18 år i asylprocess och ungdomar som blivit åldersuppskrivna är fler än prognostiserade. Antalet aktuella ungdomar är fortfarande i stort konstant jmf med tidigare månader och insatskostnaderna är ungefär i linje med prognos. Antalet unga i tvångsvård är fortsatt högt liksom antalet unga i liknande vård. Kostnad för tvångsvård (LVU) är återsökningsbar, medan liknande vård på frivillig basis (SoL) är en osäkerhetsfaktor och här finns ännu heller ingen praxis från migrationsverkets sida, utifrån de nya ersättningsreglerana som gäller från halvårsskiftet 2017. Kostnaderna för löner inklusive familjehemsvård är konstant. Fortsatt av stor betydelse för avdelningens resultat är således icke återsökningsbara kostnader som öppenvård, unga med svenskt medborgarskap, unga över 18 som har tillstånd men inte uppbär CSN samt antalet över 18 år i asylprocess. Åtgärder som planeras är fortsatt omställning av HVB mot stödboenden samt personalanpassningsåtgärder.

Resultat Ensamkommande

Resultaträkning	Utfall ack jan - Nov 2017	Bud ack jan - Nov 2017	Prog jan - Nov 2017	Prognos helår 2017	Budget helår 2017
Intäkter	285 586	297 008	287 981	317 080	318 984
Personalkostnader	-59 871	-67 410	-61 906	-67 626	-73 096
Lokalkostnader	-7 290	-7 246	-7 553	-8 263	-7 904
Övriga kostnader	-228 756	-224 720	-227 903	-246 755	-245 128
EBITDA (Operativt resultat)	-10 332	-2 368	-9 381	-5 563	-7 144
Avskrivningar	-15	-14	-15	-16	-16
840 - Finansiella intäkter					
830 - Kommunbidrag	7 841	7 841	7 841	8 554	8 554
850 - Finansiella kostnader	-1	-1	-1	-1	-1
Finansnetto	7 840	7 840	7 841	8 553	8 552
EBT (Årets resultat)	-2 506	5 458	-1 555	2 974	1 393
RR inkl semlöneskuld	-2 506	5 458	-1 555	2 974	1 393

Insatskostnad per verksamhet	Utfall ack jan - Nov 2017	fördelning
Alla verksamhetsgrupper	-207 780	
612 - Myndighetsutövning och gemensamma kostnader	-102	0,0%
615 - Insatser för ensamkommande	-9 999	4,8%
6151 - Institutionsvård (HVB-hem)	-88 034	42,4%
6152 - Familjehemsvård	-76 071	36,6%
6153 - Bistånd som avser boende	-33 529	16,1%
6154 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-46	0,0%

Ovan resultatrapport visar att insatskostnader inom avdelning ensamkommande barn motsvarar 207,8 mnkr, både externt och internt.

Resultaträkning per verksamhet efter kommunbidrag (tkr)					
	Utfall jan - nov 2017	Prognos jan - nov 2017	Budget jan - nov 2017	Prognos helår 2017	Budget helår 2017
100 - Politisk verksamhet (1)	-242	-269	1	-331	0
571 - Missbrukarvård och övrig vård för vuxna (571-572)	-4 918	-5 122	-3 688	-5 404	-4 983
573 - Barn- och ungdomsvård (573)	-16 667	-13 214	10 451	-16 235	9 254
580 - Familjerätt och familjerådgivning (58)	-4 955	-4 885	-3 735	-5 514	-4 271
610 - Flyktingmottagande (61)	-3 225	-2 567	4 544	1 936	0
Alla verksamhetsgrupper	-30 007	-26 058	7 573	-25 548	0

Verksamhet Missbrukarvård och övrig vård för vuxna ligger bättre än agustiprognosen med ca 0,2 mnkr. Barn och Ungdomsvården har ett resultat som är 3,5 mnkr lägre än prognos och Ensamkommande avviker positivt med 0,7 mnkr. Familjerätt och familjerådgivning i nivå med prognos.

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör