

Budgetuppföljning per 31 mars 2019

Sammanfattning

Socialnämndens utfall för perioden är en nettokostnad på 223,4 miljoner kronor (mnkr). Jämfört med periodens budget på 234,5 mnkr motsvarar utfallet ett överskott på 11,1 mnkr (4,7 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. Prognosen omfattar effektiviseringsåtgärder på 20,0 mnkr för 2019.

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 prognosticerar vi ett överskott för helåret 2019 på 3,6 mnkr. Det finns risker i intervallet +0,0 till -2,6 mnkr som kan påverka helårsresultatet.

Underlag för beslut

- Tjänsteskrivelse 2019-04-15 – Budgetuppföljning per 31 mars 2019

Förslag till beslut

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



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-04-15

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
2 (17)

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.

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-mars 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
		201901-201903		
Förvaltningsgemensam verksamhet	76 649	15 189	19 339	4 149
Socialnämnd*	10 923	1 740	2 074	334
Avdelning Arbete och försörjning	118 627	34 659	29 556	-5 103
Avdelning Individ och familj (IFO)	278 542	67 676	68 665	989
Avdelning Funktionsnedsättning	461 683	106 029	115 202	9 173
Avdelning Boende och boendestöd	1 830	-2 244	-1 291	954
Avdelning Stöd, hälsa och sysselsättning	14 220	320	944	624
Totalt	962 474	223 368	234 487	11 119

**) inklusive nämndreserven på 7728 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 11,1 mnkr.

Nämndens kostnader samt nämndreserv

Nämnden har ett överskott på 0,3 mnkr jämfört med budget. Detta beror på att föreningsbidrag för lokalkostnad betalas ut



löpande under året. Hela den avsatta budgeten för föreningsbidrag är in-tecknad.

Årsprognosen är ett överskott på 8,5 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 19,3 mnkr och utfallet är 15,2 mnkr. Det ger ett överskott på 4,2 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. Då förvaltningen endast kommer att förbruka 2,0 mnkr under året är årsprognosen ett överskott på 3,6 mnkr.

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
		201901-201903		
Insatser enl. SoL för personer med psykisk funktionsnedsättning (inkl. Mötesplats 25)	64 612	15 903	16 153	250
Insatser enl. SoL för vuxna	64 919	12 514	16 230	3 716
Insatser enl. LSS	309 155	72 175	77 278	5 103
Avdelningsledning och övrig verksamhet	22 998	5 437	5 541	104
Totalt	461 683	106 029	115 202	9 173

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

Avdelningen har ett överskott på 9,2 mnkr jämfört med budget. Överskottet beror på att svårigheter att periodisera budgeten korrekt över året. Kostnaderna beräknas också öka under året.

Årsprognosen är ett överskott på 1,5 mnkr.

