

2023-08-16

TJÄNSTESKRIVELSE

Dnr: SOCN-2022-00247

Ekonomisk månadsrapport per juli 2023

Förslag till beslut

Socialnämnden noterar informationen till protokollet

Sammanfattning

Socialnämndens ackumulerade resultat vid månadsbokslut juli är -581,8 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse i förhållande till budget med +8,6 miljoner kronor. I utfallet saknas dock kostnader på uppskattningsvis 3,5 miljoner kronor för framför allt institutionsvård inom budgettraden Barn och unga 0–20 år. Det innebär att det korrekta utfallet för budgettraden Barn och Unga är cirka -6,0 miljoner kronor och för socialnämnden sammantaget är det korrekta utfallet per juli cirka + 5,0 miljoner kronor.

Största positiva budgetavvikelsen uppvisas inom budgettraden Personer med funktionsnedsättning, + 8,6 miljoner kronor. Största negativa budgetavvikelsen uppvisas inom Barn och Unga, -6,0 miljoner kronor.

Prognosen för 2023 är oförändrad jämfört med Tertial 1, +2,0 miljoner kronor.

Ärendet

Socialnämndens ackumulerade resultat vid månadsbokslut juli är -581,8 miljoner kronor, vilket innebär en positiv avvikelse i förhållande till budget med +8,6 miljoner kronor. Med korrigerings för felaktigt utfall avseende kostnader inom budgettraden Barn och Unga är det korrekta resultatet för Socialnämnden per juli 2023 cirka +5,0 miljoner kronor.

Se nedan för kommentarer per budgettrad.

Barn och Unga 0–20 år; -6,0 mnkr mot budget (korrigerat)

Den negativa budgetavvikelsen beror fortsatt på högre kostnader för heldygnsvården än vad som finns budgeterat för perioden. Antalet placeringar inom heldygnsvården har ökat under sommarmånaderna och ligger i juli månad på 127 placeringar (preliminär statistik). Det är fortsatt familjehemsplaceringar som ökat mest.

Vuxna 21–64 år; Periodens resultat +4,4 mnkr mot budget

Resultatet för verksamheter med insatser riktade mot vuxna är totalt +4,4 miljoner kronor bättre än budget. Avvikelsen beror på att kostnaderna för skyddat boende fortsätter underskrida budgeterad nivå på grund av färre placerade än tidigare. Antalet placeringar ökade ej under sommarmånaderna. Insatserna beviljas utifrån behov med kvalitet för kund som högsta prioritet. Kunderna beviljas i vissa fall öppenvårdsinsatser och i andra fall stödboende om dessa bedöms mer passande än skyddat boende. Parallellt med att placeringar och kostnaderna för skyddade boenden minskar ökar placeringar inom och kostnaderna för stödboende föräldrar med barn (dessa kostnader hamnar under budgetraden barn och unga).

Under sommarmånaderna har kostnaderna för heldygnsvårdsinsatser riktade mot vuxna ökat. Anledningen till det är fler SiS- och familjehemsplaceringar än tidigare.

Volymerna inom öppenvården riktad mot personer med missbruksproblematik är större och där syns fortsatt en negativ budgetavvikelse.

Personer med funktionsnedsättning 0–64 år; + 8,6 mnkr mot budget

Det är fortsatt insatserna enligt LSS som bidrar positivt till resultatet, framför allt LSS boenden och personlig assistans. Kostnaderna för turbundna resor fortsätter att överskrida budgeten på grund av högre volymer.

Insatserna enligt SoL ligger i linje med budget tack vare att underskott inom socialpsykiatri samt särskilt boende för personer med fysisk funktionsnedsättning balanseras ut av överskottet inom hemtjänsten. Antalet kunder med utförd tid har under sommaren sjunkit varför budgetöverskottet har ökat till 2,0 miljoner kronor.

Gemensam socialtjänst; +1,8 mnkr mot budget

Det finns en obalans i budgetavvikelse mellan budgetraderna Gemensam Socialtjänst och Myndighet och huvudmannaskap. Anledningen till det är att en del av budgeten för IT/utveckling relaterade kostnader finns under budgetraden Gemensam Socialtjänst medan kostnaderna hamnar framför allt under Myndighet och huvudmannaskap. Obalansen kommer att justeras i samband med Terial 2 prognosen.

