

Handläggare
Maria Blomqvist
Controllerenheten

Diarienummer
2018SCN/0008

Socialnämnden

Ekonomisk månadsuppföljning februari 2018, socialnämnden

Förslag till beslut

Socialnämnden godkänner månadsuppföljningen

Beslutsnivå

Socialnämnden

Sammanfattning

Socialnämnden redovisar en ackumulerad avvikelse för januari-februari på -4,0 mnkr.

Bakgrund

Månadsuppföljningens syfte är att löpande redovisa nämndens ekonomiska resultat mellan budgetuppföljningsprognoserna vilka redovisas kvartalsvis.

Ärendebeskrivning

Nämndens ackumulerade resultat för perioden uppgår 33,9 mnkr. Det innebär en avvikelse jämfört mot budget med -4,0 mnkr.

Nämndens intäkter ligger i stort sett enligt budget. Något lägre *försäljningsintäkter* på utförarsidan och något högre intäkter på *bidrag* som avser en grundersättning för uppdraget ensamkommande barnverksamheten som inte har periodiserats (0,5 mnkr).

Nämndens kostnadsavvikelser härrör sig till *personalkostnaderna* vilket beror på merkostnad för inhyrd personal i.o.m vakanta tjänster samt högre kostnader hos utförarverksamheten, vuxen.

Avvikelsen på *köp av verksamhet* beror på placeringskostnader hos vuxenenheten och då externt stödboende. Kostnaderna har inte ökat jämfört med föregående år men ligger fortfarande över budget.

Avvikelsen på *bidrag* beror på ökade kostnader på mottagningsenheten och försörjningsstödet till flyktingfamiljer som har fått uppehållstillstånd.

Bedömning

Ekonomiska konsekvenser

Socialnämndens underskott innebär en negativ påverkan på kommunens samlade ekonomi.

Diarienummer
2018SCN/0008

Konsekvenser för miljön

Beslutet innebär inga konsekvenser för miljön.

Konsekvenser för medborgarna

Beslutet innebär inga konsekvenser för medborgarna.

Konsekvenser för barn

Beslutet innebär inga konsekvenser för barn.

Ärendets beredning

Beslutet har beretts i omsorg- och välfärdssektorn

Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Bilaggs ej
1	Månadsuppföljning januari-februari	biläggs

Sändlista för beslutsexpediering

Månadsrapport 2018

Socialnämnden, januari-februari 2018

Nämndens ackumulerade resultat för perioden uppgår 33,9 mnkr. Det innebär en avvikelse jämfört mot budget med -4,0 mnkr.

Med den informationen som finns i dag är en försiktig helårspronos -20 mnkr inklusive åtgärdsplaner.

Kostnader som kan komma att påverka resultatet under året

Införandet av verksamhetssystemet Combine hos barn och ungdomsverksamheten är mycket kostnadskrävande och verksamheten kommer att behöva anlita konsulter motsvarande 0,5 mnkr.

Kostnaderna för försörjningsstöd fortsätter att öka. Ökningen beror till stora delar på fler etableringsärenden som behöver bistånd under det s.k ”glappet”. Tiden mellan Migrationsverkets etableringsersättning som beslutas av Arbetsförmedlingen och utbetalas av Försäkringskassan. Kostnaderna för detta uppskattas till 4,2 mnkr för 2018.

Målet för ensamkommande barn verksamheten är att kostnaderna för placeringar skall motsvara den intäkt som erhålls från Migrationsverket. Däremot finns det kostnader som kommer att uppstå och som inte kan återsökas. Det handlar om placeringar med särskilda vårdbehov, överklagan av åldersuppskrivning, glappkostnader som uppstår mellan beslut av asylärenden och utebliven ersättning för personer som går i skolan men som inte får studiestöd p.g.a ålder. Kostnaden för detta uppskattas som högst till 9,0 mnkr för 2018. Kostnaden har en stor osäkerhet och finns därför inte med i helårsprognosen ovan.

