

Budgetuppföljning per 31 maj 2019

Sammanfattning

Socialnämndens utfall för perioden är en nettokostnad på 379,6 miljoner kronor (mnkr). Jämfört med periodens budget på 392,1 mnkr motsvarar utfallet ett överskott på 12,5 mnkr (3,2 procent).

Förvaltningen bedömer att kostnaderna i verksamheterna individ- och familjeomsorg inklusive ekonomiskt bistånd fortsätter att vara kvar på en hög nivå framöver. Ökade volymer finns även inom verksamhetsområdet funktionsnedsättning för insatserna särskilt boende, daglig verksamhet och personlig assistans.

Kommunfullmäktige har för 2019 beviljat 5,6 mnkr för uppdraget om *trygghet i och utanför skolan*. Då förvaltningen endast kommer att förbruka 2,0 mnkr under året beräknar vi en återbetalning på 3,6 mnkr. I övrigt visar förvaltningens prognos ett underskott på 2,9 mnkr jämfört med budget. Nettoresultatet för helåret prognosticeras därmed till 0,7 mnkr jämfört med budget. Det finns risker i intervallet 0,0 till -5,3 mnkr som kan påverka helårsresultatet.

Underlag för beslut

- Tjänsteskrivelse 2019-06-10 – Budgetuppföljning per 31 maj 2019



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-06-10

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
2 (19)

Förslag till beslut

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

Siw Lidestål
Förvaltningschef

Anna Fayeq
Controller

Ärendets beredning

Socialförvaltningens avdelningschefer tillsammans med ekonomiavdelningen inom kommunstyrelseförvaltningen har berett ärendet.

Förvaltningens budgetram

Socialnämndens ursprungliga driftbudget för 2019 var 929,0 mnkr¹. Nämndens budget har sedan ökat med 33,5 mnkr i samband med reviderad budget 2019². Budgetjusteringen avsåg ny internprismodell, tilldelade medel för ökad trygghet, feriepraktik och hedersrelaterat våld samt volymkompensationsjustering. Inklusiva justeringar är nämndens beslutade budget 962,5 mnkr.

Nämnden reviderade budgeten i april, vilket påverkade avd. Arbete & försörjning, avd. Funktionsnedsättning, Avd. Stöd, hälsa och sysselsättning samt nämndreserven.

¹ KF 2018-06-11, § 100

² KF 2018-12-10, § 192

Resultat per avdelning

I följande avsnitt redovisas nämndens samt avdelningarnas nettokostnader samt avvikelser för perioden jan-maj 2019. Kostnader redovisas med positiva tal och intäkter med negativa tal. Avvikelser som innebär högre kostnader än budgeterat redovisas med negativa tal.

Budgetansvar	Budget helår 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201905		
Förvaltningsgemensam verksamhet	76 649	25 475	31 555	6 080
Socialnämnd*	5 223	1 931	1 985	54
Avdelning Arbete och försörjning	128 327	52 055	52 390	335
Avdelning Individ och familj (IFO)	278 542	115 601	115 184	-417
Avdelning Funktionsnedsättning	460 183	186 771	191 808	5 036
Avdelning Boende och boendestöd	1 830	-3 551	-1 956	1 595
Avdelning Stöd, hälsa och sysselsättning	11 720	1 320	1 118	-202
Totalt	962 474	379 603	392 084	12 482

*) inklusive nämndreserven på 2 838 tkr periodiserad till dec 2019

*Nettokostnader samt budget och avvikelse, per avdelning
samt nämnd (tusentals kronor)*

Totalt har förvaltningen ett överskott jämfört med budget på 12,5 mnkr.

Nämndens kostnader samt nämndreserv

Nämnden har ett överskott på 0,1 mnkr jämfört med budget. Detta beror på att föreningsbidrag för lokalkostnad betalas ut

löpande under året. Hela den avsatta budgeten för föreningsbidrag är intecknad.

