

# **Budgetuppföljning per mars 2024**

---

Socialnämnden

## Innehållsförteckning

<b>Ekonomi .....</b>	<b>3</b>
Nettokostnader per verksamhet.....	3
Egen regi.....	6
Investeringar .....	6

## Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2024 är en positiv avvikelse med 5,2 mnkr vilket motsvarar 1 % av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en negativ volymavvikelse med 1,9 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en negativ avvikelse med 0,3 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 7,4 mnkr.

Den prognostiserade negativa avvikelsen för anslag beror huvudsakligen på kostnader av hyror för tomma lägenheter samt högre kostnader för sjuklöner inom personlig assistans, dock kompenseras det till stor del av lägre kostnader för persontransporter.

Avvikelsen för volymer beror framförallt på ökade prognostiserade kostnader för boende SOL och LSS, dock förväntas kostnader för korttidsvistelse minska. Försörjningsstöd prognostiseras vara lägre än budget.

Det prognostiserade överskottet för egen regi hänförs till LSS boende, daglig verksamhet och social psykiatri.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	mar	mar	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Anslag	-56,5	-57,5	-230,7	-230,4	-0,3	0 %
Volym	-118,8	-123,4	-497,8	-496,0	-1,9	0 %
Egen regi	3,6	2,1	5,0	-2,4	7,4	
Nettokostnader	-171,6	-178,9	-723,5	-728,7	5,2	1 %

*Budget 2024 har utökats med 2,4 mnkr genom överföring från 2023*

## Nettokostnader per verksamhet

Fördelningen av nämndens nettokostnader per verksamhet (exkl. egen regi) framgår av nedanstående sammanställning.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	mar	mar	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Omsorg funktionsnedsättning	-130,5	-133,0	-534,0	-531,8	-2,1	0 %
Individ- och familjeomsorg	-44,8	-48,0	-194,5	-194,5	0,0	0 %
Nettokostnader	-175,3	-181,0	-728,5	-726,4	-2,1	0 %

### Omsorg om personer med funktionsnedsättning

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	mar	mar	helår	helår	helår	
	2024	2024	2024	2024	mnkr	%
Anslag	-28,1	-29,1	-113,8	-114,9	1,1	1 %
<b>Volym</b>						
Boende LSS	-50,2	-51,4	-208,9	-206,9	-2,0	1 %
Personlig assistans SFB	-8,1	-7,6	-30,6	-30,6	0,0	0 %
Personlig assistans LSS	-7,0	-6,7	-26,9	-26,9	0,0	0 %
Daglig verksamhet LSS	-17,5	-16,5	-65,8	-65,8	0,0	0 %
Hemtjänst SoL	-1,1	-1,6	-6,2	-6,2	0,0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL	-6,8	-6,0	-27,2	-24,0	-3,2	13 %
Övriga volymer	-11,7	-14,1	-54,4	-56,4	2,0	4 %
Summa volym	-102,3	-103,9	-420,2	-417,0	-3,2	1 %
Nettokostnader	-130,4	-133,0	-534,0	-531,8	-2,1	0 %

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en negativ avvikelse med 2,1 mnkr, vilket motsvarar 0 % av budgeterade nettokostnader för 2024.

Den positiva avvikelsen för den anslagsfinansierade verksamheten beror främst på att det prognostiseras lägre kostnader för persontransporter medan det prognostiseras högre kostnader för tomma lokaler och för sjuklöner inom personlig assistans, jämfört med budget.

