

## Bilaga 2. MoB 2024 - Förslag till förändrade budgettrader inför 2024

Socialnämndens uppdrag är omfattande och komplext, inte minst ekonomiskt. Nämndens budget som för år 2023 är 1010,4 miljoner kronor (exklusive Tilläggsbudget) rymmer en betydande mängd och variation av insatser riktade mot Nackaborna samt en stor personalstyrka inom myndighet och huvudmannaheten.

Nämndens ekonomiska organisation baseras, redovisas och följs upp på väldigt många koddelar bestående av bland annat verksamhet (drygt 90), ansvar (cirka 30), motpart och konto. Det totala ekonomiska resultatet sammanställs och presenteras sedan genom en uppställning som för närvarande består av sex budgettrader, se nedan. Dessa budgettrader fastställs årligen av kommunfullmäktige och är tillgänglig för allmänheten genom offentliga dokument. Med anledning av den volym, karaktär och komplexitet som socialnämndens uppdrag innebär i kombination med ambitionen om maximalt värde för skattepengarna i balans med kvalitet, föreslås förändring av hur socialnämndens ekonomi sammanställs och presenteras för förtroendevalda och allmänheten.

Från och med budgetår 2024 föreslås en ökning av antal budgettrader från sex till elva budgettrader, se tabellerna nedan. Förändringen förväntas resultera i ökad transparens, tydlighet och därigenom ökad förståelse för socialnämndens ekonomi. Det bör i sin tur leda till högre kostnadsmedvetenhet, större möjlighet till påverkan och än mer korrekt fördelning av resurser.

### Beskrivning av föreslagna förändringar

1. Budgettraden "Barn och unga 0–20 år" består för närvarande av alla verksamheter och insatser riktade mot kundgruppen och utgör 18% av Budget 2023. Förslag till förändring: dela upp i **två** budgettrader för att särskilja insatser inom heldygnsvården och öppenvården.
2. Budgettraden "Vuxna 21–64 år" består för närvarande av alla verksamheter och insatser riktade mot kundgruppen och utgör 7% av Budget 2023. Förslag till förändring: dela upp i **tre** budgettrader för att särskilja insatser inom heldygnsvården, öppenvården samt insatser riktade mot kunder utsatta för våld i nära relationer.
3. Budgettraden "Personer med funktionsnedsättning 21–64 år" består för närvarande av alla verksamheter och insatser riktade mot kundgruppen och utgör 61% av Budget 2023. Förslag till förändring: dela upp i **fyra** budgettrader för att särskilja insatser LSS boende, personlig assistans enligt LSS, övriga insatser enligt LSS (t.ex. daglig verksamhet, korttidstillsyn, turbudna resor, avlösning/ledsagning mm.) samt insatser enligt SoL (insatser som boendestöd, kontaktpersoner, stödboende, hemtjänst med flera).
4. Budgettrader "Gemensam socialtjänst" består av kostnader för handläggning av serveringstillstånd, IT och utveckling och utgör 0,7 % av Budget 2023. Förslag till förändring: flytta in under budgettraden "Myndighet och huvudmannaskap".

<b>Budgettrader 2023</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>% fördelning</b>
Barn och unga 0–20 år	-178,7	18%
Vuxna 21–64 år	-71,8	7%
Personer med funktionsnedsättning	-617,2	61%
Gemensam socialtjänst	-6,7	0,7%
Myndighet och huvudmannaskap	-133,3	13%
Nämnd och nämndstöd	-2,7	0,3%
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>-1 010,4</b>	<b>100%</b>

<b>Budgettrader 2024 förslag</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>% fördelning</b>
Barn och Unga 0–20 år Helydgvsvård	-97,0	10%
Barn och Unga 0–20 år Öppenvård	-81,7	8%
Vuxna 21–64 år Helydgvsvård	-36,2	4%
Vuxna 21–64 år Öppenvård	-23,5	2%
Våld i nära relationer	-12,1	1%
Personer med funktionsnedsättning Boende enl LSS	-251,7	25%
Personer med funktionsnedsättning Personlig assistans enl LSS	-92,9	9%
Personer med funktionsnedsättning Övriga insatser enl LSS	-141,6	14%
Personer med funktionsnedsättning Insatser enl SoL	-130,9	13%
Myndighet och huvudmannaskap	-140,0	14%
Nämnd och nämndstöd	-2,7	0,3%
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>-1 010,4</b>	<b>100%</b>