Resultaträkning nämnd

Mnkr	Ack utfall	Ack budget	Förväntad ack rev. budget	Ack avvikelse utfall/rev. budget	Budget 2018	Förväntad rev. budget 2018
Försäljning	-8,8	-7,8	-9,3	-0,5	-45,8	-55,1
Taxor och avgifter	-0,4	-0,6	-0,6	-0,2	-3,6	-3,6
Hyor och arrenden	-1,6	-1,6	-1,7	-0,1	-9,7	-10,3
Bidrag (intäkter)	-9,2	-18,1	-8,5	0,7	-104,8	-46,9
Verksamhetens intäkter	-20,0	-28,1	-20,1	-0,1	-163,9	-115,9
Personalkostnader inkl. PO	19,5	16,9	18,0	-1,5	106,4	112,4
Övriga personalkostn.	0,1	0,2	0,2	0,1	1,2	1,2
Köp av verksamhet	23,8	32,2	22,4	-1,4	185,1	126,5
Bidrag/försörjningsstöd	5,4	3,8	4,2	-1,2	22,6	25,2
Hyor	2,5	2,7	2,7	0,2	16,5	16,5
Övriga verksamhetskostn.	2,6	2,2	2,5	-0,1	13,9	15,9
Kapitalkostnader	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens kostnader	53,9	58,0	50,0	-3,9	345,7	297,7
Nettoresultat	33,9	29,9	29,9	-4,0	181,8	181,8

Den ackumulerade avvikelsen räknas som differensen mellan ackumulerat utfall och ackumulerad reviderad budget.

Nämndens budget förväntas revideras under våren. Intäkter och kostnader kommer att minskas men nettoresultatet kommer att vara oförändrat.

Revideringen härrör sig främst till ensamkommande barnverksamheten där intäkterna kraftigt minskade under andra halvåret 2017 i samband med de nya sänkta ersättningsnivåerna från Migrationsverket. Kostnadsminskningen avser omförhandlade avtal av dygnskostnader för placeringar samt minskat antal dygn i.o.m färre antal barn. Beslut om budgetrevidering tas i KS den 30 maj.

Nämndens intäkter

Nämndens intäkter ligger i stort sett enligt budget. Något lägre *försäljningsintäkter* på utförarsidan och något högre intäkter på *bidrag* som avser en grundersättning för uppdraget ensamkommande barnverksamheten som inte har periodiserats (0,5 mnkr).

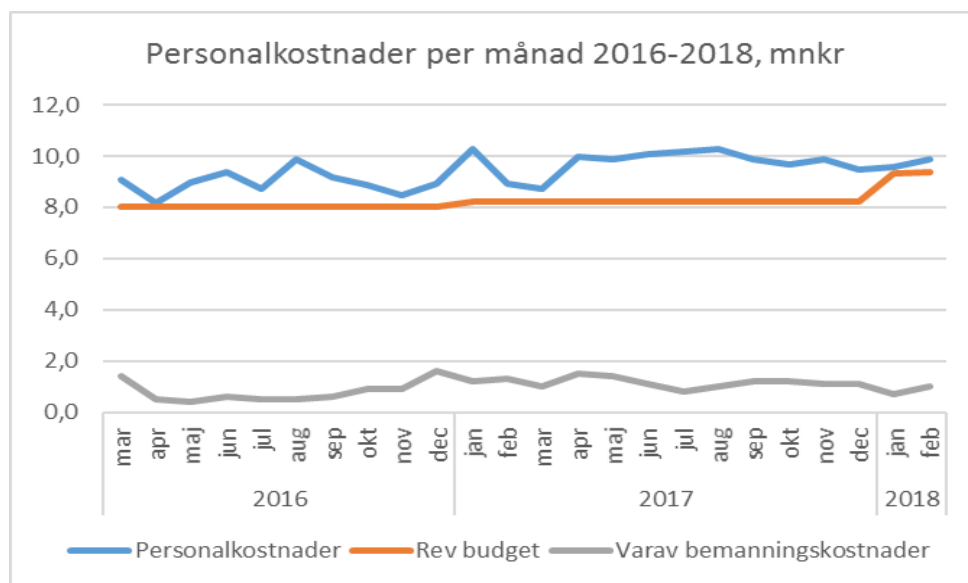
Nämndens kostnader

Avvikelsen på *personalkostnaderna* beror på merkostnad för inhyrd personal i.o.m vakanta tjänster samt högre kostnader hos utförarverksamheten, vuxen. Verksamheten arbetar med att anpassa bemanningen till de minskade beställda insatserna från IFO myndigheten.

Avvikelsen på *köp av verksamhet* beror på placeringskostnader hos vuxenenheten och då externt stödboende. Kostnaderna har inte ökat jämfört med föregående år och trenden är positiv men ligger fortfarande över budget.

