

## Ekonomisk månadsuppföljning april 2018, socialnämnden

### Förslag till beslut

Socialnämnden godkänner månadsuppföljningen

### Beslutsnivå

Socialnämnden

### Sammanfattning

Socialnämnden redovisar en ackumulerad avvikelse för januari-april på -10,7 mnkr.

### Bakgrund

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

### Ärendebeskrivning

Nämndens ackumulerade resultat för perioden uppgår 68,6 mnkr. Det innebär en avvikelse jämfört mot budget med -10,7 mnkr.

Nämndens intäkter ligger i stort sett enligt budget. Något högre intäkter på *bidrag* vilket avser intäkter från 2016 gällande uppdraget ensamkommande barnverksamheten

Nämndens kostnadsavvikelser härrör sig dels till *personalkostnaderna* vilket beror på merkostnad för inhyrd personal i.o.m vakanta tjänster framförallt inom barn- och ungdomsenheten samt högre kostnader hos utförarverksamheten, vuxen. Verksamheten arbetar med att anpassa bemanningen till de minskade beställda insatserna från IFO myndigheten.

Bemanningskostnaderna uppgår per april till 3,3 mnkr (4,8 mnkr 2017) vilket är en minskning med 33%. Merkostnaden jämfört med ordinarie personal motsvarar ca 1,9 mnkr.

Även kostnaderna för *köp av verksamhet* avviker jämfört mot budget vilket beror på högre kostnader för placeringar hos vuxenenheten samt HVB placeringar hos barn- och ungdomsenheten. Jämfört mot reviderad budget är avvikelsen för perioden 15%.

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

Diarienummer  
2018SCN/0008

## Bedömning

### Ekonomiska konsekvenser

Socialnämndens underskott innebär en negativ påverkan på kommunens samlade ekonomi.

### Konsekvenser för miljön

Beslutet innebär inga konsekvenser på miljön.

### Konsekvenser för medborgarna

Beslutet innebär inga konsekvenser för medborgarna.

### Konsekvenser för barn

Beslutet innebär inga konsekvenser för barn.

## Ärendets beredning

Ärendet har beretts i omsorg- och välfärdssektorn

## Handlingar i ärendet

Nr	Handling	Biläggs/Biläggs ej
1	Månadsuppföljning januari-april	biläggs

## Sändlista för beslutsexpediering

# Månadsrapport 2018

## Socialnämnden, januari-april 2018

Nämndens ackumulerade resultat för perioden uppgår 68,6 mnkr. Det innebär en avvikelse jämfört mot budget med -10,7 mnkr.

Enligt helårsprognosen i BUP 1 prognostiseras en avvikelse för nämnden på -20,6 mnkr. Avvikelserna består av merkostnader för inhyrd personal, ökade kostnader för försörjningsstöd till etableringshushåll, högre kostnader för köp av verksamhet främst inom vuxenenheten (externt stödboende) samt HVB placeringar inom barn- och ungdomsenheten och ensamkommande barn.

Kostnaderna för externa stödboenden på vuxenenheten kommer fr.o.m sommaren successivt att minska då 10 externa stödboendeplaceringar avslutas och omplaceras till träningslägenheter med en betydligt lägre kostnad. Uppskattad besparing motsvarar ca 2,2 mnkr.

Barn- och ungdomsenhetens kostnader för inhyrd personal kommer att minska under andra halvåret. Idag finns fyra konsulter inhyrda, fr.o.m juni två konsulter och fr.o.m sep-okt kommer en konsult finnas inhyrd.

Prognosen efter april månads utfall korrigeras till -22 mnkr för helåret beroende ökade kostnader för köp av verksamhet inom barn- och ungdomsenheten.

### **Kostnader som kommer att påverka resultatet negativt under året**

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.

Under januari-april uppgår kostnaderna för ovanstående till 2,1 mnkr. De största kostnaderna avser personer som överklagat sin åldersuppskrivning och bor kvar samt kostnader för utebliven ersättning p.g.a avslutat studiestöd.

