

Budgetuppföljning per 28 februari 2019

Sammanfattning

Nämndens utfall för perioden är en nettokostnad på 147,2 mnkr mot periodens budget på 157,1 mnkr, dvs. ett överskott på 9,8 mnkr (6,3 procent) jämfört med budget.

Förvaltningen bedömer att kostnaderna i verksamheterna individ- och familjeomsorg inklusive ekonomiskt bistånd fortsätter att vara kvar på en hög nivå framöver.

Volymökningar finns även inom verksamhetsområdet funktionsnedsättning för insatserna särskilt boende, daglig verksamhet och personlig assistans. Socialnämnden beslutade på sitt sammanträde i maj 2018 om inriktning av åtgärdsplan för att minska det ekonomiska underskottet som uppstått med början 2017. Åtgärderna 2019 omfattar drygt 20 mnkr. Åtgärderna tillsammans med det beviljade tillskottet i december 2018 gällande volymökningar 2019 gör att förvaltningen har en ekonomi i balans.

Öronmärkta medel för fullmäktiges uppdrag om trygghet i och utanför skolan har 2019 beviljats med 5,6 mnkr, men då endast 2,0 mnkr kommer att förbrukas av förvaltningen under året prognosticeras ett överskott för helåret 2019 på 3,6 mnkr.

Utöver prognosen finns det en risk i intervallet +1,0 till -1,5 mnkr som kan påverka resultatet.



Underlag för beslut

- Tjänsteskrivelse 2019-03-11 – Budgetuppföljning per 28 februari 2019

Förslag till beslut

1. Socialnämnden tar del av informationen och lägger
uppföljningen till handlingarna.

Siw Lidestål
Förvaltningschef

Anna Fayeq
Controller

Ärendets beredning

Ärendet har beretts med socialförvaltningens avdelningschefer tillsammans med ekonomiavdelningen inom kommunstyrelseförvaltningen.

Förvaltningens budgetram

Socialnämndens ursprungliga driftbudget för 2019 är 929,0 mnkr (KF 2018-06-11, § 100). Socialnämndens driftbudget har sedan reviderats med 33,5 mnkr i samband med revidering av mål och budget 2019 (KF 2018-12-10, § 192). Inklusiv justering är socialnämndens budget 962,5 mnkr.

Förvaltningens synpunkter

Nedan redovisas en sammanställning av socialförvaltningens utfall och kommentarer per 28 februari 2019.

Resultat per avdelning

I följande avsnitt redovisas nämndens samt avdelningarnas ackumulerade nettokostnader samt avvikelser under perioden.

Budgetansvar	Budget helår	Ackumulerat, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
Benämning	2019	201901-201902	201901-201902	
Förvaltningsgemensam verksamhet	76 649	10 157	12 892	2 736
Socialnämnd*	10 923	1 666	1 949	283
Avdelning Arbete och försörjning	118 627	23 331	19 764	-3 567
Avdelning Individ och familj (IFO)	278 542	44 063	45 663	1 600
Avdelning Funktionsnedsättning	461 683	68 302	76 775	8 473
Avdelning Boende och Boendestöd	1 830	-823	-641	182
Avdelning Stöd, hälsa och sysselsättning	14 220	551	693	141
Totalt	962 474	147 247	157 095	9 848

**) inklusive nämndreserven på 7728 tkr periodiserad till dec 2019*

Akkumulerade nettokostnader samt budget för perioden, per avdelning samt nämnd (tusentals kronor)

Totalt per sista februari har förvaltningen ett överskott jämfört med periodens budget på 9,8 mnkr.

Nämndens kostnader samt nämndreserv

Nämnden har en positiv avvikelse mot budget för perioden med

0,3 mnkr, vilket beror på att föreningsbidrag för lokalkostnad betalas ut löpande under året. Hela den avsatta budgeten för föreningsbidrag är intecknade.

Årsprognosen är ett överskott på 7,7 mnkr förutsatt att nämndreserven inte delas ut till någon eller några av avdelningarna inom förvaltningen under året. Skulle detta ske så försämras nämndens resultat samtidigt som mottagande avdelnings resultat förbättras med motsvarande belopp. Socialnämndens totala resultat påverkas inte av dessa eventuella överföringar av budgetmedel.

Förvaltningsgemensam verksamhet

Den förvaltningsgemensamma verksamheten har en budgeterad nettokostnad för helåret 2019 på 76,6 mnkr. Budget för perioden är 12,9 mnkr och utfallet är 10,2 mnkr, det vill säga ett överskott på 2,7 mnkr. Överskottet beror på att kostnader för digitalisering och kartläggning av hedersrelaterat våld kommer att falla ut senare under året.

