

Budgetuppföljning mars 2024

Socialnämnden

Budgetuppföljning mars 2024

Status: Påbörjad Rapportperiod: 2024-03-31 Organisation: Socialnämnden

Innehållsförteckning

1 Budgetuppföljning	1
2 Målprognos	1
3 Ekonomi	1
3.1 Driftsredovisning.....	3
3.2 Kostnader fördelade på kostnadslag.....	3
3.3 Verksamhetens nettokostnader.....	4
3.4 Alla prognoser.....	7
3.5 Investeringar.....	8
4 Risker	9

1 Budgetuppföljning

2 Målprognos

Socialnämndens prognostiserar ingen avvikelse gällande mål eller nyckeltalen.

3 Ekonomi

Prognos

För år 2024 prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget med 9,6 miljoner kronor vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen beror främst på att individ och familjeomsorgenskostnaderna för placering av ensamkommande barn har minskat.

Det var inte känt vid budgeteringen för 2024 att kommuntalet för nyanlända skulle sänkas från 27 till 16 personer, vilket medför lägre intäkt från Migrationsverket, men även en lägre kostnad än budgeterat.

Inom äldreomsorgen prognostiseras kostnaderna i hemtjänsten bli lägre än budget på grund av lägre volymer. Även prognosen för korttidsplatser är lägre än budget. I prognosen finns en kostnadsökning inom bostadsanpassning för en ombyggnad. Prognosen totalt inom funktionshinderomsorgen visar ingen avvikelse mot budget. Dock finns det avvikelser inom funktionshinderomsorgens verksamheter. De främsta positiva avvikelserna är lägre volym inom personlig assistans samt en återbetalning från Försäkringskassan av en omprövning av assistansersättning för åren 2018 - 2023. Dessutom är volymen lägre inom korttidsvistelse för både barn och vuxna. Inom daglig verksamhet har kostnaderna för resor ökat jämför med budget.

Egen regis prognos visar en negativ avvikelse jämför med budget, då man haft ökade personalkostnader på vård- och omsorgsboendena under januari och februari, samt vissa obelagda platser.

Utfall till och med mars

Utfallet för socialnämnden till och med mars visar ett positivt resultat med 6,3 miljoner kronor. Detta förklaras främst med en positiv avvikelse jämfört med budget i äldreomsorgen 2,7 miljoner kronor, funktionshinderomsorgen 3,6 miljoner kronor, inom IFO 0,4 miljoner kronor samt social psykiatri med 0,8 miljoner kronor. Egen regis utfall har en negativ avvikelse på 1,5 miljoner kronor jämfört med budget.

Inom äldreomsorgen beror det positiva utfallet på lägre volym inom hemtjänst och korttidsplatser. Utfallet är även belastat med en kostnadsökning inom bostadsanpassning för en ombyggnad. Inom funktionshinderomsorgen beror det positiva utfallet på lägre volym inom personlig assistans och en återbetalning från Försäkringskassan (1,6 miljoner kronor). Inom daglig verksamhet har kostnaderna för resor ökat jämför med budget.

Inom individ- och familjeomsorgen (IFO) beror det positiva utfallet på minskat antal ensamkommande barn. Budgeten beräknades på sex ensamkommande barn vilket har sjunkit till två. Även inom flyktingmottagandet har volymerna varit lägre än budget.

Inom socialpsykiatri beror det positiva utfallet på färre uppdrag för kontaktperson samt lägre personalkostnader.

Egen regis negativa utfall jämfört med budget beror på ökade personalkostnader på vård- och omsorgsboendena under januari och februari då det varit stort behov av extra personal för palliativ vård, samt utbrott av vinterkräksjuka med smittad personal.

3.1 Driftsredovisning

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

Mnkr	Utfall Mar 2024	Budget Mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2023
Intäkter	70.4	69.0	314.1	284.1	30.0	11%	301.4
Kostnader	-249.8	-254.7	-1 053.9	-1 033.6	-20.3	2%	-1 009.0
Nettokostnader	-179.4	-185.7	-739.9	-749.5	9.6	1%	-707.6

Sammanställningen visar nämndens intäkter, kostnader och prognosavvikelse för helåret jämfört med budget och föregående år. Siffrorna inkluderar egen regi.

