

Handläggare
Bergmark, MagnusDatum
2018-06-18Diarienummer
SCN-2018-0024

Socialnämnden

Bokslut maj 2018

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslås besluta

att lägga informationen till handlingarna

Sammanfattning

Nämndens resultat för mars är 5,2 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 13,2 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 maj

Resultaträkning	Utfall jan - maj 2018	Prog jan - maj 2018	Bud jan - Maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	105 052	104 651	98 783	234 812	225 086	318 106
Personalkostnader	-181 793	-179 991	-185 741	-429 465	-436 815	-417 342
Lokalkostnader	-20 926	-21 341	-21 813	-51 345	-52 263	-51 457
Övriga kostnader	-182 975	-186 712	-184 985	-436 931	-421 998	-494 499
EBITDA (Operativt resultat)	-280 642	-283 393	-293 756	-682 929	-685 991	-645 192
Avskrivningar	-666	-691	-708	-1 702	-1 699	-1 696
Finansnetto	286 541	286 540	286 541	687 688	687 690	628 009
EBT (Årets resultat)	5 233	2 457	-7 923	3 057	0	-18 878

Nämndens resultat för maj är 5,2 mnkr. Det är en positiv avvikelse på 13,2 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. Resultatet har en positiv avvikelse på 2,5 mnkr jämfört med prognos, det är Missbrukarvård och övrig vård för vuxna, samt Ensamkommande som har lägre kostnader. Verksamhet barn och ungdomsvård har högre insatskostnader jämfört med prognos.

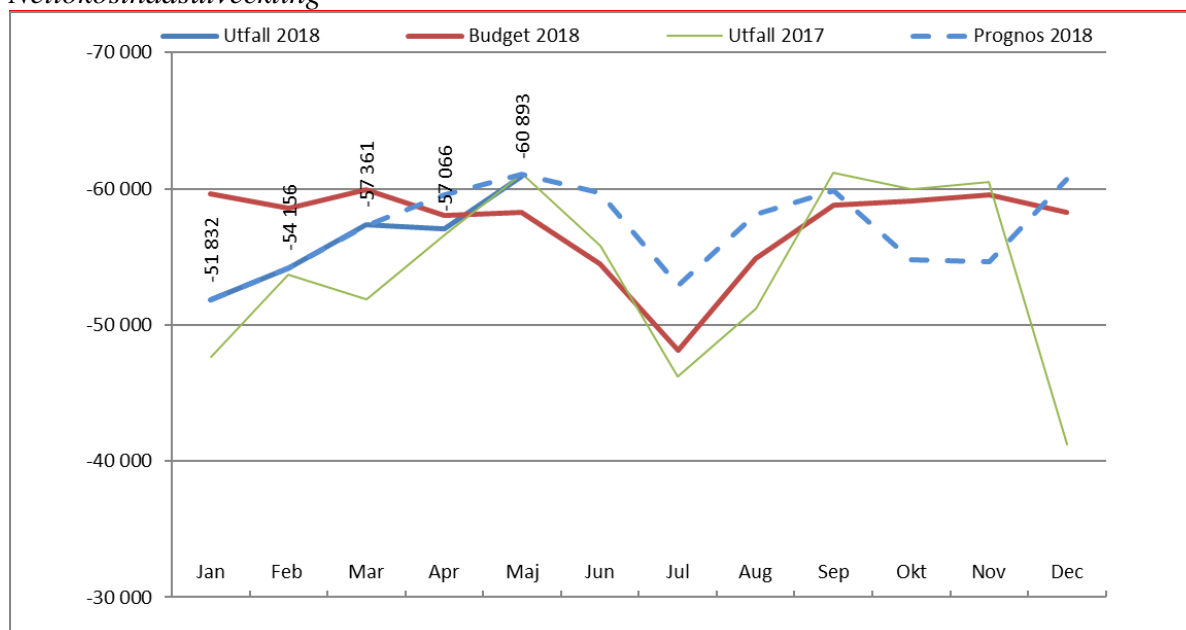
Resultat per verksamhet	Utfall jan - maj 2018	Prognos jan - maj 2018	Budget jan - maj 2018	Prognos helår 2018	Utfall helår 2017
100 - Politisk verksamhet	-192	-896	-32	-1 605	-279
571 - Missbrukarvård och övrig vård för vuxna	2 733	1 687	-1 596	1 815	-5 625
573 - Barn- och ungdomsvård	-2 938	-1 420	-6 336	-6 224	-16 187
580 - Familjerätt och familjerådgivning	-537	-520	-58	-291	-5 530
610 - Flyktingmottagande	6 167	3 604	99	9 362	8 743
800 - Kommunledning och gemensam verksamhet	0	0	0	0	0
Alla verksamhetsgrupper	5 233	2 457	-7 923	3 057	-18 878

