

# Tjänsteutlåtande

Socialförvaltningen

Till Socialnämnden

Datum 2018-08-27

Dnr SN 2018/0043

## Ekonomisk månadsuppföljning per den sista juni 2018

### Sammanfattning

Socialnämndens nettokostnader exkl. flyktingar för perioden uppgår till 43 536 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 764 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -88 600 tkr, vilket ger en förväntad budget i balans.

Totalt har flyktingar ett underskott på 9 211 tkr per sista juni jämfört med budget. Det höga underskottet i juni för flyktingar avser kostnad från Skolnämnden på 4 663 tkr för första halvåret som kostnadsförts på Socialnämnden, ytterligare motsvarande belopp beräknas belasta Socialnämnden andra halvåret. Socialnämnden vill dock ifrågasätta om de ska belastas för dessa ytterligare kostnader. Därför redovisar nämnden även utfallet sist i rapporten som det hade sett ut utan dessa extra kostnader som belastats Socialnämnden.

### Beslutsförslag

#### Socialnämndens beslut

1. Socialnämnden uppdrar åt socialförvaltningen att utreda bakgrunden till att Skolnämndens kostnader för flyktingmottagandet belastat Socialnämndens budget.
2. Socialnämnden uppdrar åt socialförvaltningen att redovisa resultatet av utredningen vid Socialnämndens sammanträde i september.
3. Månadsuppföljning 2018-06-30 och prognos 2018-12-31 överlämnas till Kommunstyrelsen.

### Bakgrund

Bakgrunden till att medel omdisponerats från Skolnämndens budget till Socialnämndens budget har uppgetts vara att skolan har haft höga kostnader för språkundervisning m.m. för ensamkommande barn. Beslutet har enligt vad som hittills framkommit fattats, utan dialog med socialförvaltningen, av tjänsteman på kommunstyrelsens kontor. Vidare finns det redan en uppgörelse mellan nämnderna där Socialnämnden tillför Skolnämnden medel 2018, 1,1 mnkr, från Socialnämndens intäkter för ensamkommande barn. Vidare tillförs Skolnämnden statliga medel för kostnader för ensamkommande barn. Socialnämnden har inte skäl att ifrågasätta de insatser som gjorts utan anser att det finns skäl att ytterligare utreda förutsättningarna för det beslut som fattats.

### Bilagor

Ekonomisk månadsrapport daterad 2018-07-14



Leif Söderholm  
tf Socialdirektör

Christer Hansson  
Controller

Christer Hansson  
Controller

## Ekonomisk uppföljning per den 30 juni 2018 Socialnämnden

### Ekonomisk sammanställning exkl. flyktingar

Socialnämnden exkl flyktingar	HELÅR				PERIOD: JAN-JUNI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<b>Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)</b>								
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	288	288	0	344	144	200	56	139%
Övriga intäkter	7 094	7 094	0	6 867	3 547	2 350	-1 197	66%
<b>Summa intäkter</b>	<b>7 382</b>	<b>7 382</b>	<b>0</b>	<b>7 211</b>	<b>3 691</b>	<b>2 550</b>	<b>-1 141</b>	<b>69%</b>
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-45 112	-45 112	0	-40 658	-22 556	-22 494	62	100%
Lokalkostnader	-6 953	-6 953	0	-6 474	-3 477	-3 361	116	97%
Kapitalkostnader	0	0	0	-6	0	-3	-3	
Köp av verksamhet	-19 213	-19 213	0	-21 561	-9 607	-8 858	749	92%
Övriga kostnader	-24 703	-24 703	0	-27 654	-12 352	-11 371	981	92%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-95 982</b>	<b>-95 982</b>	<b>0</b>	<b>-96 353</b>	<b>-47 991</b>	<b>-46 086</b>	<b>1 905</b>	<b>96%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-88 600</b>	<b>-88 600</b>	<b>0</b>	<b>-89 143</b>	<b>-44 301</b>	<b>-43 536</b>	<b>764</b>	<b>98%</b>

