

Tjänsteutlåtande

Socialförvaltningen

Till Socialnämnden

Datum 2018-04-17

Dnr SN 2018/0043

Ekonomisk uppföljning per den 31 mars 2018

Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader exkl. flyktingar för perioden uppgår till -21 694 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 457 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -88 600 tkr, vilket ger en förväntad budget i balans.

Anledningen till överskottet inom Socialnämnden är att kostnaden ekonomiskt bistånd är lägre än budgeterat. Dock finns osäkerhetsfaktorer som kan påverka kostnaderna för ekonomiskt bistånd. En av dessa är svårigheten att förutse i vilken utsträckning de nyanlända som lämnar etableringen under året, kommer in på arbetsmarknaden och blir självförsörjande.

Totalt har flyktingar ett underskott på 2 291 tkr per sista mars jämfört med budget. Nyanlända har ett underskott jämfört med budget på 1 171 tkr vilket främst beror på att ekonomiskt bistånd för målgruppen nyanlända är högre än budgeterat. Även gällande ensamkommande barn redovisas ett underskott mot budget på 1 120 tkr, då kostnader för köp av verksamhet (boendeplaceringar) är högre än budgeterat


Beslutsförslag

Socialnämndens beslut

1. Månadsuppföljning per 2018-03-31 och prognos per 2018-12-31 noteras.
2. Månadsuppföljning och prognos överlämnas till Kommunstyrelsen.

Bilagor

Rapport ekonomisk uppföljning daterad 2018-04-17



Susanna Kiesel
Socialdirektör

Christer Hansson
Controller

Expedieras

Kommunstyrelsen
Akten

Christer Hansson
Controller

Ekonomisk uppföljning per den 31 mars. Socialnämnden

Ekonomisk sammanställning exkl flyktingar

Socialnämnden exkl flyktingar	HELÅR				PERIOD: JAN-MARS			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)								
<u>Verksamhetens intäkter</u>								
Avgifter	288	288	0	344	72	126	54	175%
Övriga intäkter	7 094	7 094	0	6 867	1 773	1 408	-366	79%
Summa intäkter	7 382	7 382	0	7 211	1 845	1 533	-312	83%
<u>Verksamhetens kostnader</u>								
Personalkostnader	-45 112	-45 112	0	-40 658	-11 278	-10 619	660	94%
Lokalkostnader	-6 953	-6 953	0	-6 474	-1 738	-1 750	-12	101%
Kapitalkostnader	0	0	0	-6	0	-1	-1	
Köp av verksamhet	-19 213	-19 213	0	-21 561	-4 803	-4 801	2	100%
Övriga kostnader	-24 703	-24 703	0	-27 654	-6 176	-6 056	120	98%
Summa kostnader	-95 982	-95 982	0	-96 353	-23 996	-23 227	769	97%
Verksamhetens nettokostnader	-88 600	-88 600	0	-89 143	-22 150	-21 694	457	98%

Socialnämnden exkl flyktingar	HELÅR				PERIOD: JAN-MARS			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)								
Nämnd och ledningsstab	-13 761	-13 761	0	-15 126	-3 441	-3 613	-173	105%
Barn och ungdom	-27 252	-27 252	0	-26 676	-6 813	-6 329	484	93%
Familjerätt och rekrytering	-5 341	-5 341	0	-4 465	-1 335	-1 239	96	93%
Stöd och behandling	-6 699	-6 699	0	-7 154	-1 675	-1 916	-241	114%
Vuxenstöd	-11 625	-11 625	0	-12 650	-2 906	-2 968	-61	102%
Ekonomiskt bistånd	-23 922	-23 922	0	-23 072	-5 980	-5 629	351	94%
- varav ekonomiskt bistånd	-14 500	-14 500		-12 371	-3 625	-2 810	815	
Verksamhetens nettokostnader	-88 600	-88 600	0	-101 514	-22 150	-21 694	457	98%

Sammanfattning exkl flyktingar

För året redovisas Socialnämnden exkl. flyktingar i tabellen ovan. Redovisning av flyktingar görs separat längre den i dokumentet. Socialnämndens nettokostnader exkl. flyktingar för perioden uppgår till -21 694 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 457 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -88 600 tkr, vilket ger en förväntad budget i balans.