Öronmärkta medel för trygghet i och utanför skolan har 2019 beviljats med 5,6 mnkr, men då endast 2,0 mnkr kommer att förbrukas av förvaltningen under året är årsprognosen ett överskott på 3,6 mnkr.

Avdelning Funktionsnedsättning

Avdelningen funktionsnedsättning ansvarar för att handlägga och besluta om insatser enligt lagen om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS) och insatser enligt Socialtjänstlagen (SoL). Detta omfattar utredning och uppföljning av beslutade insatser.

Budgetansvar	Budget helår	Ackumulerat, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
Benämning	2019	201901-201902	201901-201902	
Insatser enl. SoL för personer med psykisk funktionsnedsättning (inkl. Mötesplats 25)	64 612	10 567	10 769	201
Insatser enl. SoL för vuxna	64 919	8 944	10 820	1 876
Insatser enl. LSS	309 155	44 894	51 518	6 624
Avdelningsledning och övrig verksamhet	22 998	3 897	3 668	-229
Totalt	461 683	68 302	76 775	8 473

Avdelningens ackumulerade nettokostnader samt budget för perioden, per verksamhetsgrupp (tusentals kronor)

Avdelningen har lägre redovisade kostnader än budgeterat motsvarande 8,5 mnkr per februari. Överskottet beror på att svårigheter att periodisera budgeten korrekt över året.

Årsprognosen är en ekonomi i balans.

Avdelning Individ- och familjeomsorg

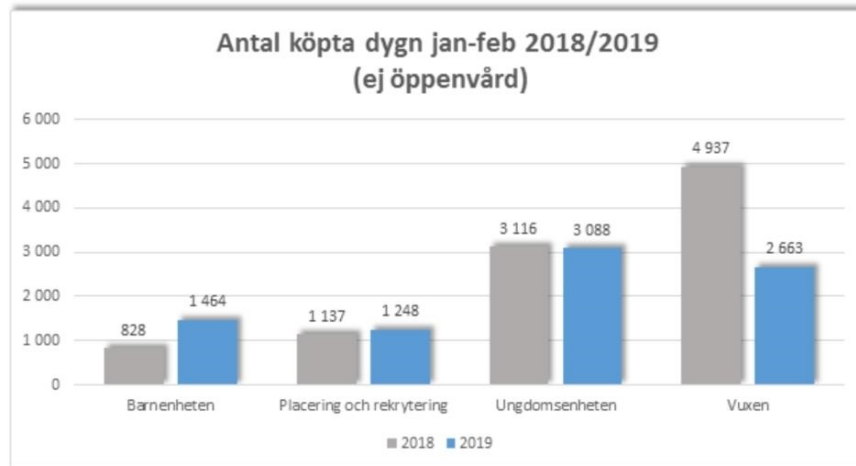
Avdelningen individ- och familjeomsorg omfattas av myndighetsutövning barn, unga och vuxna med

missbruksproblematik och familjerätt. Även öppenvårdsinsatser i form av intern öppenvård, serviceinsatser och olika former av boenden ansvaras för av avdelningen. Avdelningen ansvarar även för verksamheten för ensamkommande barn som till största del finansieras med statsbidrag.

Budgetansvar	Budget helår	Ackumulerat, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201902	201901-201902	
Benämning	2019			
Barnenhet	30 605	6 290	4 947	-1 343
Ensamkommande barn	15 000	1 841	2 467	626
Mottagning och förebyggande barn och unga	19 007	2 519	2 927	408
Placering och rekrytering	48 734	8 695	8 090	-605
Familjerätt och serviceinsatser	16 042	2 201	2 654	453
Ungdomsenhet	63 115	10 696	10 428	-268
Vuxen	52 546	6 959	8 630	1 671
Öppenvård	11 588	1 616	1 902	286
Boende	16 701	2 944	2 765	-178
Boende för ensamkommande	0	-76	-4	72
Avdelningsledning	5 203	378	857	479
Totalt	278 542	44 063	45 663	1 600

Avdelningens ackumulerade nettokostnader samt budget för perioden, per enhet (tusentals kronor)

Avdelningen har ett överskott jämfört med periodens budget på 1,6 mnkr. Barnenheten visar ett underskott för perioden med 1,3 mnkr, vilket beror på fler placeringar. Vuxenenheten ett överskott med 1,7 mnkr, vilket beror på färre placeringar.



Årsprognosen för hela avdelningen är en ekonomi i balans.

Avdelning Arbete och försörjning

Avdelningen har en sammanlagd årsbudget på 118,7 mnkr och den mest kostnadsdrivande verksamheten är ekonomiskt bistånd inkl. kostnader för boenderelaterade kostnader pga. hemlöshet. Som stöd för att motverka och förhindra långvarigt biståndsmottagande finns kommunala insatser för arbetsmarknadsåtgärder och insatser för att förebygga hemlöshet inom avdelningen.