Socialnämnden exkl flyktingar	HELÅR				PERIOD: JAN-JUNI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<b>Driftsredovisning per verksamhet (belopp i tkr)</b>								
Nämnd och ledningsstab	-13 761	-13 761	0	-15 126	-6 881	-6 962	-81	101%
Barn och ungdom	-27 252	-27 252	0	-26 676	-13 626	-13 533	93	99%
Familjerätt och rekrytering	-5 341	-5 341	0	-4 465	-2 670	-2 490	180	93%
Stöd och behandling	-6 699	-6 699	0	-7 154	-3 350	-3 601	-252	108%
Vuxenstöd	-11 625	-11 625	0	-12 650	-5 813	-6 193	-380	107%
Ekonomiskt bistånd	-23 922	-23 922	0	-23 072	-11 961	-10 758	1 203	90%
- varav ekonomiskt bistånd	-14 500	-14 500		-12 371	-7 250	-5 417	1 833	
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-88 600</b>	<b>-88 600</b>	<b>0</b>	<b>-101 514</b>	<b>-44 301</b>	<b>-43 536</b>	<b>764</b>	<b>98%</b>

### Sammanfattning exkl. flyktingar

För året redovisas Socialnämnden exkl. flyktingar i tabellen ovan. Redovisning av flyktingar görs separat längre ner i dokumentet. Socialnämndens nettokostnader exkl. flyktingar för perioden uppgår till 43 536 tkr vilket motsvarar 98 % av periodbudgeten och ger ett överskott på 764 tkr. Bokslutsprognosen för helåret är -88 600 tkr, vilket ger en förväntad budget i balans.



Anledningen till överskottet inom Socialnämnden är att kostnaden för 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.

## Ekonomisk sammanställning flyktingar

Nyanlända	HELÅR				PERIOD: JAN-JUNI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<b>Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)</b>								
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter		0	0	0	0	0		n/a
Övriga intäkter	21 947	21 947	0	12 552	10 510	10 798	287	103%
<b>Summa intäkter</b>	<b>21 947</b>	<b>21 947</b>	<b>0</b>	<b>12 552</b>	<b>10 510</b>	<b>10 798</b>	<b>287</b>	<b>103%</b>
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-2 508	-2 508	0	-2 637	-1 240	-861	378	69%
Lokalkostnader	-476	-476	0	-520	-240	-273	-33	114%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	
Köp av verksamhet	-14 219	-14 719	-500	-11 813	-7 226	-8 463	-1 237	117%
Övriga kostnader	-8 955	-11 955	-3 000	-9 855	-4 478	-6 229	-1 752	139%
- varav ekonomiskt bistånd	-8 271	-8 271		-7 712	-4 136	-4 905	-769	
<b>Summa kostnader</b>	<b>-26 158</b>	<b>-29 658</b>	<b>-3 500</b>	<b>-24 825</b>	<b>-13 183</b>	<b>-15 827</b>	<b>-2 644</b>	<b>120%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-4 211</b>	<b>-7 711</b>	<b>-3 500</b>	<b>-12 273</b>	<b>-2 673</b>	<b>-5 029</b>	<b>-2 356</b>	<b>188%</b>