För år 2024 prognostiserar nämnden en positiv avvikelse mot budget med 9,6 miljoner kronor, vilket motsvarar 1,0 procent av budgeterade nettokostnader.

Intäkterna ökar med 30,0 miljoner kronor och kostnaderna med 20,3 miljoner kronor.

Detta beror främst på att intäkter och kostnader i prognosen är uppräknade med 29,9 miljoner kronor på grund av riktade statsbidrag som kommer att erhållas under 2024.

3.2 Kostnader fördelade på kostnadsslag

Tabellen visar utfall, prognos och budget för nämnden fördelat på anslag, volym och egen regi och föregående år.

Nämnd (mnkr)	Utfall mar 2024	Budget mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår % 2024	Utfall helår 2023
Anslag	-31.6	-33.9	-130.1	-134.6	4.5	3.4%	-130.2
Volym	-147.6	-153.1	-608.1	-614.9	6.8	1.1%	-562.2
Egen regi	-0.2	1.3	-1.7	0	-1.7		-15.2
Nettokostnader	-179.4	-185.7	-739.9	-749.5	9.6	1.3%	-707.6

För kostnadsslaget **anslag** (personalkostnader och övriga verksamhetskostnader exklusive resor samt nettot för FoU, Familjerätt och stimulansmedel) visar prognosen en positiv avvikelse på 4,5 miljoner kronor jämfört med budget. Detta motsvarar 3,4 procent av anslaget budgeterade nettokostnader.

Detta beror främst på att IFO prognostiserar en positiv avvikelse med 2,6 miljoner kronor, detta beror på minskade personalkostnaderna bland annat på grund av minskat mottag av nyanlända. Inom äldreomsorgen är prognosen positiv för anslag med 1,1 miljoner kronor på grund av lägre kostnad för trygghetslarm än budgeterat. Inom socialpsykiatrin beror det positiva utfallet på 0,9 miljoner kronor, på färre uppdrag för kontaktperson samt lägre personalkostnader.

För kostnadsslaget **volymer** (intäkter och kostnad för huvudverksamhet inklusive resor) prognostiseras en positiv avvikelse på 6,8 miljoner kronor, vilket motsvarar 1,1 procent av volymernas budgeterade nettokostnader. Den positiva avvikelsen på volym gäller främst äldreomsorgen 5,6 miljoner kronor inom hemtjänsten och korttidsplatser. Även inom individ- och familjeomsorg är avvikelsen positiv med nettot 1,6 miljoner kronor, beror på minskat antal ensamkommande barn. Socialpsykiatri har en ökad kostnad för volymer med 0,4 miljoner kronor vilket beror på en kostnadsökning för personligt ombud, turbundna resor och sysselsättning.

Egen regi visar en prognos med en negativ avvikelse på 1,7 miljoner kronor.

3.3 Verksamhetens nettokostnader

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

Ansvar (mnkr)	Utfall Mar 2024	Budget Mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse mot budget helår	Avvikelse mot budget helår %	Utfall helår 2023
Administration och nämnd	-4.4	-4.9	-19.8	-19.7	-0.1	1%	-18.1
Individ- och familjeomsorg	-23.3	-23.7	-91.3	-95.5	4.2	4%	-85.1
Äldreomsorg	-101.7	-104.3	-410.9	-417.6	6.7	2%	-387.8
Funktionshinderomsorg	-45.8	-49.4	-197.6	-197.6	0.0	0%	-183.7
Social psykiatri	-4.0	-4.8	-18.5	-19.1	0.6	3%	-17.6
FoU Nordost	0.3	0.0	0.0	0.0	0.0		0.0
Familjerätt	-0.3		0.0	0.0	0.0		0.1
Stimulansmedel	0.0		0.0		0.0		
Egen regi	-0.2	1.3	-1.7	0.0	-1.7		-15.2
Summa Socialnämnden	-179.4	-185.7	-739.9	-749.5	9.6	1%	-707.6

Administration och nämnd

Administration och nämnd prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 0,1 miljoner kronor vilket motsvarar 1 procent av budgeterade nettokostnader. Främsta orsaken till avvikelsen beror på ökade kostnader vid överlämning till ny socialdirektör.