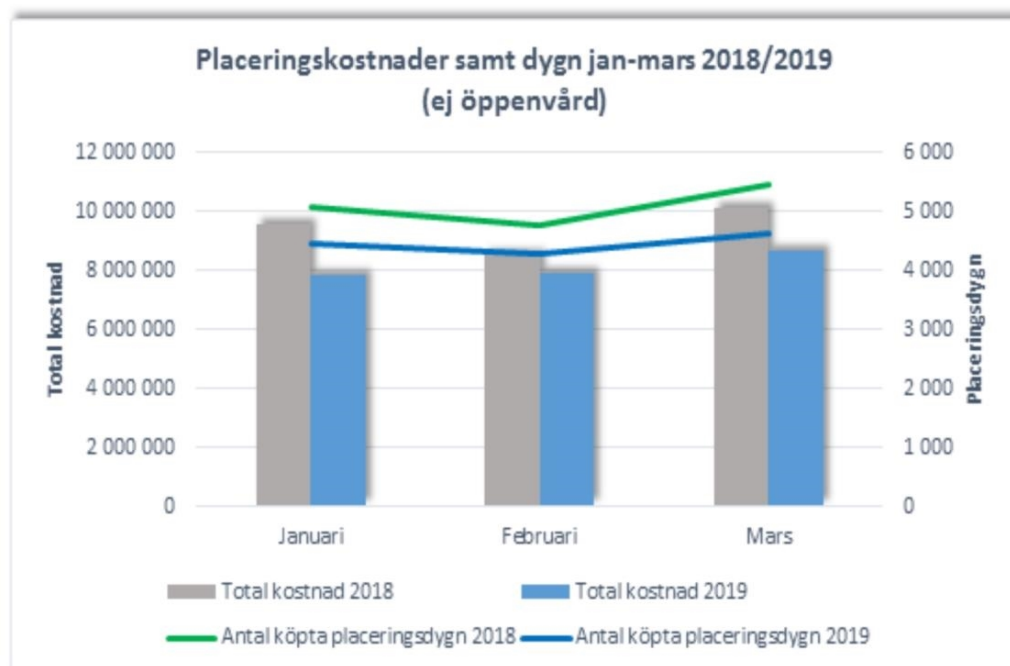
Avdelning Individ- och familjeomsorg

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
		201901-201903		
Barnenhet	30 605	9 698	7 478	-2 220
Ensamkommande barn	15 000	2 770	3 714	944
Mottagning och förebyggande barn och unga	19 007	3 890	4 453	563
Placering och rekrytering	48 734	13 630	12 149	-1 481
Familjerätt och serviceinsatser	16 042	3 456	3 976	519
Ungdomsenhet	63 115	16 325	15 642	-683
Vuxen	52 546	10 308	12 983	2 675
Öppenvård	11 588	2 419	2 854	435
Boende	16 701	4 192	4 136	-55
Boende för ensamkommande	0	-156	-5	150
Avdelningsledning	5 203	1 143	1 286	143
Totalt	278 542	67 675	68 665	990

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

Avdelningen har ett överskott på 1,0 mnkr jämfört med budget. Barnenheten har ett underskott med 2,2 mnkr, vilket beror på fler placeringar. Vuxenenheten har ett överskott med 2,7 mnkr, vilket beror på färre placeringar.



Årsprognosen för hela avdelningen är en ekonomi i balans.

Avdelning Arbete och försörjning

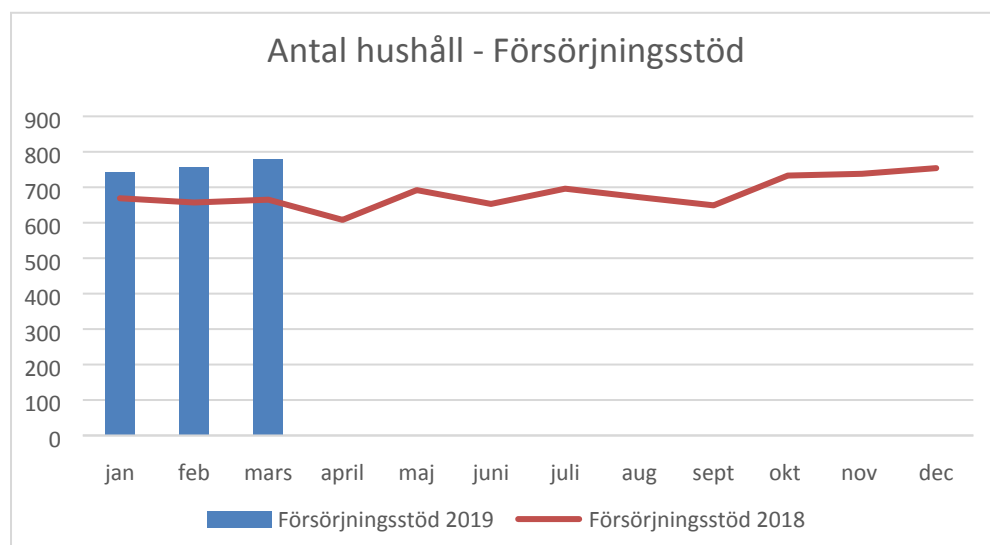
Avdelningen har en årsbudget på 118,7 mnkr och den mest kostnadsdrivande verksamheten är ekonomiskt bistånd inklusive kostnader för kostnader relaterade till boende på grund av hemlöshet. Som stöd för att motverka och förhindra långvarigt biståndsmottagande finns inom avdelningen kommunala insatser för arbetsmarknadsåtgärder och insatser för att förebygga hemlöshet.

Budgetansvar	Budget helår 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201903		
Ekonomiskt bistånd och hemlöshet	94 476	28 321	23 820	-4 501
Arbetsmarknadsåtgärder	22 333	5 969	5 290	-679
Avdelningsledning	1 818	369	446	77
Totalt	118 627	34 659	29 556	-5 103