Årsprognosen är ett överskott på 2,8 mnkr förutsatt att nämndreserven inte delas ut till 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 eventuella överföringar av budgetmedel inom nämnden.

Förvaltningsgemensam verksamhet

Den förvaltningsgemensamma verksamheten har en budgeterad nettokostnad för helåret 2019 på 76,6 mnkr. Budget är 31,6 mnkr och utfallet är 25,5 mnkr. Det ger ett överskott på 6,1 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. Förvaltningen kommer endast att förbruka 2,0 mnkr och beräknar återbetala resterande 3,6 mnkr.

Årsprognosen är ett överskott på totalt 4,2 mnkr.



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-06-10

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
6 (19)

Avdelning Funktionsnedsättning

Avdelningen handlägger och beslutar 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 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201905		
Insatser enl. SoL för personer med psykisk funktionsnedsättning (inkl. Mötesplats 25)	64 612	26 377	26 921	545
Insatser enl. SoL för vuxna	64 919	27 903	27 050	-853
Insatser enl. LSS	307 655	122 830	128 463	5 633
Avdelningsledning och övrig verksamhet	22 998	9 662	9 373	-288
Totalt	460 183	186 771	191 808	5 036

Avdelningens nettokostnader samt budget och avvikelse, per verksamhetsgrupp (tusentals kronor)

Avdelningen har ett överskott på 5,0 mnkr jämfört med budget. Överskottet beror på att svårigheter att periodisera budgeten korrekt över året. Kostnaderna beräknas också öka under året.

Årsprognosen är en ekonomi i balans.

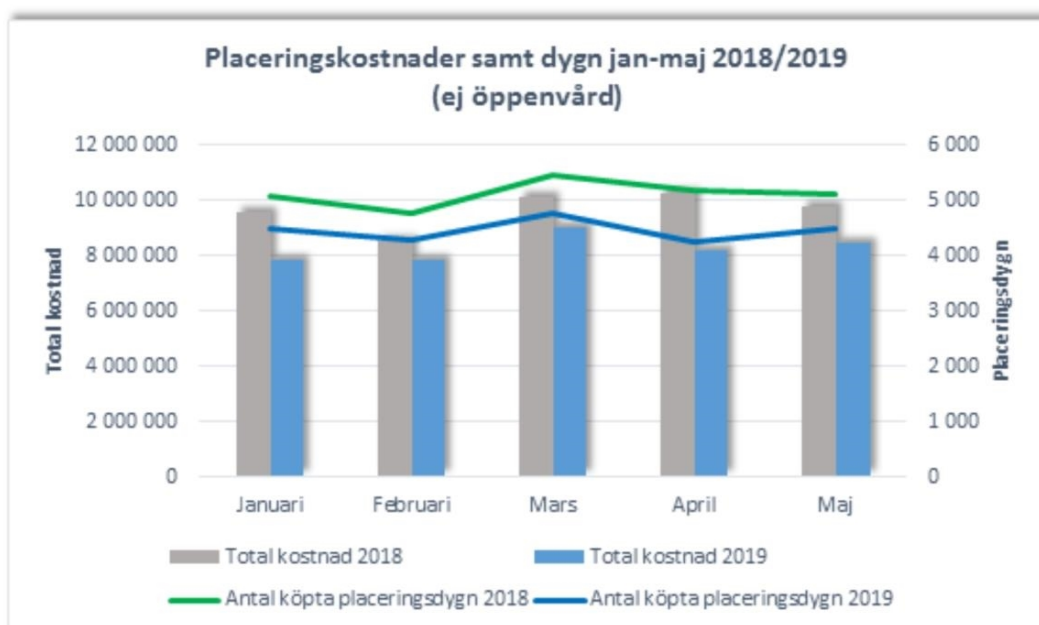
Avdelning Individ- och familjeomsorg

Avdelningen omfattas av myndighetsutövning barn, unga och vuxna med missbruksproblematik och familjerätt. Även öppenvårdsinsatser i form av intern öppenvård, serviceinsatser och olika former av boenden är avdelningens ansvar. Avdelningen ansvarar även för verksamheten för ensamkommande barn, som till största del finansieras med statsbidrag.

