

Upprättad: 2021-11-18
Diarienummer: SN.2021.13

Socialnämnden

Ekonomisk uppföljning

Förslag till beslut i socialnämnden

1. Förvaltningens synpunkter Nämnden godkänner den ekonomiska uppföljningen.

Sammanfattning

Socialnämndens resultat tom. oktober uppgår till -10 959 tkr. Underskottet härrör från verksamhetsområdet Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård som visar en negativ avvikelse på -18 797 tkr, Stöd och vägledning visar underskott uppgående till -8 778 tkr samt förvaltningsledningen som har ett negativt resultat på -394 tkr. Administration och bistånd gör ett positivt resultat uppgående till +16 988 tkr, liksom Socialnämnden som har ett resultat på +22 tkr.

Ärendebeskrivning

Den ekonomiska uppföljningen redovisas i sin helhet i den bifogade handlingen;
Analys bokslut oktober 2021 Socialnämnden

Jämställdhetsanalys utifrån checklista

Jämställdhetsanalys utifrån checklista är inte tillämplig i ärendet.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse 2021-11-18
2. Analys bokslut oktober 2021 Socialnämnden

Lena Karlsson Leksell
Förvaltningschef

Jenny Neimann
Förvaltningsekonom

Sändlista

- ~ Förvaltningsekonom, socialförvaltningen
- ~ Förvaltningschef, socialförvaltningen
- ~ Socialnämnden

Ekonomisk uppföljning efter oktober 2021

Socialnämndens resultat tom. oktober uppgår till -10 959 tkr. Underskottet härrör från verksamhetsområdet Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård som visar en negativ avvikelse på -18 797 tkr, Stöd och vägledning visar underskott uppgående till -8 778 tkr likaväl som Förvaltningsledningen som har ett resultat på -394 tkr. Socialnämnden gör ett positivt resultat på +22 tkr liksom Administration och bistånd som gör ett positivt resultat uppgående till +16 988 tkr.

Prognosen för socialnämnden uppgår till -9 330 tkr. Negativa prognoser återfinns inom Förvaltningsledningen (-503 tkr), Stöd och vägledning (-9 302 tkr) och Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård (-18 453 tkr). Positiva prognoser redovisas för Socialnämnden (+20 tkr) och Administration och bistånd (+18 908 tkr).

Prognos: -9 330 tkr

Ekonomiskt utfall samt prognos per verksamhetsområde (tkr)

| Verksamhetsområde | Budget 2021 | Resultat per April | Prognos per April | Resultat per Oktober | Prognos per Augusti |
|--|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Socialnämnden | -26 | 9 | 11 | 22 | 20 |
| Förvaltningsledning | -2 800 | 483 | 1 000 | -394 | -503 |
| Stöd och vägledning | -44 000 | -4 639 | -5 625 | -8 778 | -9 302 |
| Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård | -21 161 | -8 696 | -19 920 | -18 797 | -18 453 |
| Administration och bistånd | -171 339 | 7 504 | 18 740 | 16 988 | 18 908 |
| TOTAL | -239 326 | -5 340 | -5 794 | -10 959 | -9 330 |

Ekonomisk uppföljning per verksamhetsområde

Förvaltningsledning

Underskottet per oktober förklaras i första hand av konsultkostnader för inhyrd förvaltnings- och verksamhetschef. Förvaltningen sparar kostnader för verksamhetschef, Stöd och vägledning, för perioden september-december motsvarande +350 tkr. Under verksamhetsområdet har ersättning för sjuklönekostnader bokförts motsvarande +1 028 tkr för perioden januari-september och förvaltningen prognosticerar med ytterligare +150 tkr för 2021.

Prognos: -503 tkr

Stöd och vägledning

| Enhet | Budget 2021 | Resultat per April | Prognos per April | Resultat per Oktober | Prognos per Augusti |
|---------------------------|----------------|--------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Verksamhetschef | -4 692 | -310 | 287 | 820 | 1 129 |
| Utredning och stöd | -20 674 | -3 395 | -3 535 | -5 360 | -6 902 |
| Stöd till arbete | -11 619 | -141 | -1 776 | -2 764 | -1 543 |
| Vuxenutbildning | -7 015 | -793 | -601 | -1 474 | -1 986 |
| TOTAL | -44 000 | -4 639 | -5 625 | -8 778 | -9 302 |

Verksamheten uppvisar ett kraftigt försämrat resultat jämfört med första tertialet. Från ett resultat på -4 639 tkr i april, uppgår underskottet tom oktober till -8 778 tkr.

Prognosen landar på -9 302 tkr och förklaras på följande sätt; -6 902 tkr består av kostnader för placeringar, främst HVB. Vi ser nu effekt av de avslutade placeringar som gjorts även om vi haft ett par nya placeringar. En viss osäkerhet kvarstår på grund av att beslut ibland fattas snabbt och vi får oförutsedda kostnader. Vuxenutbildning representerar -1 986 tkr av verksamhetsområdets underskott. Det förklaras av höga personalkostnader under första tertialet samt höga kostnader för kurser, men även av att budgeterade bidrag inte väntas inkomma. Ett omfattande arbete pågår där hela verksamheten genomlysas och effektiviseras i de delar där det är möjligt utan att kompromissa på kvalitet eller måluppfyllelse, det har gett effekt under andra halvåret 2021 och kommer att ge fortsatt effekt under 2022. Förväntade bidrag har nu utbetalats och gett effekt på resultatet för perioden. Stöd till arbete svarar för -1 543 tkr av det totala underskottet vilket i huvudsak förklaras av högre lönekostnader än budgeterat då en anställd flyttats från verksamhetschefen till stöd till arbete och då även kostnaderna medan budgeten är kvar hos verksamhetschefen, även här har intäkter i form av bidrag budgeterats som inte väntas inkomma under året. Underskottet hade kunnat dämpas

om åtgärder vidtagits för att anpassa verksamheten efter de budgetförutsättningar som tilldelades för 2021 samt efter prognos i tertiäl 1 samt efterföljande månader. Verksamheten väntar bidrag i flera delar, ex. försörjningsstöd samt feriearbete, men det råder fortfarande en viss osäkerhet kring den prognos som togs fram i tertiäl 2.