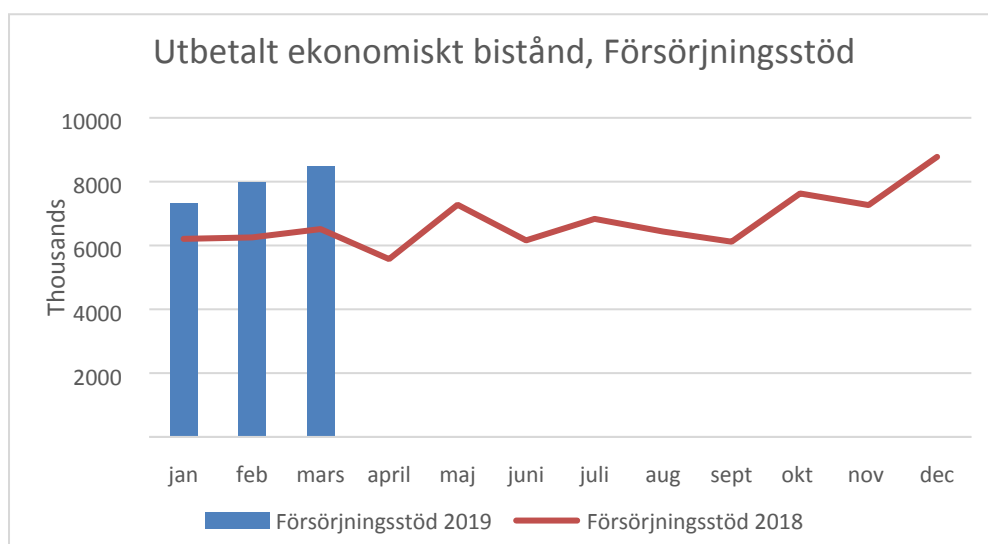
Avdelningens nettokostnader samt budget och avvikelse, per verksamhet (tusentals kronor)

Avdelningen har ett underskott på 5,1 mnkr jämfört med budget. Underskottet beror på ökade kostnader 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. Underskottet på arbetsmarknadsåtgärder beror på projektintäkter för Etableringscentrum som inte periodiserats.



Antal hushåll med försörjningsstöd per månad med jämförelse 2018



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

Årsprognosen är ett underskott på 14,8 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
		201901-201903		
Boende LSS	-1 580	-2 232	-1 821	410
Boende SoL	-84	-188	60	248
Boendestöd och korttidsboende	-13	-345	-319	26
Avdelningsledning och övrig verksamhet	3 507	521	790	270
Totalt	1 830	-2 244	-1 291	954

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 0,8 mnkr (överskott). Detta visas med ett negativt tecken.



Avdelningen har ett överskott på 1,0 mnkr jämfört med budget. Detta beror främst på lägre personalkostnader än budgeterat.

Årsprognosen är en ett överskott på 1,4 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 144,7 mnkr under 2019.

Budgetansvar	Budget helår 2019	Perioden, netto		
		Utfall / Resultat	Budget	Avvikelse
		201901-201903		
Insatser inom SoL (inkl. Mötesplats 25)	-3 118	-104	-734	-630
Insatser inom LSS	2 281	-727	-343	383
Personlig assistans enligt LSS & SFB	3 283	-1 612	-794	818
Teamet för stöd och hälsa och avdelningsledning	11 774	2 762	2 815	53
Totalt	14 220	320	944	624

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

Avdelningen har ett överskott på 0,6 mnkr jämfört med budget.



Förvaltning
Socialförvaltningen

Avdelning/Enhet
Kansliavdelningen

Handläggare
Anna Fayeq

Dokumenttyp
Tjänsteskrivelse

Datum
2019-04-15

Diarienummer
SN 2018/251

Sida
15 (17)

Årsprognosen är ett överskott på 3,4 mnkr.

Prognos

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

Underskott finns inom ekonomiskt bistånd där ökningen både är i antal och i snittkostnad per hushåll.

Det finns risker i intervallet +0,0 till -2,6 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	7 728	8 500	772
Förvaltningsgemensam verksamhet inkl. förvaltningschef	3 600	3 600	0
Funktionsnedsättning	0	1 500	1 500
Individ- och familjeomsorg	0	0	0
Arbete och försörjning	-7 728	-14 800	-7 072
Boende och boendestöd	0	1 400	1 400
Hälsa, stöd och sysselsättning	0	3 400	3 400
Totalt	3 600	3 600	0

Prognos per avdelning (tusentals kronor)

Risk- och känslighetsanalys

Totalt finns det risker i intervallet +0,0 till -2,6 mnkr för hela förvaltningen.

Risk- och känslighetsanalys	Positiv risk	Negativ risk
Volymökning ekonomiskt bistånd		-2 000
Avd. boende, boendestöd, lägre volymer boendestöd, lägre nivåer på boende brukare, lägre beläggningsgrad jmf budget		-600
Totalt	0	-2 600

Risikfaktorer, per verksamhetsområde (tusentals kronor)

Investeringsredovisning

Redovisas T1, T2 samt årsbokslut.

Investeringsredovisning, utförda av Tornberget åt socialnämnden

Redovisas T1, T2 samt årsbokslut.

Expedieras: Akt