



Månadsrapport maj 2025

Socialförvaltningen

Fastställd av socialnämnden
Framtagen av socialförvaltningen
Datum 2025-06-09
Gäller 2025
Ärendenr SON 2025/5
Version [1.0]

Månadsrapport

Innehåll

1 Ekonomisk uppföljning	1
1.1 Sammanfattning.....	1
1.2 Periodens resultat	1
1.3 Nettokostnadsutveckling	2
1.4 Periodens resultat verksamhet	2
1.5 Periodens resultat organisation	3

1 Ekonomisk uppföljning

1.1 Sammanfattning

Det ekonomiska läget för socialförvaltningen ser något bättre ut, dock är det inga större förändringar jämfört med aprilrapporten. Det är fortsatt lägre kostnader för köp av verksamhet än budgeterat och det avser särskilt boende, bostad med särskilt service LSS samt barn- och ungdomsvård. Behovet av dessa insatser kan dock komma att öka, så överskottet som finns i nuläget ska inte tas för givet. Under maj har fler statsbidrag blivit beviljade, detta var dock väntat och med i prognosen. Bedömningen är fortfarande att socialförvaltningens ekonomi kommer att vara i balans för helåret.

1.2 Periodens resultat

För perioden januari till maj redovisas ett överskott mot budget på 4,7 mnkr. I aprilrapporten var överskottet 3,8 mnkr. Intäkterna är 4,5 mnkr lägre än budget mot 1,4 mnkr aprilrapport, förändringen avser främst intern resursfördelning. Kostnaderna är 9,3 (5,2) mnkr lägre än budget. Avvikelseerna avser främst personalkostnaderna där avvikelsen ökat jämfört med aprilrapporten, ökningen avser till viss del retroaktiva löner. Kostnaden för köp huvudverksamhet avviker också mer än tidigare rapport, här är avvikelsen dock positiv med lägre kostnader än budgeterat.

Kontostruktur	Budget Jan - Maj 2025	Utfall Jan - Maj 2025	Avvikelse Jan - Maj 2025	Utfall Jan- Maj 2024	Förändring utfall %
Resultat	-735 022	-730 283	4 739	-710 201	2,8
INTÄKTER	411 222	406 689	-4 534	371 171	9,6
Taxor och Avgifter	31 708	33 109	1 401	31 065	6,6
Bidrag	8 916	9 530	613	10 491	-9,2
Försäljning vara/tjänst	7 150	9 280	2 130	7 130	30,2
Intern resursfördelning	341 742	333 006	-8 736	301 377	10,5
Övriga intäkter hyror	21 706	21 763	58	21 108	3,1
KOSTNADER	-1 146 244	-1 136 971	9 273	-1 081 372	5,1
Personal	-423 529	-442 355	-18 826	-413 704	6,9

Köp av tjänst	-28 264	-29 047	-783	-25 478	14,0
Köp huvudverksamhet	-215 997	-201 843	14 154	-211 204	-4,4
Förbrukningsmaterial	-27 450	-22 354	5 095	-20 331	10,0
Lokaler	-49 305	-49 694	-388	-47 634	4,3
Avskrivning och internränta	-970	-987	-17	-1 070	-7,8
Intern resursfördelning	-342 665	-331 489	11 176	-299 663	10,6
Övriga kostnader	-58 063	-59 202	-1 139	-62 289	-5,0

1.3 Nettokostnadsutveckling

Nettokostnaden har ökat med 2,8 procent (2,6 procent aprilrapport) jämfört med motsvarande period föregående år. Det är ingen större förändring mot aprilrapporten.

