



Socialnämnden

Budgetuppföljning per september 2024

2024-09-30

Ekonomi

Prognosen för socialnämnden år 2024 är en positiv avvikelse med 17,9 mnkr vilket motsvarar 2% av budgeterade nettokostnader. Prognosen innehåller en positiv volymavvikelse med 8,7 mnkr. För anslagsfinansierad verksamhet prognostiseras en positiv avvikelse med 0,3 mnkr och för egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 8,9 mnkr.

Den positiva avvikelsen för volymer beror främst på att det prognostiseras färre placeringar för korttidstillsyn och korttidsvistelse, lägre kostnad för hemtjänst, personlig assistans samt lägre kostnader för försörjningsstöd och skyddat boende. Dock prognostiseras högre kostnader för boende SoL samt för placeringar av barn och unga.

Den negativa avvikelsen för anslag beror huvudsakligen på högre kostnader av hyror för tomma lägenheter samt kostnader för sjuklöner inom personlig assistans, dock är kostnaderna för persontransporter lägre.

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

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	sep	sep	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Anslag	-171,3	-173,5	-230,1	-230,4	0,3	0 %
Volym	-360,1	-371,4	-487,2	-496,0	8,7	2 %
Egen regi	5,2	-1,7	6,5	-2,4	8,9	
Nettokostnader	-526,3	-546,6	-710,8	-728,7	17,9	2 %

Nettokostnader per verksamhet

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

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos helår	
	sep	sep	helår	helår	mnkr	%
(mnkr)	2024	2024	2024	2024		
Omsorg funktionsnedsättning	-388,4	-398,6	-522,4	-531,8	9,5	2 %
Individ- och familjeomsorg	-143,1	-146,3	-194,9	-194,5	-0,4	0 %
Nettokostnader	-531,5	-544,9	-717,3	-726,4	9,1	1 %

Omsorg om personer med funktionsnedsättning

För omsorg om personer med funktionsnedsättning prognostiseras en positiv avvikelse med 9,5 mnkr, vilket motsvarar 2 % av budgeterade nettokostnader för 2024.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
					helår	%
Omsorg funktionsnedsättning (mnkr)	sep 2024	sep 2024	helår 2024	helår 2024	mnkr	%
Anslag	-83,7	-86,1	-111,1	-114,9	3,8	3 %
Volym						
Boende LSS	-152,7	-154,9	-205,5	-206,9	1,4	1 %
Personlig assistans SFB	-23,1	-22,9	-31,2	-30,6	-0,6	2 %
Personlig assistans LSS	-17,8	-20,2	-23,7	-26,9	3,3	12 %
Daglig verksamhet LSS	-51,4	-49,6	-68,1	-65,8	-2,3	4 %
Hemtjänst SoL	-3,1	-4,6	-4,2	-6,2	2,0	32 %
Särskilt boende & HVB SoL	-21,6	-18,0	-31,1	-24,0	-7,1	29 %
Övriga volymer	-35,0	-42,4	-47,5	-56,4	8,9	16 %
Summa volym	-304,7	-312,6	-411,3	-417,0	5,7	1 %
Nettokostnader	-388,4	-398,6	-522,4	-531,8	9,5	2 %

Den positiva avvikelsen för anslag beror främst på att prognostiserade kostnader för persontransporter och löner är lägre än budgeterat medan prognostiserade kostnader för sjuklöner inom personlig assistans och outhyrda lägenheter är högre än budgeterat.

Den totala prognosen för volymer är 5,7 mnkr lägre än budgeten. Övriga volymer består av övriga insatser inom LSS och SoL. Den positiva avvikelsen för övriga volymer beror främst på att det prognostiseras färre placeringar för korttidsvistelse och korttidstillsyn samt lägre kostnader för hemtjänst och boendestöd än budgeterat.

Nedan redovisas volymer och nyckeltal för omsorg om personer med funktionsnedsättning.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	
Volymer och nyckeltal omsorg funktionsnedsättning	2024	2024		%
<i>Volymer</i>				
Boende LSS (årsplatser)	177,8	180,5	-2,7	1 %
Personlig ass SFB (timmar per år)	93 218	91 509	1 709	2 %
Personlig ass LSS (timmar per år)	71 106	81 004	-9 898	12 %
Daglig verksamhet LSS (dagar per år)	53 577	57 910	-4 333	7 %
Hemtjänst SoL (insatser per år)	70 000	110 499	-40 499	37 %
Särskilt boende & HVB SoL (årsplatser)	30,4	25,0	5,4	22 %
<i>Snittkostnad (kr netto)</i>				
Boende LSS (per årsplats)	-1 155 832	-1 146 510	-9 323	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)	-1 272	-1 136	-135	12 %
Hemtjänst SoL (per insats)	-60,1	-56,1	-4	7 %
Särskilt boende & HVB SoL (per årsplats)	-1 022 007	-959 960	-62 047	6 %

För boende LSS är prognosen 1,4 mnkr lägre än budget vilket beror på en något lägre volym än budget men med en snittkostnad högre än budget eftersom andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov är högre än budgeterat.

