



**Månadsuppföljning oktober 2021
Socialnämnden**



ALINGSÅS
KOMMUN

Drift

Belopp i tkr	Budget 2021	Prognos helår 2021	Avv. prognos/budget 2021
Verksamhetens intäkter	17 690	16 365	-1 325
Personalkostnader	-122 994	-120 442	2 552
Lokalhyror	-11 193	-12 039	-846
Köp av tjänster	-58 164	-54 990	3 173
Övriga kostnader	-30 212	-28 766	1 145
Verksamhetens kostnader	-222 562	-216 238	6 325
Verksamhetens nettokostnader	-204 872	-199 872	5 000
Kommunbidrag	204 872	204 872	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	5 000	5 000

Inledande sammanfattning

Till följd av en avstannad utveckling av kostnad för ekonomiskt bistånd under höstmånaderna och fortsatt låga nivåer av den köpta vården förbättras prognosen till en positiv avvikelse om 5,0 mnkr. Som framgått i tidigare uppföljningsrapporter är överskottet 2021 kopplat till lägre än budgeterade kostnader för köpt vård, en positiv effekt till följd av omställning av en redovisningsprincip för ekonomiskt bistånd, vakanser och en outnyttjad buffert.

Utfall och prognos

Överskottet per oktober är i linje med det redovisade överskottet per september och nettokostnadsutvecklingen är fortsatt kvar på -3,8 procent. Socialnämnden prognosticerar en positiv budgetavvikelse om 5,0 mnkr för 2021, vilket är en förbättrad prognos om 1,0 mnkr gentemot den månadsuppföljningen föregående månad. Det finns ett antal osäkerhetsfaktorer och riskbedömningar som ingår i prognosen, i takt med att räkenskapsåret närmar sig sitt slut bedöms riskerna och osäkerhetsfaktorerna kunna få ett mindre genomslag än vad som ingått i tidigare prognoser.

De främsta anledningarna till ett redovisat överskott per oktober och en positiv prognos per 2021 består främst av:

- Ekonomiskt bistånd – inför året stärktes budgeten med 2,5 mnkr och från januari började utfallet att periodiseras. Periodiseringen innebar en positiv engångseffekt om 1,7 mnkr i och med att ekonomiskt bistånd generellt betalas ut i förskott. I början av året ökade månadsutbetalningarna och kostnaderna prognosticerades till budgetvärde, trots engångseffekten. Under sommaren och hösten har takten avtagit och det prognosticeras nu med ett överskott.
- Köpt vård – inför året stärktes även budgeten för köpt vård med knappt 5 mnkr efter stora budgetunderskott under många år. Verksamheten har målmedvetet arbetat med att minska



kostnaderna för köpt vård och infört nya arbetssätt, detta i kombination med att några kostnadsdrivande ärenden har avslutats har inneburit lägre kostnader för köpt vård än motsvarande period föregående år. Under de senaste månaderna har dock överskottet stagnerat, om kostnaden för köpt vård skulle minska till lägre nivåer än budgeterat igen kommer överskottet överstiga prognosen. Kostnadsbilden kan dock svänga snabbt och enskilda individer kan få ett stort genomslag i kostnadsmassan. Då det endast är två månader kvar på året bedöms dock risken för att detta ska få ett genomslag i resultatet vara lägre nu än i tidigare prognoser.

- Personalkostnader – under året har ett antal tjänster varit helt eller delvis vakanta vilket har genererat en positiv avvikelse. Det har även genomförts en effektivisering av de administrativa funktionerna där två avdelningar har slagit ihop till en för att frigöra resurser. I takt med att vakanser har tillsatts och att vissa enheter har anlitat externa konsulter kommer inte överskottet att fortsätta växa, men det förväntas heller inte minska under årets sista månader av året.
- Buffert – inför året skapades en buffert för att kunna parera oförutsedda händelser och täcka upp för överhängande kostnader kopplade till det verkställda åtgärds paketet från 2020. Bufferten har inte behövt tas i anspråk och risken att kostnadsdrivande oförutsedda händelser ska inträffa under resterande del av året bedöms som lägre än den gjort i tidigare prognoser.

Prognosförändring

Prognosen förbättras med 1,0 mnkr jämfört med senaste prognosen i september till följd av en avstannad utveckling av kostnad för ekonomiskt bistånd under höstmånaderna och fortsatt låga nivåer av den köpta vården.