Budgetansvar	Budget helår	Ackumulerat, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
Benämning	2019	201901-201902	201901-201902	
Ekonomiskt bistånd och hemlöshet	94 476	18 517	15 948	-2 569
Arbetsmarknadsåtgärder	22 333	4 569	3 518	-1 051
Avdelningsledning	1 818	245	298	52
Totalt	118 627	23 331	19 764	-3 567

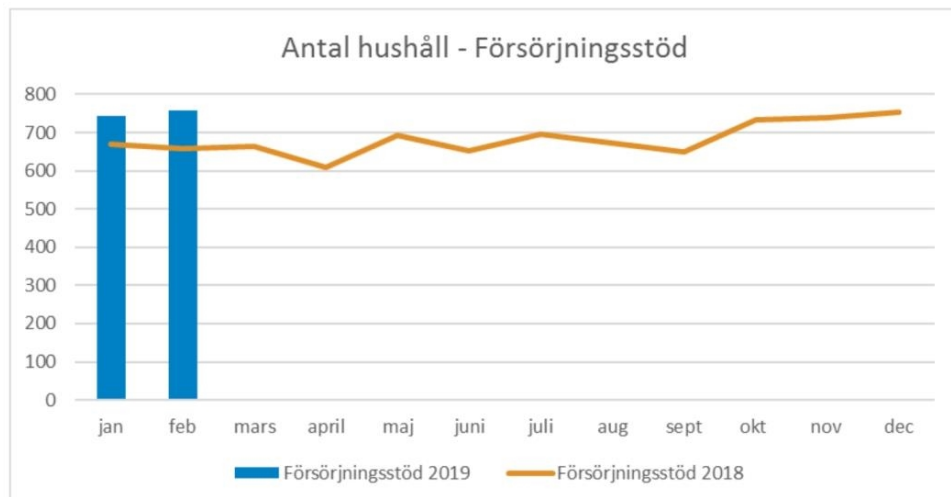
Avdelningens ackumulerade nettokostnader samt budget för perioden, per verksamhet (tusentals kronor)

Avdelningen har ett underskott jämfört med periodens budget på 3,6 mnkr. Underskottet beror främst på ökade kostnader för det ekonomiska biståndet. Åtgärder för att ställa om insatser för målgrupperna har påbörjats. Några exempel är att införa tydligare utrednings-, och bedömningsinstrument, införa E-tjänst och automatisera delar av handläggning för att frigöra personella resurser att coacha till rätt försörjning och samordnade rehabinsatser med

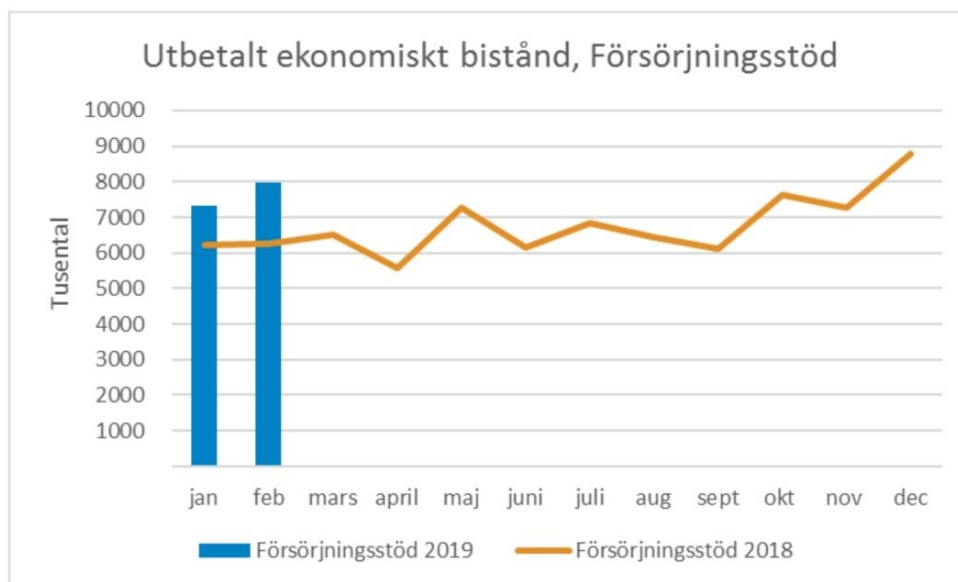


Försäkringskassan. Underskottet på arbetsmarknadsåtgärder beror på ej periodiserade projektintäkter för Etableringscentrum.

Årsprognosen är ett underskott på 7,7 mnkr.