## Resultaträkning nämnd

Mnkr	Ack utfall 2017	Ack utfall 2018	Ack rev. budget	Ack avv. utfall/rev. budget	Reviderad budget 2018	Prognos 2018 BUP1	Avvikelse reviderad bud/prog
Försäljning	-18,8	-18,6	-18,7	-0,1	-55,1	-55,1	0,0
Taxor och avgifter	-0,7	-1,3	-1,2	0,1	-3,6	-3,6	0,0
Hyror och arrenden	-3,8	-3,2	-3,4	-0,2	-10,3	-10,3	0,0
Bidrag (intäkter)	-34,1	-17,6	-16,8	0,8	-46,9	-49,2	2,3
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>-57,4</b>	<b>-40,7</b>	<b>-40,1</b>	<b>0,6</b>	<b>-115,9</b>	<b>-118,2</b>	<b>2,3</b>
Personalkostnader inkl. PO	37,9	39,0	36,3	-2,7	112,4	120,7	-8,3
Övriga personalkostn.	0,7	0,3	0,4	0,1	1,2	1,2	0,0
Köp av verksamhet	61,9	49,7	42,1	-7,6	126,5	136,5	-10,0
Bidrag/försörjningsstöd	10,9	9,4	8,4	-1,0	25,2	29,8	-4,6
Hyror	5,5	5,2	5,5	0,3	16,5	16,5	0,0
Övriga verksamhetskostn.	5,5	5,7	5,3	-0,4	15,9	15,9	0,0
Kapitalkostnader	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0		0,0
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>122,8</b>	<b>109,3</b>	<b>98,0</b>	<b>-11,3</b>	<b>297,7</b>	<b>320,6</b>	<b>-22,9</b>
<b>Nettoresultat</b>	<b>65,4</b>	<b>68,6</b>	<b>57,9</b>	<b>-10,7</b>	<b>181,8</b>	<b>202,4</b>	<b>-20,6</b>

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

Nämndens budget planeras att 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.

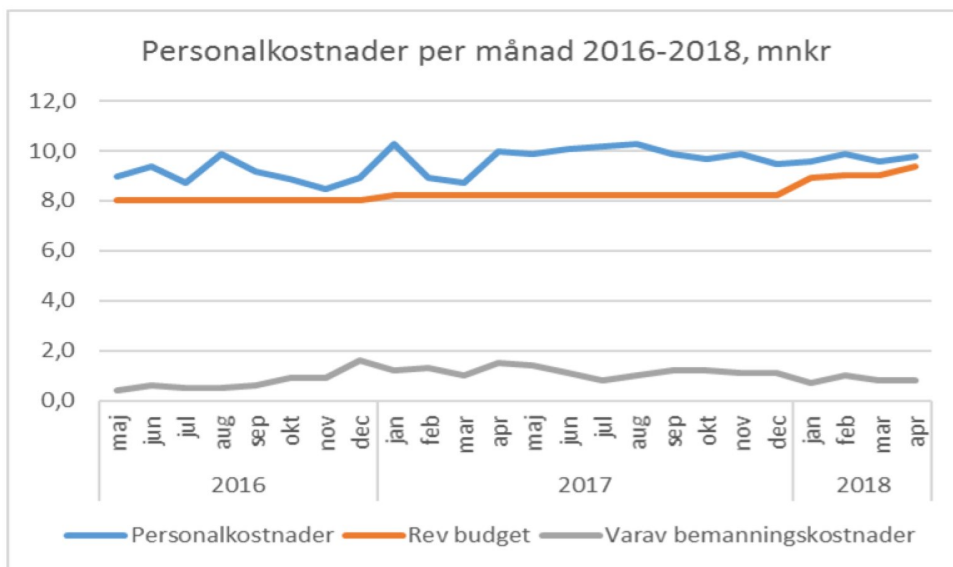
### Nämndens intäkter

Nämndens intäkter ligger i stort sett enligt budget. Något högre intäkter på *bidrag* vilket avser intäkter från 2016 gällande uppdraget ensamkommande barnverksamheten.