Anledningen till överskottet inom Socialnämnden är att kostnaden ekonomiskt bistånd som är lägre än budgeterat. Dock finns osäkerhetsfaktorer som kan påverka kostnaderna för ekonomiskt

bistånd. En av dessa är svårigheten att förutse i vilken utstäckning de nyanlända som lämnar etableringen under året, kommer in på arbetsmarknaden och blir självförsörjande.

Ekonomisk sammanställning flyktingar

Nyanlända Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-MARS			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter		0	0	0	0	0	0	n/a
Övriga intäkter	21 947	21 947	0	12 552	5 133	5 088	-45	99%
Summa intäkter	21 947	21 947	0	12 552	5 133	5 088	-45	99%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-2 508	-2 508	0	-2 637	-608	-477	132	78%
Lokalkostnader	-476	-476	0	-520	-120	-128	-8	107%
Kapitalkostnader	0	0	0	0			0	
Köp av verksamhet	-14 219	-14 719	-500	-11 813	-3 407	-3 800	-393	112%
Övriga kostnader	-8 955	-9 955	-1 000	-9 855	-2 239	-3 097	-858	138%
- varav ekonomiskt bistånd	-8 271	-8 271		-7 712	-2 068	-2 522	-454	
Summa kostnader	-26 158	-27 658	-1 500	-24 825	-6 375	-7 501	-1 127	118%
Verksamhetens nettokostnader	-4 211	-5 711	-1 500	-12 273	-1 242	-2 413	-1 171	194%

Ensamkommande barn Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)	HELÅR				PERIOD: JAN-MARS			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	n/a
Övriga intäkter	33 721	33 721	0	86 944	8 721	9 199	478	105%
Summa intäkter	33 721	33 721	0	86 944	8 721	9 199	478	105%
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-5 817	-5 817	0	-8 205	-1 404	-1 596	-192	114%
Lokalkostnader	-2 215	-2 215	0	-521	-554	-480	74	87%
Kapitalkostnader	0	0	0	0			0	
Köp av verksamhet	-18 678	-21 678	-3 000	-61 834	-4 670	-6 450	-1 780	138%
Övriga kostnader	-2 800	-2 800	0	-4 111	-716	-415	301	58%
Summa kostnader	-29 510	-32 510	-3 000	-74 671	-7 343	-8 941	-1 598	122%
Verksamhetens nettokostnader	4 211	1 211	-3 000	12 273	1 378	258	-1 120	19%

Netto flyktingar	0	-4 500	-4 500		136	-2 155	-2 291	n/a
-------------------------	----------	---------------	---------------	--	------------	---------------	---------------	------------

Sammanfattning flyktingar

Totalt har flyktingar ett underskott på 2 291 tkr per sista mars jämfört med budget. Nyanlända har ett underskott jämfört med budget på 1 171 tkr vilket främst beror på att ekonomiskt bistånd för målgruppen nyanlända är högre än budgeterat. Även gällande ensamkommande barn redovisas ett underskott mot budget på 1 120 tkr, då kostnader för köp av verksamhet (boendeplaceringar) är högre än budgeterat.

Kommentarer till utfall

För att nå budget avseende flyktingar behöver kostnaderna för ekonomiskt bistånd till målgruppen minskas. Därtill behöver även kostnaderna för boendeplaceringar för de ensamkommande barnen minskas. Ett arbete pågår att se över båda kostnaderna.

Kommentarer till bokslutsprognos

Nyanlända

För nyanlända prognostiseras ett underskott om 1 500 tkr jämfört med budget. Det arbete som påbörjats för att minska kostnaderna för ekonomiskt bistånd fortgår. Vi kan redan nu se ett visst förbättrat resultat men fortsatt genomlysning av kostnaderna behövs. Det finns också flera osäkerhetsfaktorer då det inte går att förutse sammansättningen på de hushåll som kommer att anvisas till kommunen som nyanlända under året.

Ensamkommande barn

För ensamkommande barn prognostiseras ett underskott om 3 000 tkr. Underskottet kan till stor del förklaras av de minskade statliga ersättningarna som innebar en sänkning med 40 %. Det besparingsarbete som initierades under 2017 fortgår och arbetet med att skapa tillgång till lämpliga boendelösningar till rimliga kostnader har redan visat visst resultat. Avtal har omförhandlats, så att de i större utsträckning tar hänsyn till de nya ersättningsnivåerna, och andra boendelösningar har tillskapats. Ytterligare arbete kvarstår dock för att säkra tillgången till lämpliga boendeplatser inom ramen för den statliga ersättningen.