



Fördjupad månadsuppföljning 2023 Socialnämnden

Drift

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Verksamhetens intäkter	16 925	16 125	-800
Personalkostnader	-137 901	-134 401	3 500
Lokalhyror	-12 595	-11 895	700
Köp av tjänster	-57 278	-60 378	-3 100
Övriga kostnader	-33 198	-33 498	-300
Verksamhetens kostnader	-240 972	-240 172	800
Verksamhetens nettokostnader	-224 047	-224 047	0
Kommunbidrag	224 047	224 047	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	0	0

Inledande sammanfattning

Per april 2023 redovisar Socialnämnden en negativ budgetavvikelse om knappt 0,2 mnkr med hänsyn tagen för den upplupna semesterlöneskulden och prognosen för året är fortsatt ett resultat i linje med budget. Avvikelsen motsvarar 0,2 procent av nettokostnaden för perioden.

Årets inledning har karaktäriserats av ett högt inflöde av aktualiseringar, avvikande höga kostnader för köpt vård och en omsättning av personal, främst avgränsad till myndighetsutövning inom barn och unga, vilket har skapat tillfälliga vakanser som till del har behövts tillsättas av externa konsulter.

Avvikande kostnader bedöms kunna finansieras genom förvaltningscentrala buffertmedel samt överskott från personalkostnader som genererats till följd av vakanser och annan frånvaro.

Utfall och prognos

Utfallet per april är ett resultat i enlighet med budget beaktat den upplupna semesterlöneskulden. Det finns dock avvikelser inom vissa verksamheter och ackumulerat per kontogrupp.

Initialt har det varit något lägre intäkter än budgeterat vilket dels beror på lägre hyresintäkter till följd av ett mindre lägenhetsbestånd än budgeterat, och dels på att budgeterade statsbidrag inte utlysts, eller att utlysningen varit mindre än förväntat. Samtidigt har tilldelningen från andra statsbidrag varit högre, likaså har intäkterna från moms-kompensation samt taxor och avgifter varit högre utifrån volymökningar i verksamheten.

Under året har ett överskott uppstått till följd av personalvakanser innan nyrekryteringar genomförts. Tillsammans med övrig frånvaro genereras därmed ett överskott gentemot budget vad gäller personalkostnader. Viss del av detta överskott finansierar ej budgeterade kostnader för inhyrd personal vilka redovisas som köpta tjänster. Jämfört med 2022 har dock förekomsten av inhyrd personal hittills kunnat reduceras, även om rekryteringssituationen vad gäller handläggande personal är en av nämndens främst utmaningar.

Prognosen för året är att avvikelsen kommer öka något utifrån nämnda rekryterings-utmaningar men att det i sin tur kommer generera en större negativ avvikelse i köp av tjänster utifrån kostnaden för inhyrd personal.

Arvoden som också inkluderas i kontogruppen har ett utfall och en prognos i nivå med budget.

Lokalhyror har en positiv avvikelse till följd av ett lägre hyresbestånd än budgeterat.

Köp av tjänster avviker negativt till följd av höga volymer inom köpt vård samt inhyrd personal. Även om prognosen är att volymerna och kostnaderna kommer minska under året är prognosen en negativ avvikelse, del av denna negativa avvikelse bedöms kunna finansieras med förvaltningscentrala buffertmedel som också är budgeterat i kontogruppen.

Övriga kostnader, främst ekonomiskt bistånd har ett utfall och prognos i nivå med budget. Vissa obudgeterade kostnader har dock uppstått under årets inledning följd av arbetet med förvaltningens lokaler på Sidenvägen.

Sammantaget är prognosen för 2023 en nettokostnad och ett resultat i linje med budget. I prognosen finns vissa osäkerheter, om volymerna inom köpt vård eller ekonomiskt bistånd skulle öka är möjligheterna att parera detta utan ytterligare åtgärder begränsade.

Prognosförändring

Det är inga förändringar av nettokostnad eller resultat i prognosen jämfört med tidigare månadsrapporter. I de olika kontogrupperna finns mindre förändringar.

Verksamhetens intäkter – förväntade intäkter sänks med 0,3 mnkr utifrån att ett budgeterat statsbidrag inte återfanns i regeringens vårbudget och fluktuationer i hyresintäkter respektive taxor och avgifter.

Personalkostnader – minskade kostnader med 0,5 mnkr utifrån personalomsättning och ändrade bedömningar kring tillsättning. Ökade kostnader för inhyrd personal återfinns under köp av tjänster.

Lokalhyror – minskade kostnader med 0,3 mnkr beroende på fluktuationer i lägenhetsbestånd och inflöde av lokaler.

Köp av tjänster – ökade kostnader med 0,5 mnkr utifrån utfall av köpt vård och förlängning av inhyrda konsulter för att bibehålla en acceptabel bemanningsnivå.

Övriga kostnader – inga förändringar

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2023	Prognos helår 2023	Avv. prognos/budget 2023
Expansionsinvestering	0	0	0
Imageinvestering	0	0	0
Reinvestering	-600	-600	0
Inventarier	-400	-400	0
IT-utrustning	-200	-200	0
Anpassningsinvestering	0	0	0
Totala utgifter	-600	-600	0

Prognos

Socialnämnden har endast mindre investeringsbehov kopplat till inventarier till verksamhetslokaler och IT-utrustning. Per april är knappt 20 procent av investeringsutrymmet nyttjat och prognosen är att investeringsbehovet för året är i linje med budget.