### Nämndens kostnader

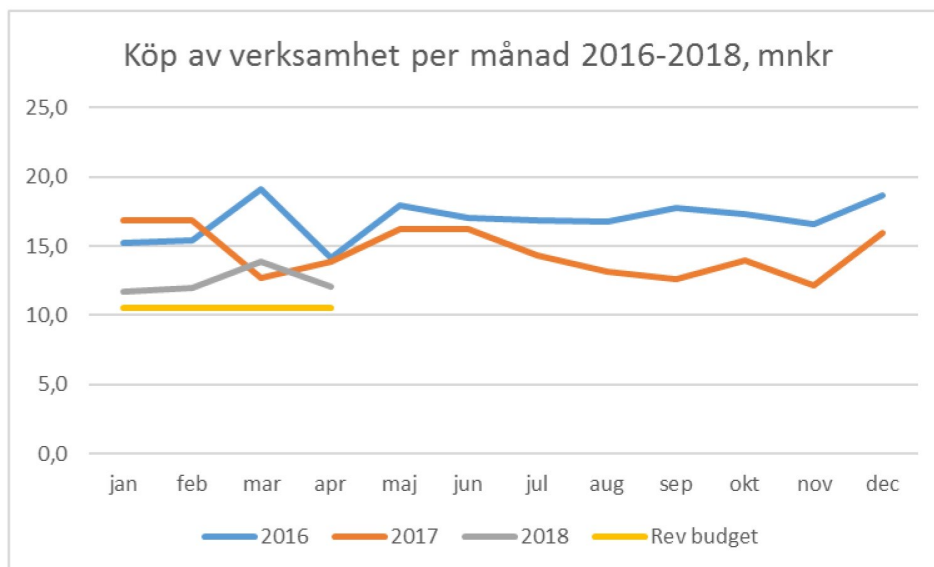
Avvikelsen jmf mot budget på *personalkostnaderna* beror på merkostnad för inhyrd personal i.o.m vakanta tjänster framförallt inom barn- och ungdomsenheten samt högre kostnader hos utförarverksamheten, vuxen. Verksamheten arbetar med att anpassa bemanningen till de minskade beställda insatserna från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

Bemanningskostnaderna uppgår per april till 3,3 mnkr (4,8 mnkr 2017) vilket är en minskning med 33%. Merkostnaden jämfört med ord personal motsvarar ca 1,9 mnkr.



Kostnadsutvecklingen för personalkostnaderna 2017/2018 (jan-apr) är 2,6% inkl bemanningskostnader.

Avvikelsen jmf mot budget på *köp av verksamhet* beror på högre placeringskostnader hos vuxenenheten och då externt stödboende. Kostnaderna har inte ökat jämfört med föregående år och trenden är positiv men ligger fortfarande över budget. Jämfört med reviderad budget är avvikelsen 15% och beror framförallt på högre placeringskostnader hos vuxenenheten samt HVB placeringar hos barn- och ungdomsenheten samt ensamkommande barn.



Kostnadsutvecklingen för *köp av verksamhet*, utfall 2017/2018 (jan-apr) är en minskning med 18% men motsvaras av sänkta intäkter från Migrationsverket för ensamkommande barn.

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

Övriga kontogrupper har inga större avvikelser.