Antal hushåll med försörjningsstöd per månad med jämförelse 2018



*Utbetalt ekonomiskt bistånd per månad med jämförelse 2018
(tusentals kronor)*

Avdelning Boende och boendestöd

Avdelningen Boende & Boendestöd ansvarar för utförande av insatser, stöd & service inom boenden (LSS och SoL), samt boendestöd i egen regi. Allt utförande utgår från beställningar och beslut fattade av myndighet. Avdelningen har en sammanlagd nettobudget på 1,8 mnkr och får sina resurser genom interna intäkter för utförd verksamhet åt beställarorganisationen. Budgeterad total bruttobudget (omsättning) för 2019 är 175,5 mnkr.

Budgetansvar	Budget helår	Ackumulerat, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201902	201901-201902	
Benämning	2019	201901-201902	201901-201902	
Boende LSS	-1 580	-968	-1 124	-156
Boende SoL	-84	-15	112	127
Boendestöd och korttidsboende	-13	-181	-155	26
Avdelningsledning och övrig verksamhet	3 507	341	527	185
Totalt	1 830	-823	-641	182

Avdelningens ackumulerade nettokostnader samt budget för perioden, per verksamhetsgrupp (tusentals kronor)

Förklaring till tabellen: Avdelningen har en budgetram på 1,8 mnkr för helåret 2019. Utfallet per feb är istället ett positivt resultat med 0,8 mnkr (överskott). Detta visas med ett negativt tecken.



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-03-11

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
13 (19)

Avdelningen uppvisar en positiv avvikelse på 0,2 mnkr jämfört med periodens budget.

Årsprognosen är en ekonomi i balans.

Avdelning Stöd, hälsa och sysselsättning

Avdelningen utför insatserna kontaktperson, avlösare, ledsagning, kontaktfamilj, personlig assistans, sysselsättning, anhörigstöd samt hälso- och sjukvård. Avdelningen utför dessa insatser utifrån både LSS och SoL-beslut. Avdelningen har en sammanlagd nettobudget på 14,2 mnkr och får sina resurser framförallt genom intäkter från Försäkringskassan för utförd personlig assistans. Enhetens verksamheter har även interna intäkter enligt prislista. Avdelningens totala budgeterade bruttokostnader uppgår till 144,7 mnkr under 2019.

Budgetansvar	Budget helår	Ackumulerat, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
Benämning	2019	201901-201902	201901-201902	
Insatser inom SoL (inkl. Mötesplats 25)	-3 118	-90	-464	0
Insatser inom LSS	2 281	-69	-161	0
Personlig assistans enligt LSS & SFB	3 283	-1 012	-558	0
Teamet för stöd och hälsa och avdelningsledning	11 774	1 722	1 876	155
Totalt	14 220	551	693	141

Avdelningens ackumulerade nettokostnader samt budget för perioden, per verksamhetsgrupp (tusentals kronor)

Avdelningen uppvisar ett sammanlagt överskott på 0,1 mnkr jämfört med periodens budget.



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-03-11

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
15 (19)

Årsprognosen är en ekonomi i balans.



Investeringsredovisning

Redovisas T1, T2 samt årsbokslut.

Investeringsredovisning, utförda av Tornberget åt socialnämnden

Redovisas T1, T2 samt årsbokslut.

Prognos

Årsprognosen är ett överskott på 3,6 mnkr. Prognosen om överskott är inklusive nämndens ofördelade reserv på 7,7 mnkr.

Underskottet finns inom ekonomiskt bistånd som både ökar i antal och i snittkostnad per hushåll.

Utöver prognosen finns det en risk i intervallet +1,0 till -1,5 mnkr för helåret 2019, se avsnitt risk- och känslighetsanalys.

Prognos, specificerad	Prognos helår 2019
Nämndens kostnader	0
Nämndens reserv	7 728
Förvaltningsgemensam verksamhet* inkl. Förvaltningschef	3 600
Funktionsnedsättning	0
Individ- och familjeomsorg	0
Arbete och försörjning	-7 728
Boende och boendestöd	0
Stöd, hälsa och sysselsättning	0



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-03-11

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
18 (19)

Totalt	3 600
---------------	--------------

Tabellen visas i tusentals kronor (tkr)

Risk- och känslighetsanalys

Totalt finns det en risk i intervallet +1,0 till -1,5 mnkr för hela förvaltningen.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Driftresultat i utförandet av personlig assistans, egen regi	1 000	
Minskat statsbidrag från Arbetsförmedlingen (semesterersättningar som faller ut efter avslutad arbetsmarknadspolitisk tjänst blir en kostnad för kommunen pga. semesterlagens konstruktion för tidsbegränsade anställningar)		-1 500
Totalt	1 000	-1 500

Risikfaktorer, per verksamhetsområde i tusentals kronor, tkr

Expedieras: Akt