



**Fördjupad
månadsuppföljning
2026 Socialnämnden**

Drift

Belopp i tkr	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avv. prognos/ budget 2026
Verksamhetens intäkter	38 613	40 013	1 400
Personalkostnader	174 304	173 604	700
Lokalhyror	16 513	16 013	500
Köp av tjänster	65 033	69 533	-4 500
Övriga kostnader	48 599	46 699	1 900
Verksamhetens kostnader	304 449	305 849	-1 400
Verksamhetens nettokostnader	265 836	0	0
Kommunbidrag	265 836		0
Finansnetto	0,0		0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Uppföljningen per april visar en positiv avvikelse. Det ackumulerade utfallet uppgår till 1,9 mnkr, med hänsyn tagen till den upplupna semesterlöneskulden.

Resultatet påverkas i stor utsträckning av hur semesterlöneskulden periodiseras över året, vilket kan ge relativt stora variationer mellan enskilda månader, särskilt under årets inledande del.

Förvaltningens ekonomi prognostiseras till en budget i balans vid årets slut. Prognosen baseras på nuvarande kostnads- och intäktsutveckling samt kända förändringar i verksamheten.

Det finns dock interna avvikelser mellan olika kostnadsslag. Intäkter, personalkostnader och lokalhyror prognostiseras sammantaget ge positiva avvikelser, medan köp av tjänster och delar av övriga kostnader visar negativa avvikelser. Sammantaget bedöms dessa avvikelser väga upp varandra för närvarande. Ett aktivt arbete fortgår för att säkerställa en budget i balans.

Det är värt att notera att prognosen inte inkluderar statsbidrag kopplade till aktivitetskravet, då motsvarande kostnadsbild ännu inte är fastställd. Delar av statsbidraget ingår däremot i det redovisade utfallet, medan mötande kostnader ännu inte förekommer i motsvarande omfattning. Detta innebär att resultatet tillfälligt påverkas positivt.

Utfall och prognos

Verksamhetens intäkter prognostiseras överstiga budget. Avvikelsen förklaras främst av högre statsbidrag än budgeterat, däribland bidrag kopplade till Bostad först, psykisk hälsa samt ett nytt statsbidrag kopplat till att främja arbetet med våld i nära relationer.

Därtill prognostiseras högre hyresintäkter än budgeterat, vilket främst beror på att budgeten utgick från lägre volymer inom delar av förvaltningens verksamheter.

Statsbidrag kopplade till aktivitetskravet ingår i det redovisade utfallet, men inte i prognosen, då plan för motsvarande kostnader ännu inte är beslutad. Detta innebär att utfallet tillfälligt påverkas positivt, samtidigt som både intäkter och kostnader bedöms öka i takt med att insatserna implementeras.

Personalkostnaderna prognostiseras ge en positiv avvikelse, vilket främst förklaras av vakanser och fördröjningar i nyanställningar. Den lägre kostnadsnivån bedöms i huvudsak kunna hanteras inom befintliga ramar, men medför samtidigt en risk för ökat behov av konsulter. Detta har över tid särskilt påverkat myndighetsutövningen inom avdelning unga. För att minska konsultberoendet på sikt har förvaltningen förstärkt bemanningen inom området.

Lokalhyror har en lägre kostnadsutveckling än budgeterat. Detta beror främst på att hyresuppräkningen inte blev lika hög som den indexuppräknings som användes i budgetarbetet. Därutöver har en verksamhetslokal avvecklats, samtidigt som ett minskat inflöde till integrationsverksamheten har reducerat behovet av boenden inom området.

Köp av tjänster prognostiseras överstiga budget och utgör den största negativa avvikelsen i prognosen.

Avvikelsen drivs främst av:

- Köpt vård, där avdelning vuxna har hög vårdtyngd i kombination med ett ökat inflöde, inklusive en LVM-placering.
- Ett skifte mot mer långvariga placeringar.
- Konsultkostnader inom avdelning unga, till följd av hög personalomsättning inom myndighetsutövning.