## Resultat per verksamhet januari-april

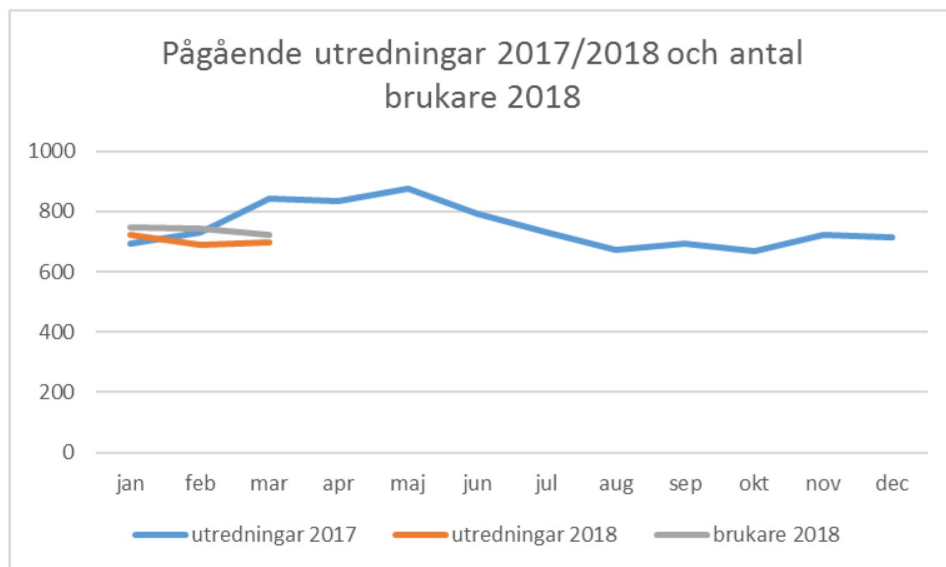
Mnkr	Ack utfall 2017	Ack utfall 2018	Ack rev budget	Ack avv utfall/rev budget	Reviderad budget	Prognos 2018	Avv. rev bud/prog	Status helår %
<b>IFO myndighet</b>	<b>58,9</b>	<b>60,7</b>	<b>50,8</b>	<b>-9,9</b>	<b>157,6</b>	<b>176,4</b>	<b>-18,8</b>	<b>-12%</b>
<i>myndighet centralt</i>	3,8	3,5	3,3	-0,2	10,1	10,1	0,0	0%
<i>barn- och ungd.enheten</i>	23,2	24,2	19,3	-4,9	62,5	70,1	-7,6	-12%
<i>mottagningsenheten</i>	16,3	17,1	15,3	-1,8	46,1	50,5	-4,4	-10%
<i>vuxnenheten</i>	15,6	15,9	12,9	-3,0	38,9	45,7	-6,8	-17%
<b>IFO stöd och insatser</b>	<b>3,5</b>	<b>4,0</b>	<b>2,8</b>	<b>-1,2</b>	<b>11,2</b>	<b>13,4</b>	<b>-2,2</b>	<b>-4%</b>
<i>stöd och insatser, centralt</i>	0,4	0,4	0,4	0,0	1,2	1,2	0,0	0%
<i>utförare, vuxna (inkl EKB)</i>	-0,4	0,6	-1,1	-1,7	-0,5	2,2	-2,7	-6%
<i>utförare, barn och unga</i>	3,5	3,0	3,5	0,5	10,5	10,0	0,5	3%
<b>Utvecklingsavdelningen</b>	<b>2,7</b>	<b>3,5</b>	<b>3,9</b>	<b>0,4</b>	<b>12,1</b>	<b>11,7</b>	<b>0,4</b>	<b>3%</b>
<i>ledning och styrning</i>	0,7	0,7	1,1	0,4	3,5	3,1	0,4	11%
<i>myndighet och digitalisering</i>	1,9	2,0	2,0	0,0	6,1	6,1	0,0	0%
<i>avtal och utv.enheten</i>	0,1	0,8	0,8	0,0	2,5	2,5	0,0	0%
<b>Politisk ledning</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,3</b>	<b>0,0</b>	<b>0,9</b>	<b>0,9</b>	<b>0,0</b>	<b>0%</b>
<b>Summa Socialnämnd totalt</b>	<b>65,4</b>	<b>68,5</b>	<b>57,8</b>	<b>-10,7</b>	<b>181,8</b>	<b>202,4</b>	<b>20,6</b>	