Politisk verksamhet ligger efter budget med -0,2 mnkr, verksamheten har högre personalkostnader än budgeterat. Tidigare månader har det felaktigt bokförts för många medarbetare på verksamheten vilket nu har korrigerat och generera en positiv avvikelse jämfört med prognos. Missbrukarvård och övrig vård för vuxna ligger 4,4 mnkr bättre än budget, verksamheten har lägre insatskostnader. Barn och ungdomsvårdens har en positiv avvikelse på 3,4 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 5,9 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. Barn och ungdomsvården har en negativ avvikelse jämfört med prognos, orsakat av högre insatskostnader. Missbrukarvård och övrig vård för vuxna har en positiv avvikelse, genererat av lägre insatskostnader.

Helårsprognosen visar ett resultat på 3,1 mnkr med en möjlig avvikelse på +/- 10 mnkr. Det är verksamhet Barn och ungdomsvård, som visar störst negativt resultat -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. Nämnden bedömer att helårsprognosen på 3,1 mnkr kvarstår.

Nettokostnadsutveckling



Nettokostnaden för perioden januari-maj är 281,3 mnkr jämfört med budget 294,5 mnkr och prognos 284,1 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 6,4% jämfört med 5,9% 2017. Korttidssjukfrånvaro utgör 2,6% och långtidssjukfrånvaro 3,8%

Avdelning Systemledning och Ledning

Resultaträkning	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Bud jan-maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	2 056	1 942	1 221	4 143	2 931	874
Personalkostnader	-12 593	-12 433	-14 417	-31 153	-31 896	-16 847
Lokalkostnader	-3 949	-3 887	-3 911	-9 446	-9 485	-10 233
Övriga kostnader	-19 283	-19 570	-19 525	-47 900	-46 928	10 744
EBITDA (Operativt resultat)	-33 769	-33 948	-36 630	-84 357	-85 378	-15 461
Avskrivningar	-280	-295	-319	-742	-766	-714
Finansnetto	286 554	286 550	286 545	687 705	687 700	14 604
EBT (Årets resultat)	252 506	252 307	249 596	602 606	601 556	-1 571

Resultatet för avdelningarna Systemledning och Ledning är tillsammans 252,5 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-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Bud jan-maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	3 722	3 494	3 527	8 936	8 969	9 087
Personalkostnader	-28 249	-28 418	-28 764	-65 086	-65 756	-61 342
Lokalkostnader	-4 284	-4 323	-4 025	-9 918	-9 660	-9 607
Övriga kostnader	-38 302	-39 695	-43 601	-101 709	-105 317	-114 852
EBITDA (Operativt resultat)	-67 114	-68 941	-72 863	-167 777	-171 764	-176 713
Avskrivningar	-334	-341	-349	-829	-837	-826
Finansnetto	-9	-7	-3	-11	-7	164 314
EBT (Årets resultat)	-67 456	-69 288	-73 214	-168 616	-172 608	-13 226

Resultatet för avdelning vuxen är -67,5 mnkr, det är en positiv avvikelse på 5,7 mnkr jämfört med budget och 1,8 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.