Budgetansvar	Budget helår 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201905		
Barnenhet	30 605	15 551	12 516	-3 035
Ensamkommande barn	15 000	5 058	6 335	1 276
Mottagning och förebyggande barn och unga	19 007	7 530	7 626	96
Placering och rekrytering	48 734	22 203	20 268	-1 936
Familjerätt och serviceinsatser	16 042	6 040	6 668	628
Ungdomsenhet	63 115	26 685	26 119	-566
Vuxen	52 546	19 468	21 746	2 278
Öppenvård	11 588	4 123	4 795	672
Boende	16 701	6 934	6 961	27
Boende för ensamkommande	0	-298	-4	293
Avdelningsledning	5 203	2 306	2 156	-150
Totalt	278 542	115 600	115 184	-417

Avdelningens nettokostnader samt budget och avvikelse, per enhet (tusentals kronor)

Avdelningen har ett underskott på 0,4 mnkr jämfört med budget. Barnenheten har ett underskott med 3,0 mnkr, vilket beror på fler placeringar. Vuxenenheten har ett överskott med 2,3 mnkr, vilket beror på färre placeringar.



Då de åtgärder som budget och tidigare prognos beräknats på inte bedöms ge förväntat effekt i år är årsprognosen ett underskott på 5,0 mnkr.

Avdelning Arbete och försörjning

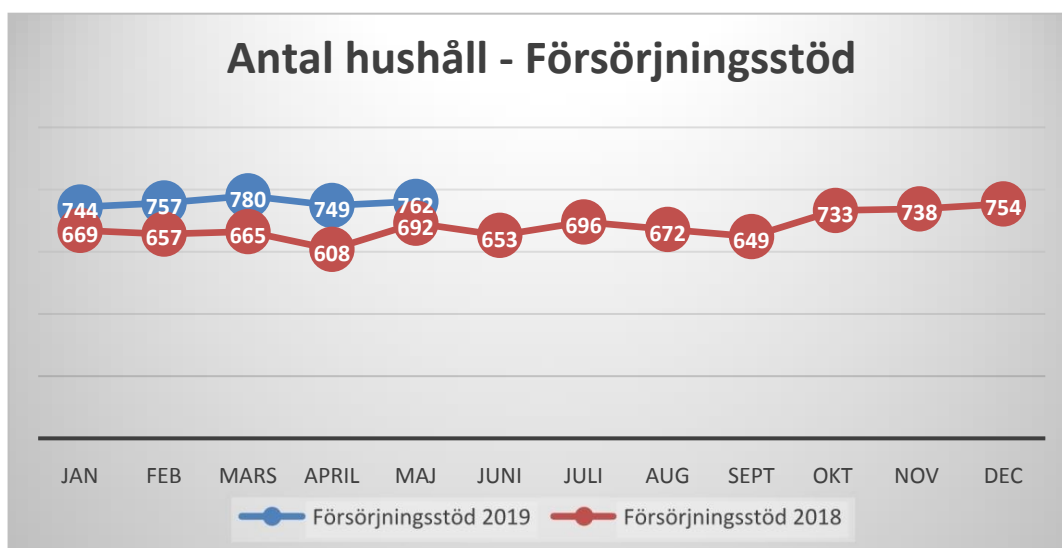
Avdelningen har en årsbudget på 128,3 mnkr och den mest kostnadsdrivande verksamheten är ekonomiskt bistånd inklusive kostnader för kostnader relaterade till boende på grund av hemlöshet. Som stöd för att motverka och förhindra långvarigt biståndsmottagande finns inom avdelningen kommunala insatser för arbetsmarknadsåtgärder och insatser för att förebygga hemlöshet.

