



Fördjupad månads- uppföljning per april 2024 Socialnämnden



ALINGSÅS
KOMMUN

Drift

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/ budget 2024
Verksamhetens intäkter	31 417	31 417	0
Personalkostnader	-158 695	-157 695	1 000
Lokalhyror	-17 416	-17 416	0
Köp av tjänster	-62 376	-66 376	-4 000
Övriga kostnader	-38 013	-38 013	0
Verksamhetens kostnader	-276 500	-279 500	-3 000
Verksamhetens nettokostnader	-245 082	-248 082	-3 000
Kommunbidrag	245 082	245 082	0
Finansnetto	0	0	0
Årets resultat	0	-3 000	-3 000

Inledande sammanfattning

Per april 2024 redovisar Socialnämnden en negativ budgetavvikelse om 2,0 mnkr med hänsyn tagen för den upplupna semesterlöneskulden och prognosen för året är en negativ avvikelse om 3,0 mnkr. Nettokostnadsutvecklingen för perioden uppgår till 13,0 procent vilket bör jämföras med kommunbidraget som ökade med 9,4 procent.

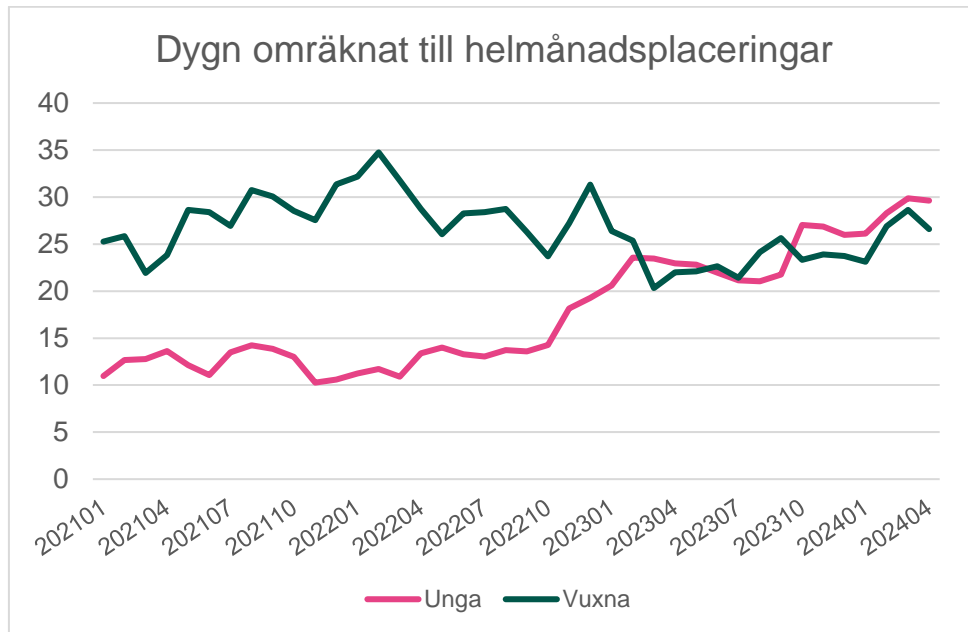
Årets inledning har karaktäriserats av ett högt inflöde av aktualiseringar, avvikande höga kostnader för köpt vård och en temporär personalutökning genom konsulter inom myndighetsutövande personal på avdelning unga. Därtill har ett antal medarbetare, främst avgränsade till avdelning unga, sagt upp sig på egen begäran och arbetar under uppsägningstid. Det kommer skapa ytterligare tillfälliga vakanser som till del riskerar att behöva täckas med ytterligare konsulter.

Den förvaltningscentrala bufferten om 1,5 procent av kommunbidraget är fullt intecknad i aprilprognosen.

