

# **Budgetuppföljning februari 2023**

---

**Socialnämnden**

# Budgetuppföljning februari 2023

*Status: Påbörjad Rapportperiod: 2023-02-28 Organisation: Socialnämnden*

## Budgetuppföljning Ekonomi

### Driftsredovisning

Tabellen nedan visar nämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Mnkr	Utfall Feb 2023	Budget Feb 2023	Prognos helår 2023	Budget helår 2023	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2022
Intäkter	46.7	45.2	302.4	276.1	26.3	10%	303.0
Kostnader	-158.4	-164.2	-1 009.7	-989.8	-19.9	2%	-974.9
<b>Nettokostnader</b>	<b>-111.7</b>	<b>-119.0</b>	<b>-707.3</b>	<b>-713.7</b>	<b>6.4</b>	<b>1%</b>	<b>-671.9</b>

För år 2023 prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget med 6,4 miljoner kronor vilket motsvarar 0,9 procent av budgeterade nettokostnader.

Intäkterna ökar med 26,3 miljoner kronor och kostnaderna med 19,9 miljoner kronor.

Intäkter och kostnader är i prognosen uppräknade med cirka 25,5 miljoner kronor på grund av riktade statsbidrag som kommer att erhållas under 2023.

Förklaringen till den positiva avvikelsen för socialnämndens prognos är främst lägre kostnader i hemtjänsten på grund av lägre volymer än budget. Inom funktionshinderomsorgen är avvikelsen negativ då volymen inom personlig assistans och daglig verksamhet har ökat jämfört med budget. För Individ- och familjeomsorg är avvikelsen positiv då förväntade intäkter framför allt från Migrationsverket beräknas bli högre än budgeterade. Egen regi prognostiserar ett negativt resultat, där främsta orsaken är inhyrd personal och ökade livsmedelskostnader.

## Verksamhetens nettokostnader

Tabellen nedan visar fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år.

Ansvar (mnkr)	Utfall Feb 2023	Budget Feb 2023	Prognos helår 2023	Budget helår 2023	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2022
Administration och nämnd	-3.1	-3.1	-19.4	-19.4	0.0	0%	-18.8
Individ- och familjeomsorg	-13.2	-15.7	-88.4	-95.4	7.0	7%	-83.6
Äldreomsorg	-59.8	-66.2	-392.5	-397.6	5.1	1%	-368.0
Funktionshinderomsorg	-31.6	-30.7	-187.7	-184.2	-3.5	2%	-177.3
Social psykiatri	-2.6	-2.8	-17.2	-17.2	0.0	0%	-16.6
FoU Nordost	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0
Egen regi	-1.6	-0.5	-2.1	0.0	-2.1		-7.6
<b>Summa Socialnämnden</b>	<b>-111.7</b>	<b>-119.0</b>	<b>-707.3</b>	<b>-713.7</b>	<b>6.4</b>	<b>1%</b>	<b>-671.9</b>

Socialnämnden prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 6,4 miljoner kronor vilket motsvarar 0,9 procent av budgeterade nettokostnader.

### Administration och nämnd

Administration och nämnd prognostiserar netto ingen avvikelse mot budget. Riktade statsbidrag är 25,5 miljoner kronor som påverkar utfallet på både intäkter och kostnader.

### Individ- och familjeomsorg

Individ-och familjeomsorg prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 7,0 miljoner kronor vilket motsvarar 7,3 procent av budgeterade nettokostnader. Främsta orsaken till avvikelserna beror på att kostnader för ensamkommande placeringar minskar med fyra placeringar från och med juli.

Intäkter från migrationsverket för de skyddsbehövande enligt massflyktsdirektivet var inte känt när budgeten lades. Inga pågående placeringar enligt LVM, lag om vård av missbrukare och HVB, hem för vård eller boende, färre placeringar på stödboende och lägre kostnader för försörjningsstöd. Dessutom var det inte känt vilket kommunal för kommunens nyanlända som skulle gälla för 2023 och budgeten uppskattades till 49 personer, vilket sedan beslutades att bli 27 personer vilket innebär en lägre intäkt från Migrationsverket.

### **Äldreomsorg**

Äldreomsorgen prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 5,1 miljoner kronor för helåret vilket motsvarar 1,3 procent av budgeterade nettokostnader. Främsta orsaken till avvikelsen beror på mindre volym än budgeterat i form av färre timmar utförd hemtjänst. Övriga verksamheter som vård och omsorgsboende, korttidsplatser och dagverksamhet förväntas följa budget.

### **Funktionshinderomsorg**

Funktionshinderomsorgen prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 3,5 miljoner kronor vilket motsvarar 1,9 procent av budgeterade nettokostnader.

