

# Ekonomisk uppföljning för Socialnämnden

---

*Antagen av Socialnämnden  
Februari månad 2024*

## Innehållsförteckning

1 Inledning .....	3
2 Drift .....	4
2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr) .....	5

## 1 Inledning

I den av Kommunfullmäktige beslutade Mål och budget 2024 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

### Sammanfattning

Prognosen för Socialnämnden per februari månad i indikerar ett underskott för året på 1 miljon kronor. Detta är på totalen mycket nära budget eftersom Socialnämnden först var budgeterad med ett underskott på 5 miljoner och sedan i februari erhöll tilläggsbudget av kommunfullmäktige på 4,4 miljoner. Prognosen innehåller dock många osäkerhetsfaktorer.

### Beskrivning

*Marginella avvikelser* som inte beskrivs närmre återfinns inom Vård och omsorg enligt LSS och SFB, Flyktingmottagande och Arbetsmarknadsåtgärder.

Även *Individ- och familjeomsorg* har endast en marginell, positiv, avvikelse på totalen men det är värt att notera att det i prognosen endast finns medräknat ett mycket litet utrymme för tillkommande nya beslut för resten av året. Om nuvarande placeringar fortsätter enligt plan finns risk för att prognosen kommer att behöva försämrats till ett underskott. Inom såväl barn och unga samt inom skyddat boende har året börjat med större volymer än beräknat.

*Färdtjänst och riksfärdtjänst* uppvisar en prognostiserad avvikelse på -0,9 miljoner kronor. Både antalet resor och kostnaden för resorna har ökat stadigt de senaste månaderna. Nuvarande prognos baseras på antagandet att resten av året fortsätter ungefär på nuvarande nivå.

*Nämnd och styrelseverksamhet* prognostiseras med ett underskott på 0,1 miljoner kronor. Detta till följd av nämndens sammansättning.

*LOV - hemtjänst och delegerad HSL* uppvisar en negativ prognos med 1 miljon kronor. Volymerna är hittills likt budget med undantag för större ökning av trygghetslarm. Underskottet jämfört med budget beror främst på:

- ändrad lönekontering för medarbetare som tidigare utnycklats på flera verksamheter
- dyrare OPI (omsorgsprisindex) än budgeterat, vilket innebär 0,2 miljoner kronor högre utbetald ersättning till utförarna (dock finns fortsatt endast preliminärt OPI)
- ökande volymer inom matlådor motsvarande 0,2 miljoner kronor.

Verksamheterna *Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt och Vård & omsorg i särskilt/ annat boende* uppvisar tillsammans totalt en positiv avvikelse på 0,8 miljoner kronor.

Inom resultatet återfinns en ny och förbättrad prognos för intäkter för särskilt/annat boende jämfört med budget. Inom särskilt/annat boende finns även ett underskott på knappt 800 tkr för Estrids gård på grund av inhyrd bemanning och effekter av ett tillfälligt schema. Det finns även budgettekniska anledningar till stora avvikelser inom dessa block eftersom underskott finns på en av verksamheterna men tilläggsbudgeten fördelades på båda.

Gällande bokslutsreglering av verksamheten *Insatser LSS i ordinärt boende* prognostiseras en återbetalning till finansförvaltningen på 1,3 miljoner kronor, då antal individer som nämnden betalar för prognostiseras landa på 18 och inte 22 som det står i mål och budget 2024.

### Osäkerhetsfaktorer

Det finns just nu flera yrkeskategorier där förvaltningen tvingas köpa extern bemanning (sjuksköterskor och socionomer). Prognosen är lagd utifrån en uppskattning av hur snabbt rekryteringen kan lyckas. Här finns alltså ett visst mått av osäkerhet åt båda håll.

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 desto 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 försämrad prognos.

Socialnämnden skapar sig beredskap inom elförsörjningen av de särskilda boendena för äldre genom reservelsaggregat. Det är dock oklara installationskostnader förknippade med detta, och även oklart huruvida de infaller under år 2024.

Utöver detta är det fortsatt oklart vad slutliga OPI blir för året. Det kan även tillkomma nya statsbidrag eller beviljas lägre statsbidrag än beräknat.

## 2.1 Prognos helår och budgetavvikelse (tkr)

Nämndens verksamheter	Nettokostnad 2023	Budget 2024	Tillägg och avdrag 2024	Prognostiserad nettokostnad 2024	Prognostiserad budgetavvikelse 2024
Nämnd- och styrelseverksamhet	1 628	1 456		1 556	-100
Vård och omsorg enligt SoL och HSL					
-LOV - hemtjänst och delegerad HSL	33 272	36 414		37 419	-1 005
-Vård & omsorg i ordinärt boende övrigt	30 737	32 352	1 600	32 012	1 940
-Vård & omsorg i särskilt/ annat boende	97 686	96 184	2 400	99 669	-1 086
Vård och omsorg enligt LSS och SFB					
-Insatser LSS i ordinärt boende	39 049	45 985	-1 324	43 853	809
<b>-Insatser LSS i boende med särskild service</b>	<b>49 838</b>	<b>54 590</b>		<b>55 774</b>	<b>-1 184</b>
Färdtjänst och riksfärdtjänst	6 237	7 114		7 985	-871
Individ och familjeomsorg					
-Ifo öppenvård och stöd	28 203	33 938	400	33 718	620
-Ifo vård och stöd institution/annat boende	31 980	39 718		39 874	-156
-Ifo, ekonomisk bistånd	8 409	8 627		8 574	53

Flyktingmottagande	-373	-1 952		-1 929	-23
Arbetsmarknadsåtgärder	5 002	6 573		6 571	2
Summa Socialnämnd	331 667	360 999	3 076	365 075	-1 000