Individ- och familjeomsorg

Individ- och familjeomsorg prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 4,2 miljoner kronor vilket motsvarar 4,0 procent av budgeterade nettokostnader.

Gällande ensamkommande barn prognostiserar en positiv avvikelse mot budget beroende på minskad volym och sänkt dygnersättning från Migrationsverket.

Flyktingmottagandet har en positiv avvikelse på intäkterna på grund av högre intäkter från Migrationsverket än budgeterat.

Personalkostnaden inom IFO har en positiv avvikelse mot budget.

Äldreomsorg

Äldreomsorg prognostiserar en positiv avvikelse mot budget med 6,7 miljoner kronor vilket motsvarar 1,6 procent av budgeterade nettokostnader. Främsta orsaken till avvikelserna beror på en lägre volym än budgeterat i form av färre timmar utförd hemtjänst. Antal platser på vård- och omsorgsboenden prognostiseras bli som budgeterat. Prognosen för korttidsplatser är lägre än budget. I prognosen finns även en kostnadsökning inom bostadsanpassning för en ombyggnad.

Kön till vård- och omsorgsboenden är på 25 individer. Något fler som har flyttat till andra kommuner med anledning av länsöverenskommelsen än som har flyttat in till Danderyds kommun.

Funktionshinderomsorg

Funktionshinderomsorg prognostiserar ingen avvikelse mot budget totalt. Inom funktionshinderomsorgens verksamheter finns dock positiva och negativa avvikelser mot budgeten. De främsta positiva avvikelserna är lägre volym inom personlig assistans och en återbetalning från Försäkringskassan för 2018 - 2023. Dessutom är volymen lägre inom korttidsvistelse för både barn och vuxna. Inom daglig verksamhet har kostnaderna för resor ökat jämfört med budget.

Social psykiatri

Social psykiatri prognostiserar en sammantagen positiv avvikelse mot budget på 0,6 miljoner kronor vilket motsvarar 3 procent av budgeterade nettokostnader.

Detta beror på färre uppdrag för kontaktperson samt lägre personalkostnader men också en ökad kostnad för personligt ombud, turbundna resor och sysselsättning.

Egen regi

Egen regi prognostiserar en negativ avvikelse mot budget med 1,7 miljoner kronor. Främsta orsaken till avvikelsen beror på ökade personalkostnader på vård- och omsorgsboendena under januari och februari. Annebergsgårdens ökade personalkostnader i början av året har sin förklaring i ett ovanligt stort behov av extra personal för palliativ vård, samt utbrott av vinterkräksjuka under januari månad med smittad personal. Samtidigt har interimis chef, fysioterapeut och arbetsterapeut hyrts in. Verksamhetschef är från mars anställd. En lägenhet har varit obelagd under februari på grund av vattenskada med utebliven intäkt som följd. Ett nytt schema har implementerats 1 mars och rekrytering av personal pågår. Vård och omsorgsboendena prognostiserar att inte ha någon avvikelse mot budget under mars-december.

Verksamheten Danarö prognostiserar ett negativt resultat på grund av mindre kundunderlag än budgeterat.

LSS verksamheten har haft en ledig lägenhet under januari på gruppboende Villa Stinsen, där ny kund flyttade in i februari samt en tom lägenhet under januari till maj på serviceboende Gärdes Backe. Detta ger lägre intäkt för dessa boenden.

Egen regi har redovisat en åtgärdsplan juni 2023 och en uppföljning av denna i december 2023. Fortsatt uppföljningen av denna redovisas i bilaga till budgetuppföljning mars.