Procentuell avvikelse myndighet: prognosavvikelse/reviderad nettobudget

Procentuell avvikelse utförare: prognosavvikelse/reviderad kostnadsbudget

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

## IFO myndigheten

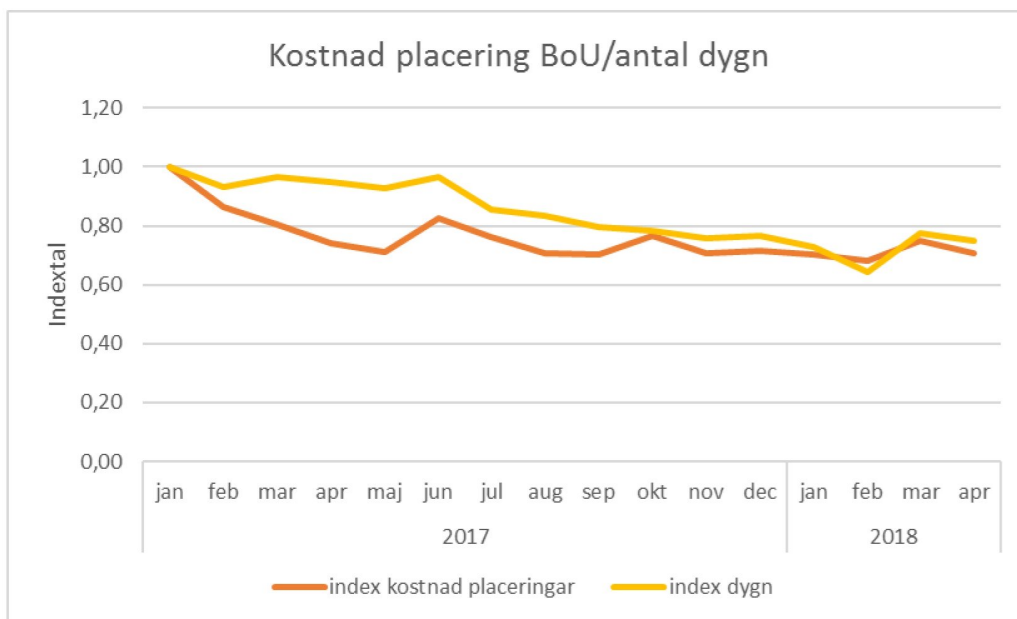


Antalet pågående utredningar inom IFO myndigheten uppgick 2017 till 8 970 st. Under jan-mar 2018 har antalet utredningar minskat med 7% jämfört med samma period 2017. Minskningen beror på antalet utredningar hos ensamkommande barn som minskat successivt under 2017/2018. Antalet brukare är något fler än antalet utredningar vilket beror på att alla ärenden inte blir en utredning utan får en annan insats.

### **Barn- och ungdomsenheten (inkl ensamkommande barn)**

Avvikelsen per april visar ett underskott på -4,9 mnkr. Ny prognos för helåret är -9 mnkr. Orsakerna till avvikelserna beror 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 2,8 mnkr (4,1 mnkr samma period 2017). Dessa kostnader kommer att successivt minska under året i.o.m att tjänsterna blir tillsatta med ordinarie personal.

Kostnaderna för köp av verksamhet ligger under föregående år men fortfarande över budget. Avvikelsen återfinns på HVB placeringar för barn och unga samt ensamkommande barn.

