

AVDELNINGSNAMN.
Charlotte HellnersSocialnämnden
2021-03-17

Ombudgetering av drifts- och investeringsanslag avseende bokslut år 2020 för socialnämnden

Sammanfattning

Ombudgetering av drifts- och investeringsanslag följer kommunens regler för ombudgetering och budgetavvikelser per den 12 november 2015.

Utgångspunkten i kommunens regler för ombudgetering av drift är att den av kommunfullmäktige fastställda driftsbudgeten till nämnderna gäller för budgetåret och ska hållas. För vissa undantag får nämnden ombudgetera sin budgetavvikelse vid årets slut till kommande års budget.

Socialnämnden redovisar en positiv avvikelse med 61,5 mnkr för driftbudgeten enligt bokslut 2020. Sammantaget föreslås en ombudgetering med minus 0,1 mnkr till år 2021.

För investeringar år 2020 redovisar nämnden lägre utgifter än budget med 2,9 mnkr. Ingen ombudgetering föreslås.

Förslag till beslut

Socialnämnden föreslår kommunfullmäktige besluta

1. Socialnämnden ska ombudgetera minus 0,1 mnkr av 2020 års utfall till driftbudgeten år 2021 enligt tjänsteutlåtande den 1 mars 2021.
2. Socialnämnden medges ingen ombudgetering för investeringar.

Ärendet

Ombudgetering av drifts- och investeringsanslag följer kommunens regler för ombudgetering och budgetavvikelser per den 12 november 2015.

Drift

Utgångspunkten i kommunens regler för ombudgetering är att den av kommunfullmäktige fastställda driftsbudgeten till nämnderna gäller för budgetåret och ska hållas. Men för vissa undantag får nämnden ombudgetera sin budgetavvikelse vid årets slut till kommande års budget. Syftet med en ombudgetering är att uppnå likvärdiga förutsättningar mellan verksamhet som bedrivs i kommunal regi och extern regi (privat och andra kommuner).

Positiva budgetavvikelser ska motiveras för att få överföras till nästa år.
Avvikelser som beror på att projektmedel inte utnyttjats får ombudgeteras.
Negativa budgetavvikelser ska återställas snarast möjligt och senast inom två år om inte särskilda skäl föreligger.

En ombudgetering är en tilläggsbudget som påverkar kommande års budget, vilket innebär att budgetmedel tillförs eller dras ifrån den budget som beslutades i verksamhetsplanen.

För år 2020 redovisar socialnämnden en positiv avvikelse med 61,5 mnkr. Sammantaget föreslås en ombudgetering med minus 0,1 mnkr till år 2021 för socialnämnden. Ombudgeteringen avser verksamhet i egen regi.

Nedanstående sammanställning visar avvikelse mot budget för 2020 och förslag på ombudgetering till år 2021.

Socialnämnden (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Förslag till ombudgetering 2021
Anslag	-271,6	-281,3	9,7	0,0
Volym	-857,1	-903,7	46,5	0,0
Egen regi	-1,9	-7,2	5,3	-0,1
Nettokostnader	-1 130,6	-1 192,1	61,5	-0,1

Egen regi (mnkr)	Utfall 2020	Budget 2020	Avvikelse 2020	Förslag till ombudgetering 2021
Särskilt boende Ångaren	-0,9	-2,9	2,0	2,0
Särskilt boende Attundagården	-0,4	2,9	-3,3	-3,3
Särskilt boende Allégården	-2,0	0,0	-2,0	-2,0
Larm- och nattpatrull, Seniorcenter	0,4	0,0	0,4	0,2
Seniorcenter	1,1	0,0	1,1	0,0
Boende och daglig vht LSS	-0,2	-3,3	3,1	1,0
Kommunpsykiatri	0,2	-3,9	4,1	2,0
Nettokostnader	-1,9	-7,2	5,3	-0,1

Vård- och omsorgsboende Ångaren

Avvikelsen för Ångaren är 2,0 mnkr. Verksamheten är pengfinansierad och hela beloppet föreslås för ombudgetering.

Vård- och omsorgsboende Attundagården

Avvikelsen för Attundagården är minus 3,3 mnkr. Verksamheten är pengfinansierad och hela beloppet föreslås för ombudgetering.

Vård- och omsorgsboende Allégården

Avvikelsen för Attundagården är minus 2,0 mnkr. Verksamheten är

pengfinansierad och hela beloppet föreslås för ombudgetering.

Larm- och nattpatrull

Avvikelsen för larm- och nattpatrullen samt seniorcenter uppgår till 0,4 mnkr. Eftersom verksamheten finansieras med anslag, ombudgeteras överskott från tidigare år enbart om särskilda skäl föreligger. För att möjliggöra utbildningsinsatser under 2021 föreslås en ombudgetering på 0,2 mnkr.

Seniorcenter

Avvikelsen för seniorcenter uppgår till 1,1 mnkr. Eftersom verksamheten finansieras med anslag, ombudgeteras överskott från tidigare år enbart om särskilda skäl föreligger. Ingen ombudgetering föreslås.

Boende och daglig verksamhet LSS

Avvikelsen för boende och daglig verksamhet enligt LSS är 3,1 mnkr. Verksamheterna är pengfinansierade. Mot bakgrund av att verksamheterna under de senaste åren ackumulerat överskott, föreslås inte hela beloppet för ombudgetering. Istället föreslås en ombudgetering med 1,0 mnkr för att finansiera kommande utbildningsinsatser.

Kommunpsykiatri

Avvikelsen för kommunpsykiatri är sammanlagt 4,1 mnkr.

Boendestöd redovisade en avvikelse med minus 0,5 mnkr. Verksamheten är pengfinansierad och hela beloppet föreslås för ombudgetering.

För övrig verksamhet inom kommunpsykiatri redovisades en positiv avvikelse med 2,5 mnkr. Verksamheten finansieras med anslag. För att täcka ökade hyreskostnader för Träffen samt kostnader för utbildningsinsatser föreslås en ombudgetering på 2,5 mnkr.

Totalt sett föreslås 2,0 mnkr i ombudgetering för kommunpsykiatri.

Investeringar

För inventarier redovisas en avvikelse med 2,9 mnkr för år 2020. Ingen ombudgetering föreslås.

Claes Lagergren
Socialchef

Charlotte Hellners
Controller