Se bilaga

3.4 Alla prognoser

Sammanställningen nedan visar nämndens budget och prognos per verksamhet vid respektive prognostillfälle.

Ansvär (mnkr)	Budget helår 2024	Prognos 1 Helår 2024	Prognos 2 Helår 2024	Prognos 3 Helår 2024
Administration och nämnd	-19.7	-19.8	-19.8	
Individ- och familjeomsorg	-95.5	-88.2	-91.3	
Äldreomsorg	-417.6	-413.5	-410.9	
Funktionshinderomsorg	-197.6	-197.1	-197.6	
Social psykiatri	-19.1	-18.5	-18.5	
FoU Nordost	0.0	0.0	0.0	
Familjerätt	0.0	0.0	0.0	
Stimulansmedel		0.0	0.0	
Egen regi	0.0	-1.7	-1.7	
Summa Socialnämnden	-749.5	-739.0	-739.9	

Administration och nämnd

Samma prognos som tidigare

Individ- och familjeomsorg

Den negativa förändringen på 3,1 miljoner kronor mellan prognos 1 och 2 avser främst öppenvårdsinsatser för barn där prognosen i februari var för låg.

Äldreomsorg

Positiva förändringen på 2,6 miljoner kronor mellan prognos 1 och 2 avser främst färre antal timmar i hemtjänsten samt korttidsplatser.

Funktionshinderomsorg

Negativa förändringen mellan prognos 1 och 2 på 0,5 miljoner kronor avser främst en högre kostnad för resor i daglig verksamhet.

Social psykiatri

Samma prognos som tidigare

Egen regi

Samma prognos som tidigare

3.5 Investeringar

Sammanställningen nedan visar nämndens investeringar och prognosavvikelse för helåret mot budget.

Projekt	Utfall Mar 2024	Budget Mar 2024	Prognos helår 2024	Budget helår 2024	Avvikelse Budget - Prognos	Avvikelse mot budget helår %
9399 Inventarier SN	0	-0.2	-1.0	-1.0	1.0	100%
Summa Alla projekt	0	-0.2	-1.0	-1.0	1.0	100%

Inga investeringar har gjorts till och med mars.

4 Risker

Volymer

Behovet av platser på vård- och omsorgsboende ökar stadigt. Om kommunen inte hinner få fram nya platser i tid medför detta en risk att enskilda individer i kön får vänta för länge. Tiden som kommunen har på sig att verkställa är tre månader på individnivå. Arbetet med att säkerställa fler platser inom LOV har påbörjats under 2024.

Risker med ineffektiv förvaltning av turbundna resor blev synligt under 2023 och ett förbättringsarbete har påbörjats under 2024 för att säkerställa kvaliteten i beställning, genomförande och fakturakontroll. Handläggare har gått utbildning i Digra, (digitalt system för beställning av resor) och chefer i kommunens LSS-boende ska få tillgång att göra enklare ändringar utifrån grundbeställning i Digra. Leverantören ha lovat åtgärder.

Om behov uppstår av placering av vårdkrävande barn, unga och vuxna kan det innebära mycket höga kostnader.

Personal

En risk är att personalkostnader överstiger budget beroende på årets lönerörelse. Resultatet av Kommunals förhandlingar är fortfarande oklart.

Ett arbete pågår för att förbättra arbetsmiljön för LSS-myndighet och en förstärkning har skett genom konsult på en tjänst för att säkerställa kommunens yttersta ansvar med tillgänglighet för den enskilde. I några enskilda ärenden samverkar enheten med kommunens säkerhetssamordnare för att nå en god planering för medarbetarnas trygghet.

Det finns risk att det är fortsatt svårt att rekrytera vissa yrkesgrupper. Inom vård och omsorg gäller det arbetsterapeut och fysioterapeuter. Inom IFO och LSS gäller det handläggare. Detta medför behov att bemanningskonsulter som innebär ökade kostnader.

Verksamhetscheferna inom egen regi har ej haft rätt förutsättningar att följa upp personalkostnader i realtid. Ny modul i Medvind Analytics implementeras i nära framtid.