

# Ekonomisk uppföljning för Socialnämnden

---

*Antagen av Socialnämnden  
Maj månad 2023*

## Innehållsförteckning

1 Inledning .....	3
2 Drift .....	4
2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr) .....	6
3 Investeringar .....	7

## 1 Inledning

I den av Kommunfullmäktige beslutade Mål och budget 2023 uppdras nämnderna att motta ekonomisk uppföljning tre till fyra gånger under verksamhetsåret. Uppföljningen ska rapporteras till nämnderna första gången per februari och sista gången i samband med delårsbokslutet. Utöver detta kan en behovsprövad prognos presenteras på nämndnivå enbart om nämnden uppvisar underskott i tidigare uppföljningar eller om något annat väsentligt har skett. Beslutet om att motta den ekonomiska uppföljningen ska anmälas till kommunstyrelsen.

## 2 Drift

Prognosen för Socialnämnden per maj månad indikerar ett överskott för året på 1,8 miljoner kronor, vilket är en förbättring på 0,8 miljoner kronor jämfört med föregående prognos. Det har dock skett förändringar mellan verksamheterna, vilka beskrivs nedan. Verksamheterna med marginell avvikelse jämfört med föregående prognos beskrivs inte närmare och är följande:

- Förebyggande verksamhet SoL
- LOV - hemtjänst och delegerad HSL
- Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt
- Vård & omsorg i särskilt/ annat boende
- Färdtjänst och riksfärdtjänst
- IFO öppenvård och stöd
- Flyktingmottagande
- Arbetsmarknadsåtgärder.

**Insatser LSS i ordinärt boende** prognostiserar ett överskott på 1,7 miljoner kronor, vilket dock är en försämring jämfört med föregående prognos som indikerade överskott på 2,8 miljoner kronor. Förändringen beror på avslag från Försäkringskassan i ett ärende inom personlig assistans.

**Insatser LSS i boende med särskild service** visar på ett prognostiserat överskott om 1,7 miljoner kronor, vilket är en förbättring med 0,8 miljoner. Detta beror på en minskad externt köpt plats.

**IFO vård och stöd institution/annat boende** prognostiserar ett underskott på 1,1 miljoner kronor. Detta är en förbättring med 1,2 miljoner kronor jämfört med tidigare prognos. Orsaken är att externa placeringar inom Barn och Unga samt Vuxen missbruk inte krävts i den utsträckning som tidigare bedömts.

**IFO ekonomisk bistånd** prognostiserar ett överskott på 0,8 miljoner kronor. Efter en längre period med lägre utbetalt bistånd än budget har ny bedömning gjorts även för resten av året vilket förbättrat prognosen.

Till följd av att **statsbidraget äldreomsorgssatsningen** minskat i år har Socialnämnden betalat tillbaka 1,1 miljon i kommunbidrag till finansförvaltningen.

Gällande **bokslutsreglering** inom verksamheten Insatser LSS i ordinärt boende prognostiseras det en återbetalning till finansförvaltningen på 1,7 miljoner kronor, då antal individer beräknas landa på 17 och inte 22 som är inräknat i anslagen budget för 2023.

### Osäkerhetsfaktorer

Prognosen inrymmer stora osäkerhetsfaktorer som i slutänden kan antingen förbättra eller försämra resultatet.

Det finns just nu flera yrkeskategorier där förvaltningen tvingas köpa extern bemanning (sjuksköterskor och socionomer). Prognosen är lagd utifrån en uppskattning av hur snabbt rekryteringarna kan lyckas. Här finns alltså ett visst mått av osäkerhet och om köpt bemanning behöver förlängas även under hösten kan det slå negativt på prognosen.

Vid varje prognos görs en uppskattning av hur många tillkommande externa köp av vård och

behandling som kommer att behövas under resten av året. Ju tidigare på året ju osäkrare prognos, eftersom många av de ansökningar eller orosanmälningar som senare leder till insatser ännu inte inkommit. Nuvarande prognos är lagd utifrån en rimlighetsbedömning, men utvecklingen inom den köpta vården kan inom samtliga verksamhetsområden senare under året leda till en såväl förbättrad som försämrade prognos. I den lagda prognosen finns sammanlagt 4,7 miljoner som buffert för externt köpt insatser och ännu okända brukare. Jämfört med föregående prognos, då ännu mer av året återstod, har bufferten minskats med 1,8 miljoner.

På grund av ny oprövad lagstiftning är kostnader för insatser inom LSS personlig assistans extra svårbedömda i år. Beroende på hur Försäkringskassan kommer att bedöma kommande ärenden kan förvaltningens resultat för året slå en miljon åt ena eller andra hållet per brukare.

Förvaltningen väntar fortfarande på besked kring två statsbidrag: Återhämtningsbonusen och Prestationsbaserat statsbidrag för sjuksköterskebemanning. Skulle båda dessa beviljas i sin helhet kan det komma att leda till en förbättrad prognos.

## 2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr)

Nämndens verksamheter	Nettokostnad 2022	Budget 2023	Tillägg och avdrag 2023	Prognostiserad nettokostnad 2023	Prognostiserad budgetavvikelse 2023
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 332	1 427		1 427	0
Vård och omsorg enligt SoL och HSL					
-Förebyggande verksamhet SoL	3 604	3 512		3 399	113
-LOV - hemtjänst och delegerad HSL	34 263	35 335		34 779	556
-Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt	23 959	25 821		26 800	-980
-Vård & omsorg i särskilt/ annat boende	90 570	99 507	-1 098	99 071	-662
Vård och omsorg enligt lss och SFB					
-Insatser LSS i ordinärt boende	34 421	43 486	-1 687	40 136	1 664
-Insatser LSS i boende med särskild service	47 614	51 986		50 332	1 654
Färdtjänst och riksfärdtjänst	4 477	4 940		5 748	-808
Individ och familjeomsorg					
-lfo öppenvård och stöd	25 812	29 351		29 404	-54
-lfo vård och stöd institution/annat boende	37 574	33 952		35 069	-1 117
-lfo, ekonomisk bistånd	7 180	9 070		8 251	819
Flyktingmottagande	-453	0		-571	571
Arbetsmarknadsåtgärder	5 307	5 664		5 622	42
<b>Summa socialnämnd</b>	<b>315 659</b>	<b>344 051</b>	<b>-2 785</b>	<b>339 466</b>	<b>1 800</b>

### 3 Investeringar

I dagsläget finns det inga inplanerade investeringar för 2023. Satsningar i form av digital utveckling och övriga projekt kräver oftast ingen investering. Dessa satsningar görs för övrigt oftast med externa statliga medel, vilket alltid nyttjas i första hand när det är möjligt.

#### Prognos helår och avvikelse investeringar (tkr)

Investeringsprojekt	KF-investeringsram 2023	Tillägg investeringsram 2023	Utgift investering 2023	Prognos utgift investering 2023	Prognos avvikelse investering 2023
Inventarier	100		0	0	100
Innovation/ digitalisering	1000		0	0	1000
<b>Summa</b>	<b>1100</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1100</b>