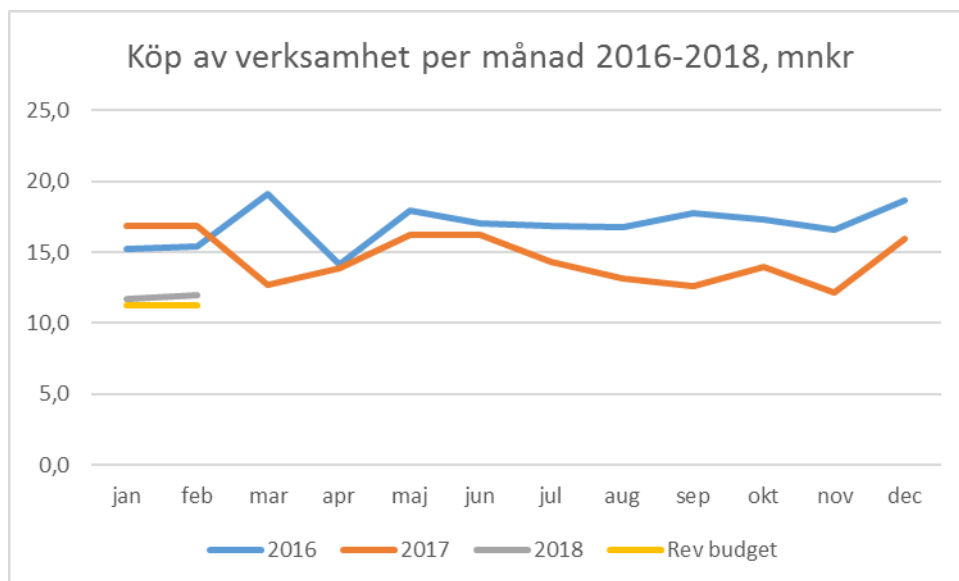
Avvikelsen på *bidrag* beror på ökade kostnader på mottagningsenheten och försörjningsstödet till flyktingfamiljer som har fått uppehållstillstånd.

Övriga kontogrupper har inga större avvikelser.



Kostnadsutvecklingen för personalkostnaderna 2017/2018 (jan-feb) är 2,5% inkl bemanningskostnader.

Bemanningskostnaderna uppgår per feb till 1,7 mnkr (2,5 mnkr 2017) vilket är en minskning med 32%. Merkostnaden jämfört med ord personal motsvarar ca 1 mnkr.



Kostnadsutvecklingen för köp av verksamhet, utfall 2017/2018 (jan-feb) är en minskning med 30% men motsvaras av sänkta intäkter från Migrationsverket för ensamkommande barn. Jämfört med reviderad budget är avvikelserna 5% och beror framförallt på högre placeringskostnader hos vuxenheten.

Resultat per verksamhet januari-februari

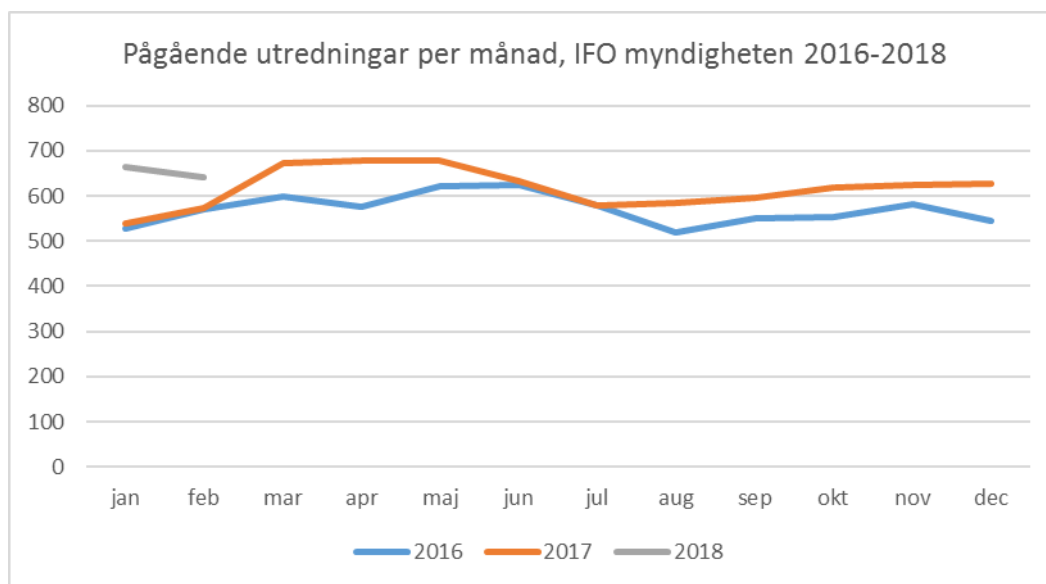
Mnkr	Ack utfall	Ack budget	Ack avv	% avvikelse/ budget	Budget 2018
IFO myndighet	29,9	26,5	-3,4	-13%	157,6
<i>myndighet centralt</i>	1,7	1,6	-0,1	-6%	10,1
<i>barn- och ungd.enheten</i>	11,3	10,8	-0,5	-5%	62,5
<i>mottagningsenheten</i>	8,8	7,6	-1,2	-16%	46,1
<i>vuxenenheten</i>	8,1	6,5	-1,6	-25%	38,9
IFO stöd och insatser	2,1	1,3	-0,8	-8%	11,2
<i>stöd och insatser, centralt</i>	0,2	0,2	0,0	0%	1,2
<i>utförare, vuxna</i>	0,4	-0,6	-1,0	-15%	-0,5
<i>utförare, barn och unga</i>	1,5	1,7	0,2	12%	10,5
Utvecklingsavdelningen	1,7	1,9	0,2	11%	12,1
<i>ledning och styrning</i>	0,3	0,5	0,2	40%	3,5
<i>myndighet och digitalisering</i>	1,1	1	-0,1	-10%	6,1
<i>avtal och utv.enheten</i>	0,3	0,4	0,1	25%	2,5
Politisk ledning	0,2	0,2	0,0	0%	0,9
Summa Socialnämnd totalt	33,9	29,9	-4,0		181,8