Den totala prognosen för volymer är 3,2 mnkr högre än budgeten. Övriga volymer har en positiv avvikelse då det prognostiseras färre dagar på korttidsvistelse än budgeterat.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Volymer och nyckeltal omsorg funktionsnedsättning	2024	2024		%
<b>Volymer</b>				
Boende LSS (årsplatser)	180,0	180,5	-0,5	0 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	91 509	91 509	0	0 %
Personlig ass LSS (timmar per år)	81 004	81 004	0	0 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	57 910	57 910	0	0 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	110 499	110 499	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	28,3	25,0	3,3	13 %

Snittkostnad (kr netto)				
Boende LSS (per årsplats)	-1 160 706	-1 146 510	-14 196	1 %
Personlig ass SFB (per timme)	-334,7	-334,7	0	0 %
Personlig ass LSS (netto per timme)	-332,6	-332,6	0	0 %
Daglig verksamhet LSS (per dag)	-1 136	-1 136	0	0 %
Hemtjänst SoL (per insats)	-56,1	-56,1	0	0 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-963 752	-959 960	-3 792	0 %

För boende LSS är prognosen i nivå med budget och med en något högre snittkostnad än budget. Snittkostnaden ökar främst till följd av ett högre omsorgsbehov än budgeterat.

Prognosen för boende SoL är högre volymer än budgeterat och en snittkostnad i nivå med budget.

### Individ- och familjeomsorg

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	mar 2024	mar 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	helår %
Anslag	-28,3	-28,5	-116,9	-115,5	-1,4	1 %
Volym						
Försörjningsstöd	-3,9	-4,9	-18,0	-19,6	1,7	8 %
Övrig volym	-12,6	-14,7	-59,7	-59,4	-0,3	1 %
Summa volym	-16,5	-19,6	-77,7	-79,0	1,4	2 %
Nettokostnader	-44,8	-48,0	-194,5	-194,5	0,0	0 %

För individ- och familjeomsorg prognostiseras ett utfall i nivå med budget för 2024.

Den negativa avvikelsen för anslag beror främst på kostnader för outhyrda lägenheter.

Den positiva volymavvikelsen beror på lägre kostnader för försörjningsstöd.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
	2024	2024		%
Volymer och nyckeltal individ- och familjeomsorg				
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	133	140	-7	5 %
Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto)	-135 302	-140 000	4 698	3 %

Försörjningsstöd redovisas exkl. nyanlända och ensamkommande unga som finansieras av statliga medel.

Genomsnittligt antal hushåll med försörjningsstöd prognostiseras bli färre än budget. Även snittkostnaden per hushåll prognostiseras bli lägre än budget.

### Egen regi

SON	Utfall mar	Prognos helår exkl. ombudgetering	Ombudgetering	Avvikelseprognos helår	Budgetomslutning
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	2024
Boende & daglig vht LSS	2,6	3,3	-2,4	5,7	168,2
Socialpsykiatri	1,0	1,7	0,0	1,7	31,5
Nettokostnader	3,6	5,0	-2,4	7,4	199,7

Budget 2024 har ökat med 2,4 mnkr genom överföring av tidigare års budgetavvikelse.

För boende och daglig verksamhet LSS i egen regi prognostiseras ett överskott på 5,7 mnkr, varav 2,4 mnkr är ackumulerat överskott överfört från 2023.

För socialpsykiatri i egen regi prognostiseras ett överskott på 1,7 mnkr.

### Investeringar

Nedan redovisas en sammanställning av nämndens investeringar i inventarier samt kommunstyrelsens investeringar i fastigheter som nämnden nyttjar.

Årets investeringar prognostiseras till 5,0 mnkr vilket är enligt budget.

Tabellen redovisar utfall till och med mars, årets prognos och budget samt avvikelseprognos för 2024.

Avvikelser jämfört med budget kommenteras. Information om vad varje projekt avser framgår av verksamhetsplanen för 2024 som beslutades i kommunfullmäktige den 27 november 2023.

SON	Utfall	Prognos	Budget	Avvikelseprognos
(mnkr)	mar	helår	helår	helår
	2024	2024	2024	2024
Inventarier	0,3	2,5	2,5	0,0
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>				
Årliga anslag				
Verksamhetsanpassningar	0,2	2,5	2,5	0,0
Summa investeringar	0,5	5,0	5,0	0,0