Budgetansvar	Budget helår 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201905		
Ekonomiskt bistånd och hemlöshet	104 176	46 479	42 532	-3 947
Arbetsmarknadsåtgärder	22 333	4 973	9 107	4 133
Avdelningsledning	1 818	603	751	149
Totalt	128 327	52 055	52 390	335

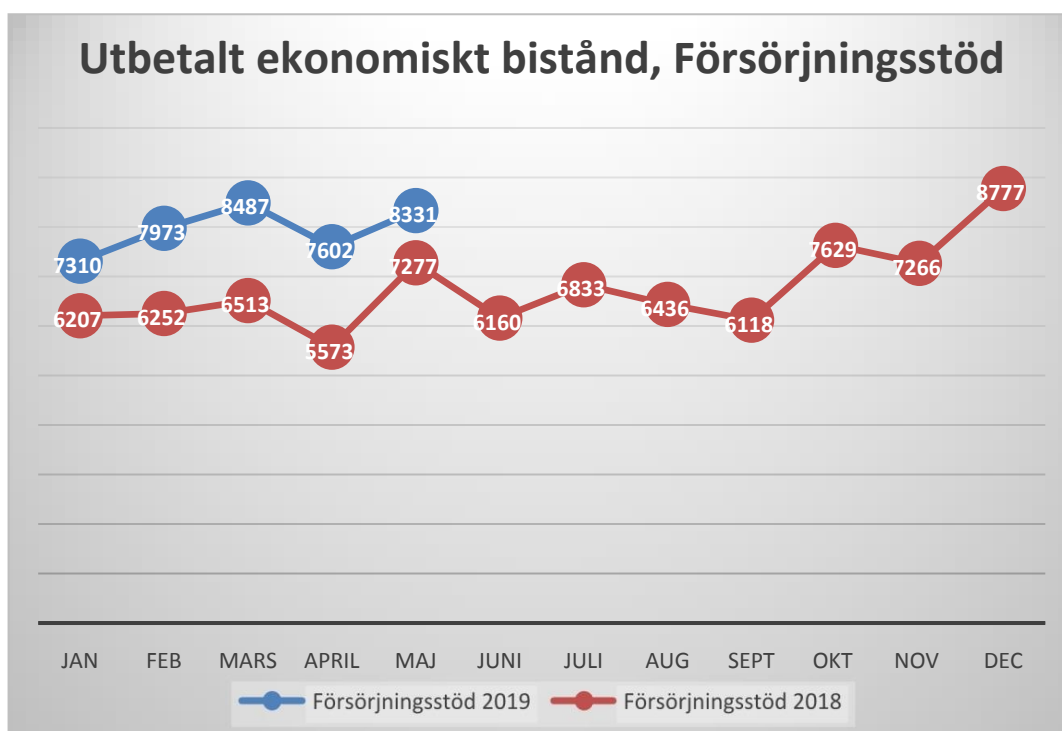
Avdelningens nettokostnader samt budget och avvikelse, per verksamhet (tusentals kronor)

Avdelningen har ett överskott på 0,3 mnkr jämfört med budget. Det finns ett underskott för ekonomiskt bistånd. Åtgärder för att ställa om insatser för målgrupperna har påbörjats. Några exempel är tydligare utrednings- och bedömningsinstrument, införa E-tjänst samt automatisera delar av handläggning för att frigöra personella resurser att

coacha till rätt försörjning. Även samordnade rehabinsatser med Försäkringskassan är en åtgärd som har påbörjats. Förvaltningen har initierat en utredning för att analysera orsaker till de ökade kostnaderna. Det är ett omfattande arbete som beräknas vara klart till terital 2. Förvaltningen kommer också under året att göra en genomlysning av arbetsmarknadsinsatserna.



Antal hushåll med försörjningsstöd per månad med jämförelse 2018



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

Årsprognosen är ett underskott på 5,8 mnkr.