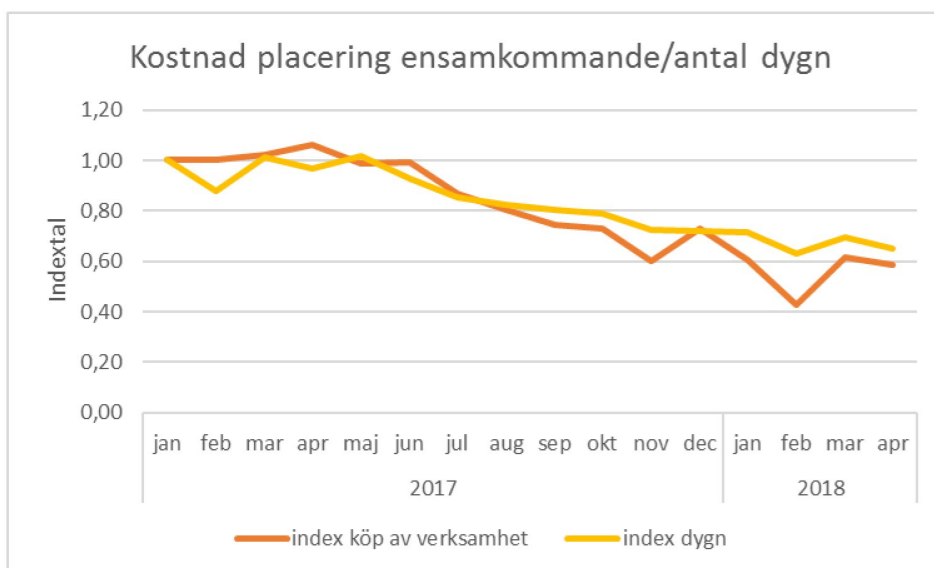


*Verksamheten har minskat både antalet dygn och placeringskostnaderna men antalet dygn har en större förändring (25%) jämfört med kostnaderna som minskat med 17%. Orsaken är att dygnskostnaden inte gått ner i samma takt.*

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.

I dagsläget ansvarar kommunen för 90 ensamkommande barn placerade enligt nedan.

HVB internt	8
HVB externt	3
Jourhem internt	6
Jourhem externt	15
Familjehem internt	2
Familjehem externt	16
Stödboende internt	8
Stödboende externt	3
Träningslägenhet internt	5
Träningslägenhet externt	23
Egen lägenhet	1

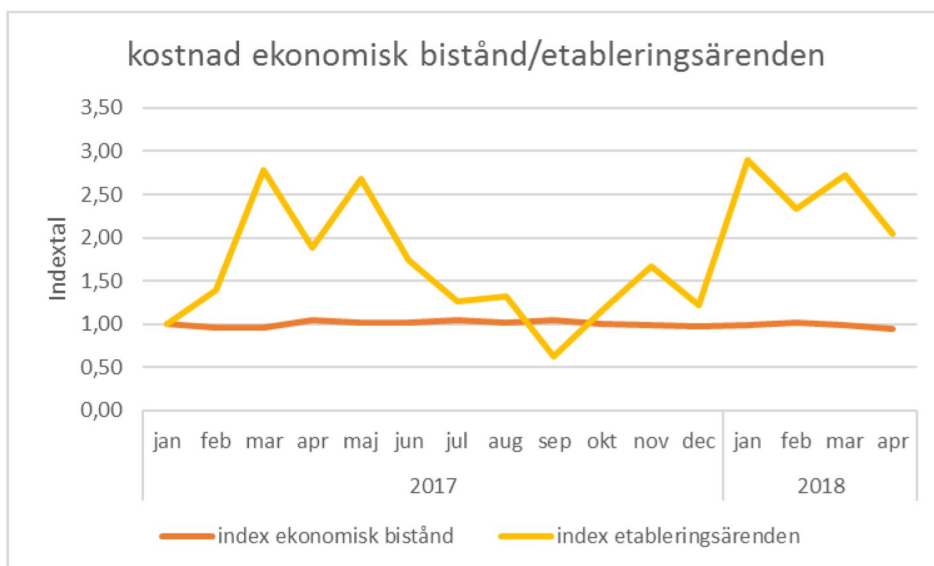


Kostnadsminskningen feb 2018 beror på en återbetalning av fakturor från 2017 (0,8 mnkr). Kostnaderna minskar mer än antalet dygn beroende på ändrade typer av boenden från dyrare HVB boenden till billigare stödboenden och familjehem

#### **Mottagningsenheten (inkl försörjningsstöd)**

Avvikelsen per april visar ett underskott på -1,8 mnkr. Prognosen för helåret är -4,4 mnkr. Orsaken beror främst på högre kostnader för ekonomiskt bistånd.