Procentuell avvikelse myndighet: ack avvikelse/nettobudgeten

Procentuell avvikelse utförare: ack avvikelse/kostnadsbudgeten

	Positiv eller negativ avvikelse < 2%
	Negativ avvikelse ≥ 2 - < 4%
	Negativ avvikelse ≥ 4%

IFO myndigheten

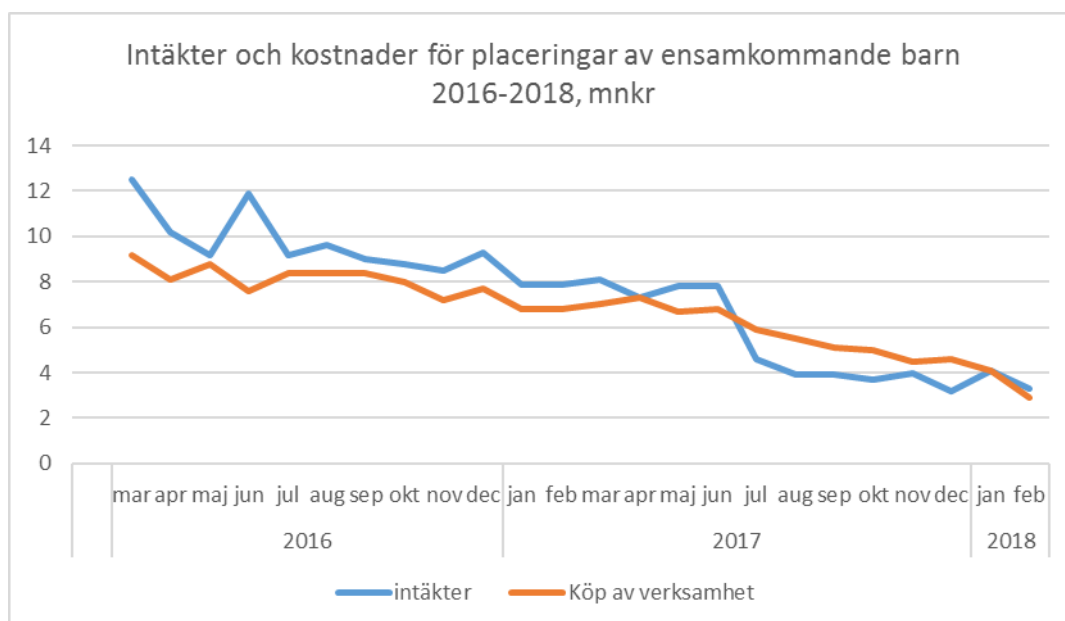


Antalet pågående utredningar inom IFO myndigheten uppgick 2017 till 7 400 st. Under jan-feb 2018 har antalet utredningar ökat med 4% jämfört med nov-dec 2017. Ökningen återfinns inom vuxenheten och beror på ett ökat inflöde i dec -17 och jan -18 men har under februari åter minskat.