Beroendeheterna 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	36							

Insatskostnad	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Budget jan-maj 2018	Utfall jan-maj 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-36 755	-38 114	-41 762	-40 585	-96 871	-100 228	-98 319
5711 - Institutionsvård för vuxna missbrukare	-12 152	-12 681	-14 066	-13 852	-33 044	-33 759	-32 998
5712 - Familjehemsvård för vuxna missbrukare	-332	-518	-625	-401	-1 393	-1 499	-1 705
5713 - Bistånd som avser boende	-12 754	-11 313	-11 323	-11 995	-27 032	-27 176	-29 771
5714 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-920	-3 222	-4 696	-1 134	-9 691	-11 271	-4 427
5719 - Råd och stöd	-5 252	-4 341	-2 975	-5 350	-8 507	-7 141	-12 839
5721 - Institutionsvård övriga vuxna	-410	-260	-155	-71	-478	-373	-991
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-3 717	-4 893	-6 993	-6 393	-14 543	-16 784	-12 885
5724 - Individuellt behovsprövad öppen vård övriga vuxna	-1 218	-886	-928	-1 390	-2 184	-2 226	-2 703

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 36,8 mnkr 5,0 mnkr lägre än budget och 1,4 mnkr lägre än prognos.

Avdelning Barn

Resultaträkning	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Bud jan-maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	1 557	146 962	27 974	6 721	5 648	10 155
Personalkostnader	-51 295	-50 687	-49 712	-126 510	-119 730	-120 534
Lokalkostnader	-1 549	-1 732	-1 769	-4 209	-4 246	-3 579
Övriga kostnader	-35 498	-37 069	-34 564	-85 032	-79 081	-110 165
EBITDA (Operativt resultat)	-86 785	-87 640	-84 455	-209 029	-197 408	-224 123
Avskrivningar	-8	-5		-5		-23
Finansnetto	-1	-0		-0		220 274
EBT (Årets resultat)	-86 794	-87 645	-84 455	-209 034	-197 408	-3 872

Resultat för avdelning Barn är -86,8 mnkr, det är en negativ avvikelse på 2,3 mnkr jämfört med budget. Framst 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. Resultatet är 0,8 mnkr bättre än prognos, insatskostnaderna är lägre än bedömt i prognos.

Antalet inhyrda konsulter är högre än beräknat under kommande månader, främst beroende på långtidssjukskrivningar och vakanser, men total personalkostnad är inom budget.

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							

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	49							

Insatskostnad	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Budget jan-maj 2018	Utfall jan-maj 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-59 125	-60 754	-57 641	-60 377	-148 313	-141 523	-145 642
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-1 369	-954	-306	-605	-1 383	-735	-2 548
5731 - HVB-vård för barn och unga	-17 205	-18 546	-21 319	-20 904	-47 023	-51 166	-48 862
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-20 489	-20 896	-17 016	-17 406	-52 116	-43 708	-42 999
5733 - Individuellt behovspröv.öppen vård	-10 223	-10 519	-9 160	-13 015	-24 178	-22 300	-27 855
5739 - Råd och stöd	-9 839	-9 839	-9 839	-8 447	-23 614	-23 614	-23 379

Tabellen visar att avdelningens insatskostnader motsvarar 59,1 mnkr vilket är en negativ avvikelse med 1,4 mnkr jämfört med budget, men en positiv avvikelse jämfört med budget på 1,6 mnkr.

Avdelning Ungdom

Resultaträkning	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Bud jan-maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	4 257	3 806	3 116	10 628	72 206	75 609
Personalkostnader	-33 324	-32 796	-33 894	-78 837	-81 488	-71 720
Lokalkostnader	-1 867	-1 905	-1 926	-4 582	-4 622	-4 886
Övriga kostnader	-68 871	-64 964	-64 988	-154 008	-150 912	-169 205
EBITDA (Operativt resultat)	-99 805	-95 859	-97 692	-226 799	-226 465	-235 384
Avskrivningar	-14	-15		-35		-39
Finansnetto	-1	-1		-2		220 273
EBT (Årets resultat)	-99 821	-95 875	-97 692	-226 837	-226 465	-15 150

Resultatet för avdelning Ungdom är -99,8 mnkr, det är en negativ avvikelse på 2,1 mnkr jämfört med budget, främst är det insatskostnaderna som avviker. 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 ökar under våren 2018. 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	174							
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	70							
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	19							