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



Kostnaderna för ekonomiskt bistånd har ökat men antalet hushåll 2017/2018 är i stort sett oförändrat. Den stora ökningen av antalet hushåll kom 2017 som då ökade med 12%. Orsaken var en stor tillströmning av etableringshushåll.

Kostnaderna för etableringshushållen ökade med 29% mellan jan-apr 2017/2018.



### Vuxenenheten

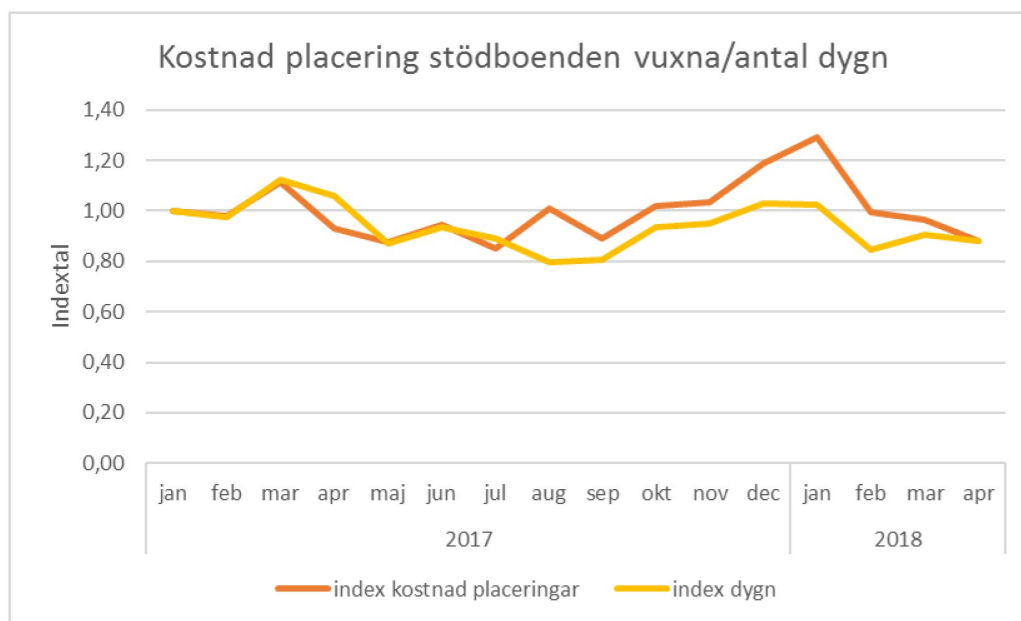
Avvikelsen per april visar ett underskott på -3,0 mnkr. Prognosen för helåret är -6,8 mnkr. Orsakerna till underskottet beror på att kostnaderna för placeringar och då främst **externt stödboende** för beroendevård ökade redan under 2017. Antalet dygn ökade och så även dygnskostnaden. Detta p.g.a mer omfattande vårdbehov.

Under januari-april är kostnaderna för placeringar totalt sett 5% högre jämfört med 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.

Under juli månad kommer 10 brukare flyttas från externt stödboende till träningslägenheter. Detta motsvarar en kostnadsminskning på ca 2,2 mnkr för resterande del av året.

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

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



Antalet dygn minskade under jan-apr 2018 med 12% jämfört med 2017 men kostnaden per placering har ökat. Dels p.g.a att ett antal placeringar krävt dyrare insatser men även att verksamheten under jan-apr betalat för två platser på internt boende som inte kunnat nyttjas p.g.a gällande brandskyddsregler. Fr.o.m maj månad betalar inte verksamheten för dessa två platser.