För personlig assistans LSS är prognosen 3,3 mnkr lägre än budget vilket främst beror på att beslutade timmar minskat jämfört med budget främst till följd av att beslut tagits över av Försäkringskassan. Detta innebär att för personlig assistans SFB har prognosen ökat med 0,6 mkr jämfört med budget.

För daglig verksamhet är prognosen 2,3 mnkr högre än budgeterat då prognosen för snittkostnad per dag är högre än budgeterat men volymen prognostiseras bli lägre än budgeterat.

För hemtjänst är prognosen 2,0 mnkr lägre än budget vilket beror på att prognosen är färre utförda insatser än budgeterat och samtidigt prognostiseras en snittkostnad högre än budget.

För särskilt boende och HVB SoL är prognosen 7,1 mnkr högre än budgeterat vilket beror på fler placeringar än budgeterat och en högre snittkostnad eftersom andelen brukare med mer omfattande omsorgsbehov är högre än budgeterat.

Individ- och familjeomsorg

För individ- och familjeomsorg prognostiseras en negativ avvikelse med 0,4 mnkr.

SON	Utfall	Budget	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
Individ- och familjeomsorg (mnkr)	sep 2024	sep 2024	helår 2024	helår 2024	helår mnkr	%
Anslag	-87,5	-87,4	-119,0	-115,5	-3,5	3 %
Volym						
Försörjningsstöd	-11,6	-14,7	-16,0	-19,6	3,6	18 %
Övrig volym	-44,0	-44,1	-60,0	-59,4	-0,5	1 %
Summa volym	-55,6	-58,8	-76,0	-79,0	3,1	4 %
Nettokostnader	-143,1	-146,3	-194,9	-194,5	-0,4	0 %

Den negativa avvikelsen för anslag beror på högre kostnader än budget för outhyrda lägenheter samt lokalkostnader av engångskaraktär i form av återställning av en tidigare hyrd lokal. Det prognostiseras även högre kostnader för personal.

Volymavvikelsen beror på lägre kostnader för försörjningsstöd, placeringar inom beroende samt skyddat boende än budgeterat, däremot prognostiseras högre kostnader för placeringar av barn och unga.

Nedan redovisas volymer och nyckeltal för individ- och familjeomsorg.

SON	Prognos	Budget	Avvikelseprognos	
	helår	helår	helår	%
Volym och nyckeltal individ- och familjeomsorg	2024	2024		
Försörjningsstöd (genomsnittligt antal hushåll)	127	140	-13	9 %
Försörjningsstöd (snittkostnad per hushåll, kr netto)	-125 572	-140 000	14 428	10 %

Egen regi

I budgeten för egen regi ingår intäkter och kostnader för den verksamhet som Täby bedriver i kommunal regi inom omsorg om personer med funktionsnedsättning. Av nedanstående sammanställning framgår utfall, prognos, överföring av budgetavvikelse (föregående års över- och underskott) och avvikelse per resultatenhet och avvikelseprognos per resultatenhet. Som jämförelse finns resultatenheternas budgetomslutning.

För egen regi prognostiseras en positiv avvikelse med 8,9 mnkr inklusive överföring av budgetavvikelse från 2023.

SON	Utfall sep	Prognos helår exkl. ombudgetering	Ombudgetering	Avvikelseprognos helår	Budgetomslutning
(mnkr)	2024	2024	2024	2024	2024
Boende & daglig vht LSS	3,6	4,9	2,4	7,3	168,2
Kommunpsykiatri	1,7	1,6	0,0	1,6	31,5
Nettokostnader	5,2	6,5	2,4	8,9	199,7

För boende och daglig verksamhet LSS i egen regi prognostiseras ett överskott på 7,3 mnkr, varav 2,4 mnkr är ackumulerat överskott överfört från 2023. För socialpsykiatri i egen regi prognostiseras ett överskott på 1,6 mnkr. Både inom LSS och socialpsykiatrin arbetas aktivt med bemanningen vilket gör att överskott uppnås.

Investeringar

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

Årets investeringar prognostiseras till 3,7 mnkr vilket innebär lägre utgifter än budget med 1,3 mnkr. Avvikelsen beror på att färre verksamhetsanpassningar planeras utföras än budgeterat.

Tabellen redovisar utfall till och med september, 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	Avvikelse- prognos
(mnkr)	sep	helår	helår	helår
	2024	2024	2024	2024
Inventarier	1,5	2,5	2,5	0,0
<i>Kommunstyrelsens investeringar som genomförs för nämnden</i>				
Årliga anslag				
Verksamhetsanpassningar	0,8	1,2	2,5	1,3
Summa investeringar	2,3	3,7	5,0	1,3