Kontostruktur	Utfall Jan - Maj 2025	Utfall Jan- Maj 2024	Förändring	Förändring %
Resultat	-730 283	-710 201	-20 082	2.8
INTÄKTER	406 689	371 171	35 517	9.6
Taxor och Avgifter	33 109	31 065	2 044	6.6
Bidrag	9 530	10 491	-962	-9.2
Försäljning vara/tjänst	9 280	7 130	2 150	30.2
Intern resursfördelning	333 006	301 377	31 630	10.5
Övriga intäkter hyror	21 763	21 108	655	3.1
KOSTNADER	-1 136 971	-1 081 372	-55 599	5.1
Personal	-442 355	-413 704	-28 651	6.9
Köp av tjänst	-29 047	-25 478	-3 569	14.0
Köp huvudverksamhet	-201 843	-211 204	9 361	-4.4
Förbrukningsmaterial	-22 354	-20 331	-2 023	10.0
Lokaler	-49 694	-47 634	-2 060	4.3
Avskrivning och internränta	-987	-1 070	83	-7.8
Intern resursfördelning	-331 489	-299 663	-31 826	10.6
Övriga kostnader	-59 202	-62 289	3 087	-5.0

1.4 Periodens resultat verksamhet

För verksamheten är det ett överskott på 16,3 mnkr (14,3 mnkr aprilrapport) för insatser enligt SoL, som främst avser äldreomsorg. För LSS-insatser är det ett underskott på 16,1 mnkr (13,7 mnkr aprilrapport), trots att verksamheten fått ett budgettillskott på 40 mnkr för helåret. Verksamheten bedrivs fortfarande med låga kostnader så bedömningen är att verksamheten är underfinansierad och att ytterligare budgettillskott behövs. För individ- och familjeomsorg redovisas ett litet överskott på 1,4 mnkr (0,6 mnkr). För flyktmottagningen är det ett överskott på 0,6 mnkr relaterat till intäkter som inte periodiserats.

Budget Jan - Maj 2025	Utfall Jan - Maj 2025	Avvikelse Jan Maj 2025	Utfall Jan- Maj 2024	Förändring utfall %
-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------------	---------------------

Verksamhetsstruktur	-735 022	-730 283	4 739	-710 201	2,8
11 Nämnd- och styrelseverksamhet	-1 002	-970	32	-934	3,9
14 Nämndadministration	-636	-604	33	-605	-0,3
51 Gemensamt SOF	-18 147	-17 819	329	-17 485	1,9
52 Vård och omsorg enl SOL	-429 882	-413 615	16 267	-401 977	2,9
53 Insatser enligt LSS	-143 504	-159 576	-16 071	-150 244	6,2
54 Individ och familjeomsorg	-123 201	-121 796	1 405	-123 524	-1,4
55 Handläggning	-14 140	-12 525	1 615	-12 888	-2,8
59 Bostadspolitiska frågor	-4 094	-3 963	131	-3 469	14,2
61 Flyktingmottagning	1	584	582	1 081	-46,0
62 Arbetsmarknadsåtgärder	-417		417	-156	-100,0

1.5 Periodens resultat organisation

Förändringen mot aprilrapporten är att myndighetsavdelningens överskott är större vilket avser lägre kostnader än budgeterat för köp av verksamhet. Däremot ökar underskottet för avdelningen omsorg om personer med funktionsnedsättning (OoF) samt för särskilt boende (säbo). Dock saknas intäkter från statsbidrag för äldreomsorgen och hemsjukvården.

	Budget Jan - Maj 2025	Utfall Jan - Maj 2025	Avvikelse Jan - Maj 2025	Utfall Jan- Maj 2024	Förändring utfall %
52 Socialnämnd	-735 022	-730 283	4 739	-710 201	2,8
52001 SOF, gemensamt	-16 646	-17 019	-374	-11 364	49,8
52002 Myndighetsavdelning	-522 596	-503 854	18 742	-468 295	7,6
52003 SÄBO	-17 359	-24 081	-6 722	-24 542	-1,9
52004 Hemtjänst	-11 812	-12 115	-303	-25 436	-52,4
52005 OoF	-8 603	-18 397	-9 795	-19 417	-5,3
52006 Hemsjukvård	-30 173	-29 364	809	-28 334	3,6
52007 IFO	-123 617	-121 213	2 404	-122 600	-1,1
52008 Kvalitetsavdelning*	0		0	-5 969	-100,0
52010 HR-Avdelning	-4 217	-4 240	-22	-4 245	-0,1

*Kvalitetsavdelningen har omorganiserats och blivit en kvalitetsenhet inom SOF, gemensamt. Dagverksamhet för dementa har gått över till avdelningen säbo och anhörigstödet har gått över till myndighetsavdelningen.