Ensamkommande barn	HELÅR				PERIOD: JAN-JUNI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<b>Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)</b>								
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	n/a
Övriga intäkter	33 721	25 721	-8 000	86 944	17 251	12 519	-4 732	73%
<b>Summa intäkter</b>	<b>33 721</b>	<b>25 721</b>	<b>-8 000</b>	<b>86 944</b>	<b>17 251</b>	<b>12 519</b>	<b>-4 732</b>	<b>73%</b>
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-5 817	-5 817	0	-8 205	-2 824	-2 802	23	99%
Lokalkostnader	-2 215	-2 215	0	-521	-1 107	-1 148	-41	104%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	
Köp av verksamhet	-18 678	-21 678	-3 000	-61 834	-9 339	-11 558	-2 219	124%
Övriga kostnader	-2 800	-2 800	0	-4 111	-1 433	-1 318	115	92%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-29 510</b>	<b>-32 510</b>	<b>-3 000</b>	<b>-74 671</b>	<b>-14 704</b>	<b>-16 826</b>	<b>-2 122</b>	<b>114%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>4 211</b>	<b>-6 789</b>	<b>-11 000</b>	<b>12 273</b>	<b>2 547</b>	<b>-4 307</b>	<b>-6 854</b>	<b>-169%</b>

<b>Netto flyktingar</b>	<b>0</b>	<b>-14 500</b>	<b>-14 500</b>		<b>-126</b>	<b>-9 336</b>	<b>-9 211</b>	<b>n/a</b>
-------------------------	----------	----------------	----------------	--	-------------	---------------	---------------	------------

<b>Netto SN inklusive flyktingar</b>	<b>-88 600</b>	<b>-103 100</b>	<b>-14 500</b>		<b>-44 426</b>	<b>-52 873</b>	<b>-8 446</b>	<b>119%</b>
--------------------------------------	----------------	-----------------	----------------	--	----------------	----------------	---------------	-------------

## Sammanfattning flyktingar.

Totalt har flyktingar ett underskott på 9 211 tkr per sista juni jämfört med budget. Det höga underskottet i juni för flyktingar avser kostnad från utbildningsförvaltningen på 4 663 tkr för första halvåret som kostnadsförts på socialnämnden, ytterligare motsvarande belopp beräknas belasta socialnämnden andra halvåret. Socialnämnden vill dock ifrågasätta om de skall belastas för dessa ytterligare kostnader och avser att se om detta beslutats i behörig ordning. Därför redovisar

vi även utfallet sist i rapporten som det hade sett ut utan dessa extra kostnader som belastats Socialnämnden.

### Nyanlända

Nyanländas del av underskottet är jämfört med budget på 2 356 tkr. Orsaken till detta är främst att ekonomiskt bistånd är högre än budgeterat. Den genomsnittliga kostnaden för försörjningsstöd per hushåll har minskat med 600 kr/mån. Vi fortsätter arbetet med att minska underskottet.

### Ensamkommande barn

Även ensamkommande barn har ett underskott mot budget på 6 854 tkr. Här är orsaken till underskottet att köp av verksamhet (boendeplaceringar) är högre än budgeterat. I juni fick vi även extra kostnader från utbildningsförvaltningen på 4 663 tkr, vilket beräknas ge extra kostnader på 9 326 tkr på årsbasis. Anledningen är att skolan har kostnader för flyktingar som skall betalas av Socialnämnden.

Placeringar ensamkommanden	EKB	EKU	tot	antal PUT	
familjehem i egen regi i ÖK		6	0	6	4
familjehem i egen regi/annan kommun		4	1	5	5
externa familjehem		5	1	6	4
Vårlljus, Bergavägen 78, entreprenad		4	7	11	7
enstaka platser HVB		2	3	5	5
Stödboende Solhuset egen regi*		2	6	8	8
stödboende enstaka platser			5	5	5
eget boende**		1	28	29	28
lva vård/utökat vårdbehov		2	3	5	2
<b>Totalt</b>		<b>26</b>	<b>54</b>	<b>80</b>	<b>68</b>

Ovan ser vi totalt antal ensamkommande som är 80 individer i maj.

Kostnaderna för boendeplaceringar för de ensamkommande barnen behöver minskas. Ett arbete pågår att se över kostnaderna.

## Kommentarer till bokslutsprognos

### Nyanlända

För nyanlända prognostiseras ett underskott om 3 500 tkr jämfört med budget. Anledningen är främst högre kostnader för ekonomiskt bistånd till nyanlända flyktingar.