Barn- och ungdomsenheten (inkl ensamkommande barn)

Avvikelsen per februari visar ett underskott på -0,5 mnkr. Orsakerna till avvikelserna beror främst på högre personalkostnader. För närvarande är 5 tjänster ej tillsatta pga föräldraledighet och vakanser och tillsätts till viss del med bemanningstjänster. Kostnaderna för bemanningstjänster uppgår för perioden till 1,4 mnkr (2,4 mnkr samma period 2017).

Verksamhetens kostnader för köp av verksamhet ligger enligt budget. Verksamheten har inte haft några kostnader för SiS placeringar hos BoU under jan-feb och övriga placeringar följer den minskade nivån som redovisades under hösten 2017.

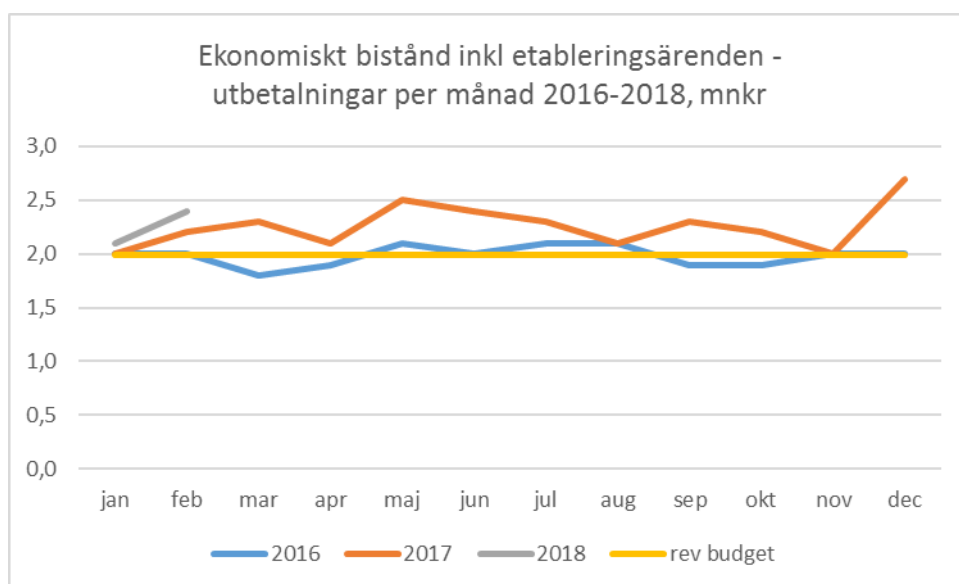


Fr.o.m 1 juli 2017 sänktes ersättningsnivåerna för placeringar av ensamkommande barn. Genom omförhandlingar av avtalen minskade kostnaderna successivt och motsvarar nu i stort sett intäkterna från Migrationsverket. Undantaget är exempelvis när ensamkommande barn överklagar sin åldersuppskrivning. Då finns placeringskostnaden kvar men verksamheten erhåller ingen ersättning. En person har under jan-feb varit SiS-placerad men då har verksamheten kunnat återsöka faktisk kostnad.

Mottagningsenheten (inkl försörjningsstöd)

Avvikelsen per februari visar ett underskott på -1,2 mnkr. Orsakerna till underskottet beror till viss del på merkostnader för bemanningstjänster p.g.a vakanser men framförallt på högre kostnader för ekonomiskt bistånd.

Ökningen beror bl a på fler etableringsärenden som behöver bistånd under det s.k "glappet" mellan Migrationsverkets etableringsersättning som beslutas av Arbetsförmedlingen och utbetalas via Försäkringskassan.



Antal hushåll som någon gång under året sökt ekonomiskt bistånd ökade under 2017 med 12%. Orsaken var ökat försörjningsstöd för etableringsärenden.

Under jan-feb 2018 uppgick kostnaderna till 4,5 mnkr jämfört med 4,7 mnkr under nov-dec 2017.