Avdelning Boende och boendestöd

Avdelningen utför insatser samt stöd och service inom boenden (LSS och SoL), samt boendestöd i egen regi. Utförandet utgår från beställningar och beslut fattade av myndighet. Avdelningen har en årsbudget 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 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201905		
Boende LSS	-1 580	-3 384	-2 861	523
Boende SoL	-84	-545	4	549
Boendestöd och korttidsboende	-13	-503	-421	82
Avdelningsledning och övrig verksamhet	3 507	881	1 321	440
Totalt	1 830	-3 551	-1 956	1 595

Avdelningens nettokostnader samt budget och avvikelse, per verksamhetsgrupp (tusentals kronor)

Förklaring till tabellen: Avdelningen har en budgetram på 1,8 mnkr för helåret 2019. Utfallet för perioden är istället ett positivt resultat med 3,6 mnkr (överskott). Detta visas med ett negativt tecken.

Avdelningen har ett överskott på 1,6 mnkr jämfört med budget. Detta beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat.

Årsprognosen är en ett överskott på 3,3 mnkr.

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 årsbudget på 14,2 mnkr och får sina resurser främst genom intäkter från Försäkringskassan för utförd personlig assistans. Enhetens verksamheter har även interna intäkter enligt prislista. Budgeterad total bruttokostnad är 142,2 mnkr under 2019.

Budgetansvar	Budget helår 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901- 201905		
Insatser inom SoL (inkl. Mötesplats 25)	-3 118	-239	-1 264	-1 025
Insatser inom LSS	2 281	-1 343	-318	1 025
Personlig assistans enligt LSS & SFB	783	-1 477	-2 117	-640
Teamet för stöd och hälsa och avdelningsledning	11 774	4 379	4 816	438
Totalt	11 720	1 320	1 118	-202

Avdelningens nettokostnader samt budget och avvikelse, per verksamhetsgrupp (tusentals kronor)



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-06-10

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
15 (19)

Avdelningen har ett underskott på 0,2 mnkr jämfört med budget.

Årsprognosen är ett överskott på 1,2 mnkr.

Prognos

Årsprognosen är **ett överskott på 0,7 mnkr.** Då detta inkluderar en återbetalning av avsatta medel för *Trygghet i och utanför skolan* på 3,6 mnkr skulle detta lämna förvaltningen med ett underskott på 2,9 mnkr. Prognosen är inklusive nämndens ofördelade reserv på 2,8 mnkr.

Underskott finns inom ekonomiskt bistånd där ökningen både är i antal och i snittkostnad per hushåll. Dessutom finns ett underskott inom Individ- och familjeomsorgen pga. ökade placeringskostnader.

Det finns risker i intervallet 0,0 till -5,3 mnkr för helåret 2019, se avsnitt risk- och känslighetsanalys.

Prognos, specificerad	Föregående månads prognos	Prognos helår 2019	Förändring
Nämndens kostnader	0	0	0
Nämndens reserv	2 838	2 838	0
Förvaltningsgemensam verksamhet inkl. förvaltningschef	3 612	4 162	550
Funktionsnedsättning	0	0	0
Individ- och familjeomsorg	0	-5 000	-5 000
Arbete och försörjning	-6 000	-5 800	200
Boende och boendestöd	2 150	3 300	1 150
Stöd, hälsa och sysselsättning	1 000	1 200	200
Totalt	3 600	700	-2 900

Prognos per avdelning i tusentals kronor (tkr)



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-06-10

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
17 (19)

Risk- och känslighetsanalys

Totalt finns det risker i intervallet 0,0 till -5,3 mnkr för hela förvaltningen.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Vattenskada Korttidsboende, ökade kostnader		-1 600
Avd. boende, boendestöd, lägre volymer boendestöd, lägre nivåer på boende brukare, lägre beläggningsgrad jmf budget		-400
Volymökning individ- och familjeomsorg		-2 800
Volymförändringar Daglig verksamhet		-500
Totalt	0	-5 300

Risikfaktorer, per verksamhetsområde (tusentals kronor)



Investeringsredovisning

Redovisas T1, T2 och årsbokslut.

Investeringsredovisning, utförda av Tornberget åt socialnämnden

Redovisas T1, T2 och årsbokslut.

Expedieras: Akt