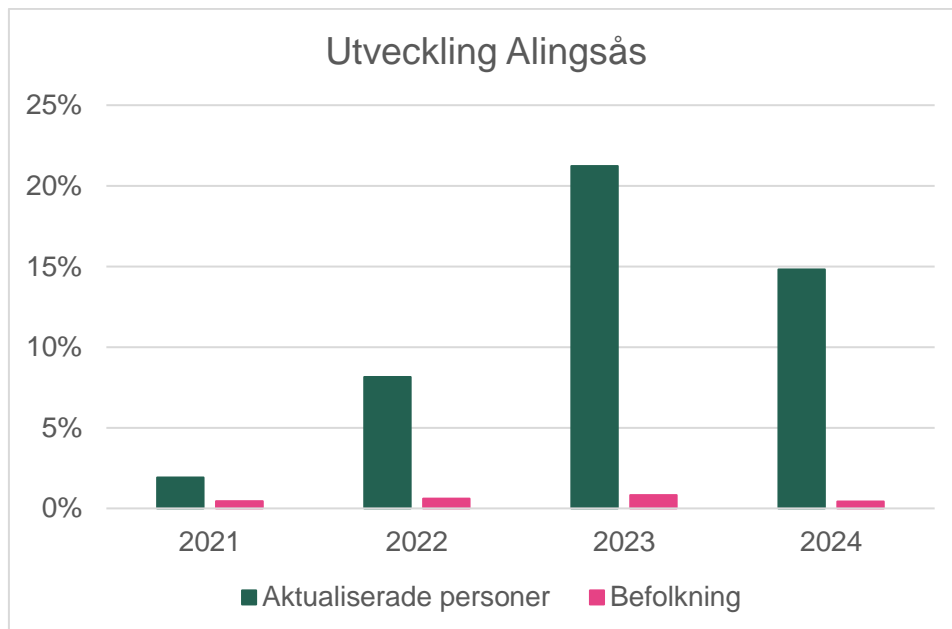
Utfall och prognos

Utfallet per april är -2,0 mnkr beaktat den upplupna semesterlöneskulden och prognosen för 2024 är -3,0 mnkr. Den främsta anledningen till ett negativt utfall och en negativ prognos består av större volymer och högre kostnader för den köpta vården, främst för Alingsåsare upp till 18 år och nyttjande av konsulter för att utöka bemanningen inom avdelning unga.

Utvecklingen inom den köpta vården är primärt volymdriven men består även av prisökningar inom vårdtjänster. Under första tertialen har antalet köpta vårddygn ökat med 19,8 procent jämfört med motsvarande period 2023

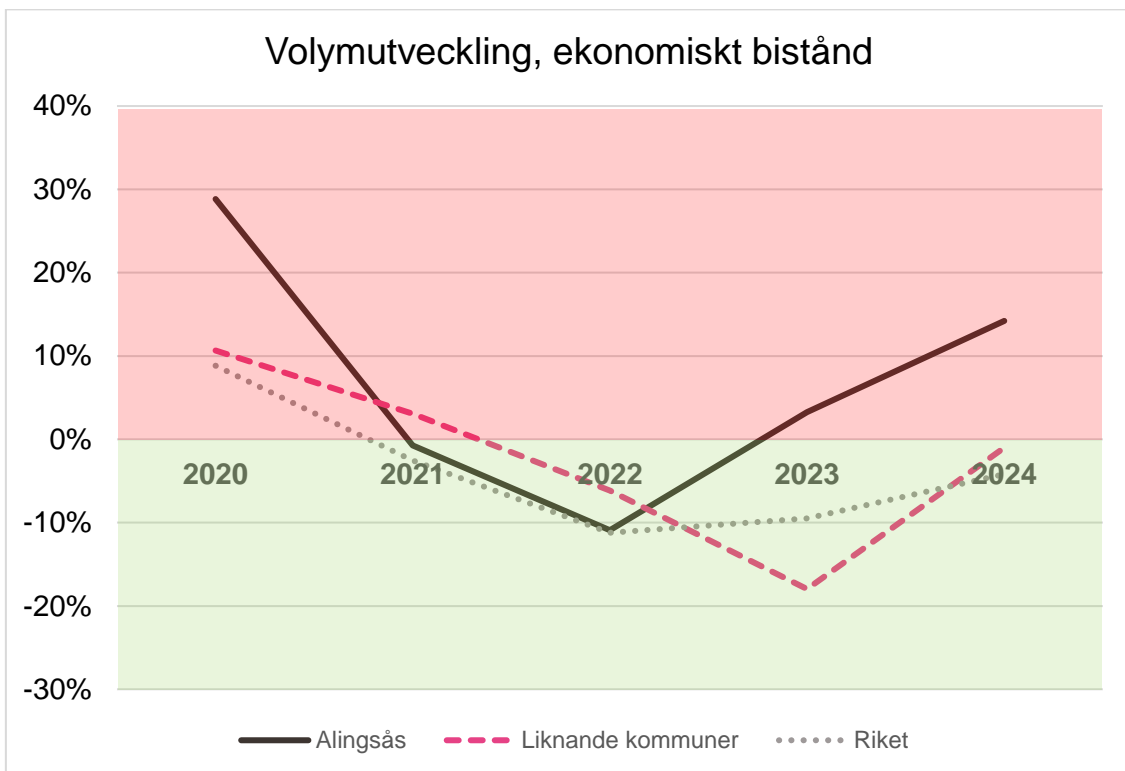


Under samma period har knappt 15 procent fler Alingsåsare blivit aktualiserade. Sett över ett längre tidsperspektiv har aktualiserade personer ökat med drygt 53 procent sedan början av 2020-talet vilket överstiger befolkningsutvecklingstakten 22 gånger om.