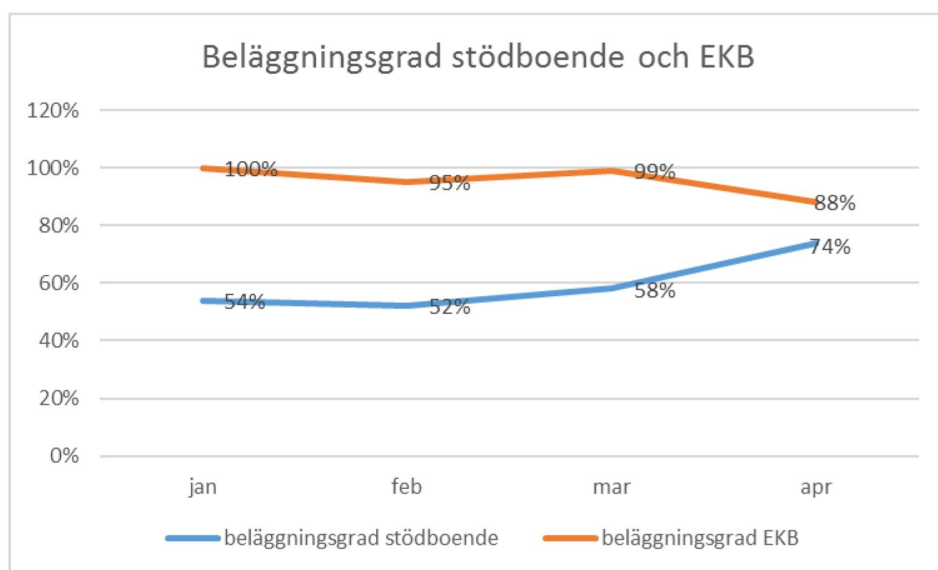
### IFO stöd och insatser

#### Utförare vuxna

Avvikelsen per april visar ett underskott på -1,7 mnkr. Prognosen för helåret är -2,6 mnkr. Orsaken till avvikelsen beror främst på högre personalkostnader. Verksamheten arbetar med att anpassa bemanningen till de minskade beställda insatserna från IFO myndigheten.

Även intäkterna avviker mot budget och det gäller främst placeringar av ensamkommande barn sysselsättningsplatser samt stödboendeplatser för vuxna missbrukare.

Under april stagnerade avvikelsen och ligger på samma nivå som för perioden jan-mar.



Det finns totalt 14 platser i stödboende och alla har inte varit fullt belagda under perioden. Verksamheten får klienter från IFO myndighet och de kan välja andra alternativ för stödboende och träningslägenheter för sina klienter beroende på vårdbehovet.

Boendet för EKB (ensamkommande barn) har totalt 28 platser; varav 10 st är HVB platser (för ungdomar under 18 år). Denna grupp minskar. Resterande 18 platser är stödboende och träningslägenhetsplatser som kan användas för ungdomar både över och under 18 år. Verksamheten har tomplatser både inom HVB, stödboende och träningslägenheter.

#### **Utförare barn o unga**

Avvikelsen per april visar ett överskott på 0,5 mnkr. Prognosen för helåret är 0,4 mnkr. Verksamheten har haft högre intäkter för sålda MST insatser. Personalkostnaderna är även lägre än beräknat vilket beror på viss sjukfrånvaro i MST teamet.

#### Utvecklingsavdelningen

##### **Ledning och styrning**

Avvikelsen per april visar ett överskott på 0,4 mnkr vilket beror på ej i anspråkstagna budgetmedel för konsulter. Prognosen för helåret är 0,4 mnkr.

##### **Myndighet och digitalisering**

Avvikelsen per april visar en avvikelse på 0,1 mnkr vilket beror på något lägre personalkostnader.

##### **Avtal och utvecklingsenheten**

Verksamheten visar en budget i balans för perioden jan-apr.

#### Politisk ledning

**Politisk verksamhet** visar en budget i balans för perioden jan-apr. Helårsprognosen för helåret är +-0.