Främsta orsaken till avvikelsen beror på en ökad volym inom personlig assistans och korttidsvistelse för barn.

Inom funktionsnedsättning vuxna prognostiseras en negativ avvikelse på daglig verksamhet enligt LSS som beror på ökade volymer, fler har fått daglig verksamhet beviljat och möjligen kan det vara en fördröjd effekt av att man inte längre är rädd för att bli smittad.

Inom myndighet funktionshinderomsorg överstiger kostnaderna budget då externa konsulter är inhyrda på vakanta platser.

### **Social psykiatri**

Social psykiatri prognostiserar ingen avvikelse mot budget.

### **Egen regi**

Egen regi prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 2,1 miljoner kronor. Främsta orsaken till avvikelsen beror på inhyrda verksamhetschefer och sjuksköterskor på vård- och omsorgsboendena Stocksundsgården, Klingsta samt Larm och Natt. En ytterligare orsak till den negativa avvikelsen i prognosen är ökade livsmedelskostnader som här beräknas öka från budgeten med 17 procent. Inom LSS finns en tomplats på Villa stinsen som bidrar negativt i prognosen.

Egen regi arbetar med en åtgärdsplan där målet är att alla platser ska vara belagda, inga inhyrda sjuksköterskor och verksamhetschefer. Verksamheterna i egen regi arbetar för en kostnadseffektiv bemanning och att undvika att beordra tillsvidareanställda för övertidsarbete. Personalscheman ses över, vilket medför viss effekt på personalkostnaderna.

Ett nytt trygghetslarm har installerats på Klingsta och Storkalmar och resterande vård- och omsorgsboenden får trygghetslarmet installerat under början av 2023. Åtgärder har påbörjats för att se över personalbemanningen på vård- och omsorgsboenden.

## Risker

### Individ och familjeomsorg

Kostnaderna för individ- och familjeomsorg är baserade på nuvarande volymer inom barn och ungdom, missbruk, försörjningsstöd och flyktingmottagande, men kan naturligtvis öka eller minska under resten av året. Risk för ökade kostnader om det tillkommer en ny placering eller särskild kostsam placering.

Under början av 2023 har det förekommit en viss personalomsättning som kan innebära lägre effektivitet, minskad kompetens och erfarenhet och högre arbetsbelastning för befintlig personal.

Intäkter från Migrationsverket för de skyddsbehövande enligt massflyktsdirektivet var inte känt när budgeten lades, det beräknas nu in i prognosen men är svårt att bedöma om det blir helårseffekt.

### Äldreomsorgen

Enligt demografiska prognoser kommer antalet äldre att öka de närmaste tio åren, vilket kan innebära att fler ansöker om äldreomsorg enligt socialtjänstlagen, vilket i sin tur ökar kostnaderna.

Personalomsättning i äldreomsorgen och svårigheter att rekrytera rätt kompetenser är ett riskområde som har funnits i flera år men som ökar då det är svårt att få tag på sjuksköterskor och fysioterapeuter varför kommunen satsar på kompetenshöjande insatser för personal i äldreomsorgen med hjälp av stimulansmedel Nära vård.

### Funktionshinderomsorg

Inom funktionshinderomsorgen finns risker genom att målgruppen med neuropsykiatriska diagnoser som ansöker om LSS-insatser ökar. Diagnostiseringen av barn har ökat mycket de senaste åren, något som både skola och habilitering kan konstatera och det kan i förlängningen medföra att fler från den målgruppen ansöker om insatser.

Försäkringskassan har blivit mer restriktiva och förändrar beslut, vilket kan innebära ett ökat antal ansökningar inom personlig assistans hos kommunen. Försäkringskassan har aviserat att man överväger att ställa krav på återbetalning av tidigare utbetalda ersättningar för personlig assistans även mot kommunen.

Det finns risk för högre personalkostnader än budget inom myndighet LSS på grund av att konsulter har behövt tas in under rekrytering och introduktion av LSS-handläggare. Under våren kommer konsulterna att fasas ut, men en av dessa kommer att stanna kvar som metodstödjare för att se över besluten och stödja den nya gruppen till en rättssäker handläggning.

**Egen Regi**

En fortsatt stor utmaning att rekrytera sjuksköterskor, fysioterapeuter och arbetsterapeuter. Trots eget arbete med att vara en attraktiv arbetsgivare är egen regi beroende av nationella åtgärder inom området.

Verksamheternas kostnader för förbrukningsmaterial och livsmedel riskerar bli högre än budget beroende på hög prisökningstakt.