

Mottagare
Regiondirektören

Månadsrapport juli 2024 från socialförvaltningen till regiondirektören

Sammanfattning

Regionstyrelsen fattade 2024-06-18 beslut att regiondirektörens uppdrag att på varje regionstyrelsesammanträde i särskild ordning återkomma med ekonomisk rapport över hälso- och sjukvårdsnämnden, barn- och utbildningsnämnden och miljö- och byggnämnden, utökas till att även omfatta socialnämnden och tekniska nämnden.

Socialförvaltningens ekonomiska läge är ansträngt och för perioden januari till juli redovisas ett underskott mot budget på 29 mnkr (23 mnkr i majrapporten). Den senaste prognosen, som togs fram till aprilrapporten, är ett underskott på 40 mnkr. Nettokostnadsökningen för perioden är 6,4 procent (9 procent majrapporten) medan bruttokostnaderna ökar med 6 procent.

Denna skrivelse delges socialnämndens presidium i samband med inlämnandet samt delges hela socialnämnden på kommande sammanträde.

Ekonomisk rapportering hösten 2024

Budgetavvikelse och nettokostnadsutveckling för perioden

Intäkterna understiger budget för januari till juli med 53,7 mnkr. Avvikelsen avser främst interna poster och försäljning av vara/tjänst. Den stora avvikelsen här beror på att det finns en budgetteknisk post för att balansera underfinansieringen av LSS-verksamheten, på myndighetsavdelningen. Intäkterna från avgifter ökar med 10 procent då det är fler brukare som har insatser inom äldreomsorgen samtidigt som maxtaxan höjts mer än tidigare år. För perioden saknas intäkter från statsbidrag med drygt 5 mnkr.

Kostnaderna är 24,6 mnkr lägre än budgeterat. Personalkostnaderna är 16,6 mnkr högre än budget och nettokostnadsökningen är 5 procent. Kostnaderna för köp av huvudverksamhet är 10,4 mnkr lägre än budget och dessa kostnader ökar med 7 procent. Ökningen avser främst bostad med särskild service LSS då det tillkommit flera platser under året, dock sker inflyttningen senare än beräknat varför kostnaderna är lägre än budgeterat. Nettokostnaden för förbrukningsmaterial minskar för perioden men kostnaden är högre än budget. Posten avser hjälpmedel, välfärdsteknik, skyddsmaterial, arbetskläder och

livsmedel. Lokalkostnaderna ökar med 12 procent vilket beror på nya och ombyggda lokaler för hemsjukvården samt individ- och familjeomsorgen. För posten övriga kostnader är det ett stort överskott mot budget men nettokostnaden minskar med 1 procent. Här ingår bland annat försörjningsstödet, som ökade med 3 procent till 33 mnkr, samt ersättningen till försäkringskassan för personlig assistans med 19 mnkr.

Resultaträkning	Periodens budget	Periodens utfall	Avvikelse	Föregående års utfall perioden	Förändring i tkr	Förändring %	Budget 2024	Senaste prognos 2024	Avvikelse
Resultat	-976 522	-1 005 552	-29 030	-945 285	-60 267	6%	-1 699 167	-1 739 167	-40 000
INTÄKTER	574 166	520 493	-53 673	494 794	25 699	5%	984 342	948 941	-35 401
Taxor och Avgifter	39 869	43 917	4 048	39 951	3 966	10%	68 350	71 346	2 996
Bidrag	8 366	13 735	5 369	12 509	1 226	10%	14 342	52 188	37 846
Försäljning vara/tjänst	62 309	10 707	-51 602	10 057	650	6%	106 822	32 165	-74 657
Intern resursfördelning	436 618	422 184	-14 434	405 198	16 987	4%	748 530	745 456	-3 075
Övriga intäkter hyror	27 005	29 950	2 945	27 080	2 870	11%	46 297	47 786	1 489
KOSTNADER	-1 550 688	-1 526 046	24 643	-1 440 079	-85 966	6%	-2 683 509	-2 688 108	-4 599
Personal	-573 556	-590 196	-16 640	-563 794	-26 402	5%	-1 008 329	-1 063 761	-55 431
Köp av tjänst	-34 449	-35 911	-1 462	-32 476	-3 435	11%	-59 058	-56 671	2 387
Köp huvudverksamhet	-305 057	-294 665	10 392	-274 468	-20 197	7%	-522 985	-525 356	-2 371
Förbrukningsmaterial	-22 366	-29 290	-6 924	-32 305	3 015	-9%	-38 344	-42 808	-4 464
Lokaler	-62 990	-68 341	-5 351	-61 048	-7 293	12%	-107 988	-110 694	-2 706
Avskrivning och internränta	-1 488	-1 497	-10	-1 489	-9	1%	-2 550	-2 545	5
Intern resursfördelning	-441 020	-420 007	21 013	-387 565	-32 442	8%	-756 078	-746 877	9 201
Övriga kostnader	-109 763	-86 139	23 624	-86 934	795	-1%	-188 176	-139 396	48 780

Bedömning av ekonomiska läget i förhållande till senaste prognos

Det är ett stort underskott efter sju månader och det krävs en rejäl inbromsning av kostnadsutvecklingen för att nå prognosen på -40 mnkr (som senast uppdaterades efter maj). Det har inte tillkommit något som drastiskt förändrar läget ekonomiskt. Sommarmånaderna är dock kostsamma för socialförvaltningen, vilket tas hänsyn till med periodiserad budget. Kostnaden för sommaren blir dock känd först efter september då augustilönerna har lagts på.

Det är inte känt hur stor kostnaden blir för ökade löner utifrån nya avtal på Kommunals och Vårdförbundets områden. Detta kommer att ge ökade kostnader som troligen överstiger tillskottet av budgetmedel för löneökningar.

Under hösten kommer flyktingar från Ukraina att kunna få försörjningsstöd. Detta bedöms öka kostnaderna och för denna kostnadsökning finns inte budgetutrymme, men det är svårt att spekulera i hur stora belopp det rör sig om.

Åtgärder för att minska kostnadsutvecklingen

Den främsta åtgärden är att se över schemaläggning och bemanning, vilket samtliga utföraravdelningar arbetar med. Utifrån översynen är bedömningen att det går att minska personalkostnaderna, främst inom hemtjänsten och särskilt boende. Arbetet med att se över och ändra arbetssätt går också vidare och ger oftast effekt i form av minskade personalkostnader. Arbetet med att sänka sjuktalet går också framåt och har hittills minskat kostnaderna för korttidsfrånvaron. Vid vakanta tjänster sker alltid en bedömning om det går att

vakanshålla tjänsten eller ändra innehåll i tjänsten i syfte att minska personalkostnaderna.

Myndighetsavdelningen och individ- och familjeomsorgen arbetar ytterligare med att se över och följa samtliga placeringar samt regelbundna avtalsuppföljningar med externa leverantörer. Detta ger ännu bättre kontroll på kostnaderna.

Underlag

Tjänsteskrivelse socialförvaltningen daterad 2024-08-19

Socialförvaltningen

Marica Gardell
Socialdirektör

Skickas till

RSF ekonomi och styrning
Socialnämnden