Prognos: -9 302 tkr

Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård

| Enhet | Budget 2021 | Resultat per April | Prognos per April | Resultat per Oktober | Prognos per Augusti |
|---------------|----------------|--------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Stab | 0 | -1 093 | -2 745 | -856 | -953 |
| LSS | 0 | -1 204 | -1 690 | -3 343 | -3 002 |
| SoL FN | 0 | -5 351 | -612 | -10 562 | -1 660 |
| SoL ÄO | 0 | -277 | -11 408 | -1 387 | -9 112 |
| HSL | -21 161 | -771 | -3 465 | -2 649 | -3 726 |
| TOTAL | -21 161 | -8 696 | -19 920 | -18 797 | -18 453 |

Verksamhetens prognos förbättras mellan april och augusti från -19 920 tkr till -18 453 tkr.

Prognosen på -18 453 tkr fördelas på följande sätt mellan enheterna; Stab prognosticeras göra ett underskott på -953 tkr, främst beroende på att kostnader för trygghetslarm bokförs här och budgeten finns under verksamhetsområdet Administration och bistånd. Underskottet dämpas något av lägre personalkostnader än budgeterat då 1,5 tjänst vakanshålles. LSS prognosticeras göra ett underskott på -3 002 tkr vilket förklaras av underskott på Daglig verksamhet, underskottet är en konsekvens av låga intäkter på grund av lågt antal deltagare, detta dämpas dock med ca 1,8 mnkr genom lägre personalkostnader än budget. SoL FN prognosticeras göra ett underskott på -1 660 tkr vilket i huvudsak förklaras av låga intäkter för både boendestöd (låg beviljandegrad) och sysselsättning (färre besökare p.g.a. pandemin). SoL ÄO prognosticeras göra ett underskott på -9 112 tkr vilket i huvudsak härleds till Hemtjänsten som enligt prognos kommer att redovisa ett underskott på -9 600 tkr fördelat på; personalkostnader -5 466 tkr, drift -1 079 tkr, intäkter -3 055 tkr. SÄBO prognosticeras ett överskott på +600 tkr i ock med högre beläggningsgrad än budgeterat. Korttidsboendet prognosticeras ett underskott på - 2 021 tkr på grund av lägre beläggningsgrad och följaktligen lägre intäkter i övrigt enligt budget gällande personalkostnader och drift. Även dagverksamheten har haft betydligt färre gäster än budgeterat och följaktligen prognosticeras ett underskott på intäktssidan, totalt underskott för verksamheten -1 092 tkr. HSL prognosticeras ett underskott på -3 726

tkr. Det förklaras främst av att kostnader för hjälpmedel och läkemedel inte budgeterades 2021. Underskottet dämpas med +1 122 tkr lägre personalkostnader än budgeterat.

Verksamheten har ansökt om utlysta statsbidrag på +4 000 tkr vilket kommer att minska personalkostnaderna.

Prognos: -18 453 tkr

Administration och bistånd

| Enhet | Budget 2021 | Resultat per April | Prognos per April | Resultat per Oktober | Prognos per Augusti |
|---------------|-----------------|--------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Stab | -19 010 | 951 | 4 060 | 3 148 | 3 297 |
| LSS | -55 363 | 1 232 | 4 699 | 4 960 | 4 535 |
| SoL FN | -8 815 | 4423 | -441 | 6 923 | 742 |
| SoL ÄO | -83 251 | 453 | 9 943 | 1 066 | 9 128 |
| Övriga beslut | -4 900 | 445 | 479 | 891 | 1 206 |
| TOTAL | -171 339 | 7 504 | 18 740 | 16 988 | 18 908 |

Enhetens resultat förbättras något mellan april och augusti från +18 740 tkr till +18 908 tkr. Resultatet förklaras framför allt av låga lönekostnader på staben till följd av vakanser. Statsbidraget, ensamhet bland äldre, har bokförts under staben som en intäkt men kostnader som redovisas under statsbidraget finns på flertalet kostnadsställen, bland annat under utförande enheter. LSS prognosticerar ett överskott på +4 535 tkr vilket främst härrör sig till daglig verksamhet där förklaringen ligger i låg utförandegrad på utförarsidan. SoL FN prognosticerar ett överskott på +742 tkr vilket upparbetats främst under boendestöd och sysselsättning i och med låg beviljandegrad och lågt antal besökare. Två externa köp HVB har bokförts här vilket drar ner överskottet med drygt en miljon. SoL ÄO prognosticerar ett resultat på +9 128 tkr vilket främst förklaras av låg utförandegrad inom hemtjänsten men även låg beläggningsgrad på korttidsboende och att budget för trygghetslarm ligger under verksamhetsområdet men kostnaderna för detta bokförs på verksamhetsområde Äldre, funktionsstöd, hälso- och sjukvård. Övriga beslut prognosticerar ett resultat på +1 206 tkr vilket främst förklaras av att pandemin gjort att färre nyttjat möjligheten till bostadsanpassningsbidrag och bostadsanpassning. Detsamma gäller färdtjänst som inte nyttjats i lika hög utsträckning på grund av coronapandemin

Prognos: +18 908 tkr