Den procentuella ökningen av aktualiserade personer är liknande bland vuxna och barn och unga men det är främst för personer under 18 år som det har haft en påverkan på kostnadsdrivande insatser med hög marginalkostnad, speciellt externa placeringar. Detta har i sin tur lett till att underskottet och den prognosticerade avvikelsen i huvudsak är koncentrerad till avdelning unga. De negativa avvikelserna inom avdelningen vägs till delar upp av ett överskott inom avdelning vuxna som uppstått till följd av en effektiv bemanning inom utförarverksamheten samt vakanser. Ett överskott från avdelning administration som kommer från inköpsrestriktivitet och lägre personalkostnader än budgeterat. Därtill är hela den förvaltningscentrala bufferten in-tecknad i prognosen. Det senare medför att nämnden kommer ha sämre förutsättningar att kunna parera oförutsedda händelser och en högre volatilitet i de ekonomiska prognoserna.

Avdelningen stöd och arbete har utmanats av volymerna inom ekonomiskt bistånd men nya arbetssätt med riktade insatser för att hjälpa individer vidare till rätt form av ersättning och arbetet med alingsåsmodellen bedöms kunna öka genomströmningstakten. I förlängningen kommer detta leda till lägre volymer och därmed lägre kostnader. Jämfört med strukturellt liknande kommuner och utvecklingen i riket har Alingsås haft en avvikande volymutveckling och det borde därför finnas potential att vända utvecklingen.



Sammantaget prognosticeras avdelning stöd och arbete ha ett resultat i linje med budget, i prognosen ingår dock osäkerheter kopplat till flyktingmottagandet.

Per kontogrupp avgränsas avvikelserna till personalkostnader och köp av tjänster. Intäkterna har varit och prognosticeras förbli i linje med budget.

Under året har tillfälliga vakanser och övrig frånvaro genererat ett överskott. Även om överskottet är mindre än motsvarande period föregående år då det var fler vakanser har förekomsten av inhyrd personal hittills inte kunnat reduceras nämnvärt. Prognosen för året är att den positiva avvikelsen kommer öka något.

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

Lokalhyror har ett utfall helt i linje med budget.

Köp av tjänster avviker negativt till följd av höga volymer inom köpt vård samt inhyrd personal. Det finns ett planerat och tidsatt flöde till andra lösningar, exempelvis hemtagning och egna familjehem vilket gör att kostnaderna förväntas sjunka markant från och med slutet av andra och början av tredje kvartalet. Utifrån inflödet är det dock osannolikt att utfallet kommer vara under budgeterade nivåer och utfallet kommer sannolikt inte att förbättras under slutet av året även om det inte prognosticeras öka efter det. De förvaltningscentrala buffertmedel som är budgeterade i kontogruppen är intecknade i prognosen.

Övriga kostnader, främst ekonomiskt bistånd har ett utfall över och prognos i nivå med budget. Här sker ett arbete för att hjälpa biståndsmottagare till rätt form av ersättning och att öka genomströmningstakten vilket bedöms generera en positiv effekt från och med tredje kvartalet.

Även om den totala prognosen uppgår till -3,0 mnkr är bedömningen att det finns ett större underliggande strukturellt underskott, exklusive den förvaltningscentrala bufferten. Det har tagits fram ett antal strategier för att förbättra de ekonomiska förutsättningarna men dessa bedöms i nuläget inte vara tillräckliga för att säkerställa en ekonomi i balans. Nämnden bör därför vidta åtgärder för att eliminera det strukturella underskott som uppstått.

Prognosförändring

Jämfört med årets tidigare prognoser försämrats prognosen med 3,0 mnkr med anledning av högre kostnader för köpt vård och konsulter.

Investeringar

Belopp i tkr	Budget 2024	Prognos helår 2024	Avv. prognos/budget 2024
Expansionsinvestering	0	0	0
Imageinvestering	0	0	0
Reinvestering	-750	-750	0
Inventarier	-400	-400	0
IT-utrustning	-300	-300	0
Transportmedel	-50	-50	0
Anpassningsinvestering	-750	-750	0
Lokalanpassning i annans fastighet	-750	-750	0
Totala utgifter	-1 500	-1 500	0

Prognos

Socialnämnden har endast mindre investeringsbehov kopplat till inventarier till verksamhetslokaler och IT-utrustning samt anpassning av befintliga verksamhetslokaler för att möta verksamhetens behov, bland annat kopplat till krav på lokaler för personligt ombud. Per april är knappt 15 procent av investerings-utrymmet nyttjat och prognosen är att investeringsbehovet för året är i linje med budget.