Samtidigt fortsätter förvaltningens arbete med att minska kostnader för HVB-placeringar inom avdelning unga att ge effekt, vilket syns genom kortare placeringstider och ett fortsatt utflöde. Familjehemsverksamheten präglas dock fortsatt av höga volymer, både inom interna och konsulentstödda placeringar.

Övriga kostnader visar sammantaget en positiv avvikelse, trots att ekonomiskt bistånd avviker negativt från budget. Den positiva avvikelsen förklaras till största del av att förvaltningens buffert är budgeterad inom kontogruppen.

Kostnadsutvecklingen inom ekonomiskt bistånd är tydligt volymdriven, där ett högt inflöde i kombination med en stor andel långvariga hushåll har lett till en ökning av antalet biståndshushåll. Över 60 procent av de pågående ärendena utgörs av långvariga biståndshushåll, vilket är en målgrupp som generellt kräver mer omfattande och långsiktiga insatser för att nå egen försörjning.

Arbetsmarknadsinsatser är en central del i att bryta utvecklingen. Förvaltningen ser en successiv ökning av antalet deltagare i verksamheten samt ett förbättrat utflöde till självförsörjning jämfört med tidigare år.

För april har inflödet till ekonomiskt bistånd kraftigt minskat jämfört med mars, vilket har bidragit till årets lägsta kostnadsnivå men det kan vara tillfälligt. Kostnadsutvecklingen påverkas oavsett fortsatt av ett högt antal biståndshushåll, och en enskild månad med lägre inflöde är inte tillräcklig för att bryta den långsiktiga kostnadstrenden. För att vända kostnadsutvecklingen över tid krävs även att antalet biståndshushåll minskar.

Arbetet med aktivitetskravet befinner sig fortfarande i ett tidigt skede, men en betydande del av medlen planeras att användas för att stärka personalresurserna, initialt bland annat inom enheten för stöd och försörjning. Detta bedöms på sikt kunna minska ärendemängden per handläggare och skapa bättre förutsättningar för fler individer ska nå självförsörjning.

Förvaltningen bedömer att ett minskat inflöde, i kombination med förstärkta resurser och förändrade arbetssätt kopplade till aktivitetskravet, förväntas ge effekt på sikt.

Sammanfattningsvis bedöms förvaltningens ekonomi vara i balans, men med tydliga interna obalanser mellan olika verksamhetsområden.

Ekonomi är fortsatt känslig för:

- Volymförändringar inom köpt vård.
- Enstaka ärenden med hög vårdtyngd kan få stor påverkan på kostnadsutvecklingen.
- Utvecklingen inom ekonomiskt bistånd.
- Behovet av konsulter kopplat till kompetensförsörjning.

Det är därför avgörande att pågående arbete med placeringar, bemanning och arbetsmarknadsinsatser fortsätter, för att säkerställa en långsiktigt hållbar ekonomi. Sammantaget kvarstår en prognos i balans.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2026	Prognos helår 2026	Avv. prognos/ budget 2026
Expansionsinvestering	0	0	0
-	0	0	0
Imageinvestering	0	0	0
-	0	0	0
Reinvestering	550	550	0
Inventarier	250	250	0
IT-utrustning	300	300	0
Anpassningsinvestering	250	250	0
Lokalanpassning i annans fastighet	250	250	0
Totala utgifter	0	0	0

Per april månad har nämnden nyttjat cirka 0,3 mnkr av det avsatta investeringsutrymmet. Prognosen för helåret bedöms i nuläget ligga i linje med budget.

Årets investeringar avser främst ombyggnationer och anpassningar av receptionen. Åtgärderna genomförs i enlighet med Arbetsmiljöverkets rekommendationer och syftar till att säkerställa en trygg och säker arbetsmiljö för både medarbetare och besökare.

Samtidigt kvarstår ett kontinuerligt behov av återinvesteringar i inventarier och IT-utrustning för att upprätthålla en ändamålsenlig och effektiv arbetsmiljö. Dessa investeringar utgör en viktig del i att säkerställa verksamhetens funktionalitet över tid.

Sammantaget bedöms investeringsnivån vara i linje med plan, där årets tyngdpunkt i större utsträckning ligger på lokalanpassningar än tidigare år.