Insatskostnad	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Budget jan-maj 2018	Utfall jan-maj 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-88 183	-85 391	-86 082	-82 680	-206 053	-203 598	-202 580
5723 - Bistånd som avser boende övriga vuxna	-91	-45	0	-213	-45	0	-452
5731 - HVB-vård för barn och unga	-44 417	-40 797	-40 680	-38 758	-97 749	-94 632	-94 932
5732 - Familjehemsvård barn/ungdom	-16 305	-16 278	-16 579	-16 819	-39 488	-39 789	-39 554
5733 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-23 337	-24 238	-24 792	-21 048	-59 093	-59 500	-56 426
5739 - Råd och stöd	-4 033	-4 033	-4 032	-5 842	-9 677	-9 677	-11 216

Avdelningens insatskostnad är 88,2 mnkr det är en negativ avvikelse jämfört med budget på ca 2,1 mnkr och 2,8 mnkr jämfört med prognos.

Avdelning Behandling och utredning

Behandling och utredning	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Bud jan-maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Resultat	1 630	543	-237	-260	-51	5 328

Resultatet för avdelningen är 1,6 mnkr, det är en positiv avvikelse på 1,8 mnkr jämfört med budget. Avdelningen har lägre personalkostnader jämfört med budget på flertalet enheter. Beläggningen är på en generellt hög nivå på alla enheter. Den externa försäljningen ligger över budget, främst genom ett stort ärende på Brogården. Den interna prissättningen ska ses över på två enheter, för att ge ett rättvisare resultat. Resultatet har en positiv avvikelse jämfört med prognos på 1,1 mnkr, främst genererat av högre intäkter.

Avdelning Ensamkommande barn

Resultaträkning	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Bud jan-maj 2018	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Intäkter	82 778	83 459	81 091	184 410	177 907	268 526
Personalkostnader	-21 007	-20 365	-22 123	-44 727	-52 774	-64 503
Lokalkostnader	-3 489	-3 653	-3 997	-9 279	-9 593	-8 731
Övriga kostnader	-53 107	-57 018	-56 885	-125 190	-120 547	-194 216
EBITDA (Operativt resultat)	5 175	2 422	-1 914	5 215	-5 008	1 076
Avskrivningar	-7	-7	-7	-16	-16	-16
Finansnetto	-1	-1		-1		8 553
EBT (Årets resultat)	5 167	2 415	-1 920	5 198	-5 023	9 613

Resultatet för avdelning Ensamkommande barn är 5,2 mnkr, det är en positiv avvikelse jämfört med budget på 7,1 mnkr. Den främsta förklaringen är högre tilldelning av återsökt stadsbidrag för 2017 än uppökad 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.

Insatskostnad	Utfall jan-maj 2018	Prog jan-maj 2018	Budget jan-maj 2018	Utfall jan-maj 2017	Prognos helår 2018	Budget helår 2018	Utfall helår 2017
Alla verksamhetsgrupper	-65 759	-68 555	-72 305	-115 787	-154 659	-160 023	-241 290
612 - Myndighetsutövning och gemensamma kostnader	-1	0	0	-1 047	0	0	-32
614 - Asylsökande	0			-1 276			0
615 - Ensamkommande	0	-2	-292	-8 170	-2	-700	-10 085
6151 - Institutionsvård (HVB-hem)	-27 974	-30 983	-38 279	-37 745	-64 251	-81 969	-97 458
6152 - Familjehemsvård	-23 350	-26 336	-24 358	-48 934	-66 273	-54 639	-100 039
6153 - Bistånd som avser boende	-13 230	-10 538	-9 377	-18 612	-21 589	-22 715	-31 945
6154 - Individuellt behovsprövad öppen vård	-1 203	-696	0	-2	-2 545	0	-1 731

Avdelningens insatskostnad är 65,8 mkr det är 6,5 mkr lägre än budget och 2,8 mkr lägre än prognos.

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
2018	408	337	323	313	310							
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
2018	101	72	71	64	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
2018	106	110	109	109	118							

Socialförvaltningen

Kaisa Björnström
Direktör