Nämnd och nämndstöd; 0 mnkr mot budget

Kostnaderna för nämnd och nämndstöd ligger i linje med budget.

Myndighet och huvudmannaskap, -3,8 mnkr mot budget

Myndighet och Huvudmannaskap uppvisar fortsatt ett negativ avvikelse på grund av de höga konsultkostnaderna under årets första månader. Konsultkostnaderna har sjunkit kraftigt de senaste månaderna.

Även kommungemensamma overheadkostnaderna för digitalisering som belastar

socialnämndens Myndighet och Huvudmannaskap har i år varit högre än det finns budget för.

Det finns en obalans i budgetavvikelse mellan budgetraderna Gemensam Socialtjänst och Myndighet och huvudmannaskap. Anledningen till det är att en del av budgeten för IT/utveckling relaterade kostnader finns under budgetraden Gemensam Socialtjänst men kostnaderna hamnar framför allt under myndighet och huvudmannaskap. Obalansen kommer att justeras i samband med Tertiäl 2 prognosen.

Årsprognosen är för närvarande oförändrad mot Tertiäl 1 och justeras eventuellt i Tertiäl 2 när utfallet per augusti är färdigställt. Det prognostiserade utfallet och helårsbudgeten är dock justerat med checkhöjningar till följd av beslutad Tilläggsbudgeten 2023 (se nedan).

Tilläggsbudget 2023

Kommunfullmäktige beslutade att höja checkbeloppen för förskola, pedagogisk omsorg, förskoleklass, grundskola, anpassad grundskola, särskilt boende samt **ledsagning och avlösning med 2 procent** från 1 juli 2023 samt checken för **hemtjänst och boendestöd med 6 procent** från 1 juli 2023.

Tilläggsbudgeten innebär att socialnämndens budgetram 2023 utökas med 1,8 miljoner kronor från 1010,4 miljoner kronor till 1 012,2 för år 2023. Tilläggsbudget 2023 medför halvårseffekt för 2024 om 1,8 miljoner kronor. Helårseffekt av tilläggsbudgeten på socialnämndens budgetrad är alltså 3,6 miljoner kronor.

Med anledning av ovan redovisas Socialnämndens budget för första gången med 1012,2 miljoner kronor.

Verksamhet mnr	Ack utfall 2023			Ack budget 2023				Helår budget och prognos 2023		
	Kostnader (-) Intäkter (+)	Utfall intäkter	Utfall kostnader	Utfall netto	Budget intäkter	Budget kostnader	Budget netto	Budget avvikelse	Budget netto	Prognos netto
Barn och unga 0-20 år	5,0	-112,5	-107,4	3,7	-108,7	-105,1	-2,4	-178,7	-188,7	-10,0
Vuxna 21-64 år	7,7	-45,8	-38,1	11,3	-53,8	-42,4	4,4	-71,9	-64,1	7,7
Personer med funktionsnedsättning 0-64 år	24,3	-376,2	-351,8	20,7	-381,1	-360,4	8,6	-619,0	-616,5	2,5
Gemensam socialtjänst	0,0	-2,0	-2,0	0,0	-3,9	-3,9	1,9	-6,7	-4,9	1,8
Nämnd och nämndstöd	0,0	-1,7	-1,7	0,0	-1,6	-1,6	-0,1	-2,7	-2,7	0,0
Myndighet & Huvudmannaskap	0,0	-80,8	-80,8	0,0	-77,0	-77,0	-3,8	-133,3	-133,3	0,0
Summa	37,1	-618,9	-581,8	35,8	-626,1	-590,3	8,6	-1 012,2	-1 010,2	2,0

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet är ett informationsärende och förslaget till beslut innebär i sig inga ytterligare konsekvenser.

Konsekvenser för barn

Ärendet är ett informationsärende och förslaget till beslut innebär i sig inga ytterligare konsekvenser

Bilaga

Bilaga 1. Ekonomiskt resultat per juli 2023 Socialnämnden

Karin Kollberg
Social- och äldredirektör
Stadsledningskontoret

Aisha Usopova
Controller
Controllerenheten