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 11 000 tkr, ändrat från 3 000 tkr. Anledningen till förändringen är de extra kostnader som utbildningsförvaltningen debiterar socialnämnden.

Det är visserligen ett underskott jämfört med budget men om man jämför med de statsbidrag som vi får för ensamkommande så är det ett överskott (borträknat de extra kostnader vi erhöll från utbildningsnämnden). Detta överskott är tänkt att täcka kostnader för nyanlända. 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.

Nedan prognos och utfall utan de extra kostnader som Utbildningsförvaltningen belastat Socialnämnden.

Nyanlända	HELÅR				PERIOD: JAN-JUNI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<b>Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)</b>								
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter		0	0	0	0	0		n/a
Övriga intäkter	21 947	21 947	0	12 552	10 510	10 798	287	103%
<b>Summa intäkter</b>	<b>21 947</b>	<b>21 947</b>	<b>0</b>	<b>12 552</b>	<b>10 510</b>	<b>10 798</b>	<b>287</b>	<b>103%</b>
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-2 508	-2 508	0	-2 637	-1 240	-861	378	69%
Lokalkostnader	-476	-476	0	-520	-240	-273	-33	114%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	
Köp av verksamhet	-14 219	-14 719	-500	-11 813	-7 226	-8 463	-1 237	117%
Övriga kostnader	-8 955	-11 955	-3 000	-9 855	-4 478	-6 229	-1 752	139%
- varav ekonomiskt bistånd	-8 271	-8 271		-7 712	-4 136	-4 905	-769	
<b>Summa kostnader</b>	<b>-26 158</b>	<b>-29 658</b>	<b>-3 500</b>	<b>-24 825</b>	<b>-13 183</b>	<b>-15 827</b>	<b>-2 644</b>	<b>120%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-4 211</b>	<b>-7 711</b>	<b>-3 500</b>	<b>-12 273</b>	<b>-2 673</b>	<b>-5 029</b>	<b>-2 356</b>	<b>188%</b>

Ensamkommande barn	HELÅR				PERIOD: JAN-JUNI			
	Budget 2018	Prognos 2018	Budget- avvikelse	Utfall 2017	Period- budget	Utfall perioden	Budget- avvikelse	%
<b>Driftsredovisning per slag (belopp i tkr)</b>								
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Avgifter	0	0	0	0	0	0	0	n/a
Övriga intäkter	33 721	35 047	1 326	86 944	17 251	17 182	-69	100%
<b>Summa intäkter</b>	<b>33 721</b>	<b>35 047</b>	<b>1 326</b>	<b>86 944</b>	<b>17 251</b>	<b>17 182</b>	<b>-69</b>	<b>100%</b>
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
Personalkostnader	-5 817	-5 817	0	-8 205	-2 824	-2 802	23	99%
Lokalkostnader	-2 215	-2 215	0	-521	-1 107	-1 148	-41	104%
Kapitalkostnader	0	0	0	0	0	0	0	
Köp av verksamhet	-18 678	-21 678	-3 000	-61 834	-9 339	-11 558	-2 219	124%
Övriga kostnader	-2 800	-2 800	0	-4 111	-1 433	-1 318	115	92%
<b>Summa kostnader</b>	<b>-29 510</b>	<b>-32 510</b>	<b>-3 000</b>	<b>-74 671</b>	<b>-14 704</b>	<b>-16 826</b>	<b>-2 122</b>	<b>114%</b>
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>4 211</b>	<b>2 537</b>	<b>-1 674</b>	<b>12 273</b>	<b>2 547</b>	<b>356</b>	<b>-2 191</b>	<b>14%</b>
<b>Netto flyktingar</b>	<b>0</b>	<b>-5 174</b>	<b>-5 174</b>		<b>-126</b>	<b>-4 673</b>	<b>-4 548</b>	<b>n/a</b>