Vuxenenheten

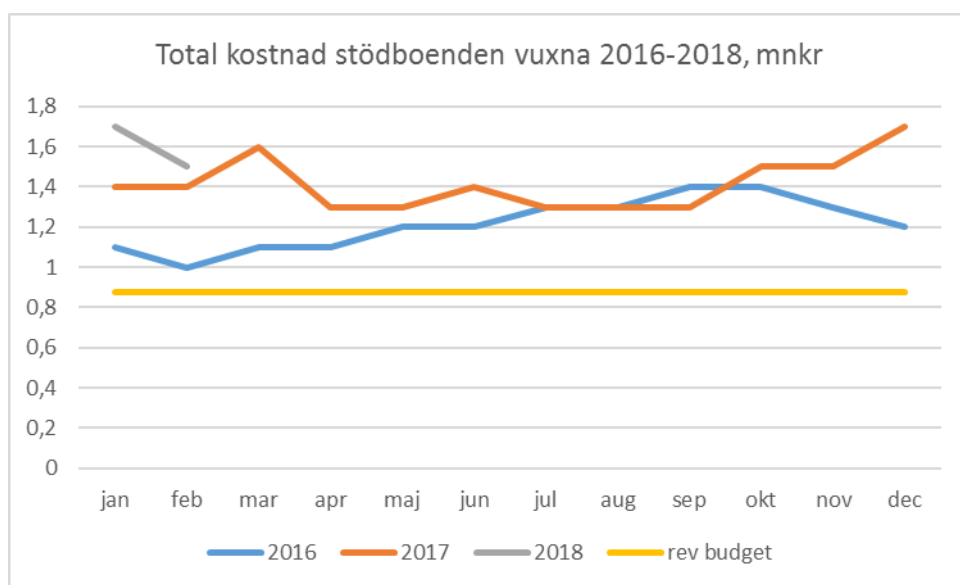
Avvikelsen per februari visar ett underskott på -1,6 mnkr. Orsakerna till underskottet beror på att kostnaderna för placeringar och då främst **externt stödboende** för beroendevård ökade redan under 2017. Antalet dygn ökade och så även dygnskostnaden. Detta p.g.a mer omfattande vårdbehov.

Under januari-februari är kostnaderna totalt sett oförändrade jämfört mot nov-dec 2017. Kostnaderna per plats på **interna boenden** ökade under perioden. Genom beslut utgår kostnad för samtliga platser hos boendet oavsett beläggning och eftersom alla platser inte varit belagda har kostnaderna ökat jämfört mot föregående år då kostnaderna avsåg belagda platser.

Trenden för **externa stödboenden** är däremot positiv. Genom stort fokus på verksamheten och systematisk uppföljning av placeringarna har kostnaderna minskat under 2018 jämfört med 2017 (dec 2017 1,3 mnkr, jan 2018 1,2 mnkr och feb 0,8 mnkr).

Nya ramavtal för externa stödboenden träder i kraft under mars månad vilket gör att priset kommer att justeras. Hur detta kommer att påverka kostnaderna är för tidigt att säga.

Socialpsykiatrien skiljer sig från övrig IFO verksamhet genom att funktionsnedsättningen ofta är långvarig, ibland bestående och innebär långa placeringstider.



IFO stöd och insatser

Utförare vuxna

Avvikelsen per februari visar ett underskott på -1,0 mnkr. Orsaken till avvikelsen beror på högre personalkostnader. Verksamheten arbetar med att anpassa bemanningen till de minskade beställda insatserna från IFO myndigheten. Detta gäller främst placeringar av ensamkommande barn sysselsättningsplatser samt stödboendeplatser för vuxna missbrukare.

Intäkterna för boendestöd ligger över budget och beror på ambitionen hos IFO myndigheten att hitta hemmaplanslösningar istället för att placera externt.

Utförare barn o unga

Avvikelsen per februari visar ett överskott på 0,2 mnkr. Verksamheten har haft något lägre personalkostnader än beräknat vilket beror på att kostnaderna för ungdomarna som arbetar för Värmdö Polarna framförallt kommer under vår, sommar och höst.

Utvecklingsavdelningen

Ledning och styrning

Avvikelsen per februari visar ett överskott på 0,2 mnkr vilket beror på ej i anspråkstagna budgetmedel för konsulter.

Myndighet och digitalisering

Avvikelsen per februari visar ett underskott på -0,1 mnkr vilket beror på att faktureringen av tillstånd hos alkoholtillståndsverksamheten görs två gånger per år.

Avtal och utvecklingsenheten

Avvikelsen per februari visar ett överskott på 0,1 mnkr vilket beror på något lägre personalkostnader samt kostnader för utbildning.

Politisk ledning

Politisk verksamhet visar en budget i balans för perioden jan-feb.