

Mottagare
Regiondirektören

Månadsrapport oktober 2024 från socialförvaltningen till regiondirektören

Ekonomisk rapportering hösten 2024

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.

Budgetavvikelse och nettokostnadsutveckling för perioden

För perioden januari till oktober är underskottet mot budget 35 mnkr (28 mnkr i septemberrapport) och nettokostnadsökningen 9,0 (8,6) procent.

Intäkterna understiger budget med 59 (51) mnkr. Avvikelsen avser främst interna poster samt försäljning vara/tjänst och orsaken till avvikelsen är budgetteknisk och avser LSS-verksamheten som är kraftigt underfinansierad. Avvikelsen på bidrag avser intäkter från statsbidrag som fanns 2023 men inte 2024.

Kostnaderna är 24 (23) mnkr lägre än budgeterat och kostnadsökningen är 7,2 (6,9) procent. **Personalkostnaderna** överstiger budget med 27 (26) mnkr och har ökat med 5,6 (5,8) procent. Skillnaden mot septemberrapporten är att sommarbonus till vikarier bokförts med cirka 3 mnkr. Totalt sett är det färre anställda men till och med september är det nästan 4 procent fler arbetade timmar. Ökningen beror på att sjuktalet sjunkit, att det varit god tillgång på vikarier under sommaren samt att det tillkommit verksamhet.

Kostnaderna för **köp av huvudverksamhet** är 3 (7) mnkr lägre än budget och kostnadsökningen är 12 (11) procent. Ökningen avser främst bostad med särskild service LSS då det tillkommit ännu fler platser under hösten.

Socialförvaltningen har fortsatt högre kostnader för **hyrpersonal**, främst socionomkonsulter inom barn- och ungdomsvården, där det finns ett flertal vakanta tjänster. Kostnaden för perioden uppgår till 7 mnkr och ingår i posten Köp av tjänst. Under övriga kostnader ingår försörjningsstödet som ökar något, men det beror främst på höjd riksnorm.

Ekonomirapport utfall konto januari-oktober, tkr

Kontostruktur	Budget Jan - Okt 2024	Utfall Jan - Okt 2024	Avvikelse Jan - Okt	Utfall Jan - Okt 2023	Förändring år	Förändr %	Budget 2024	Senaste prognos	Avvikelse
Resultat	-1 416 080	-1 451 052	-34 972	-1 331 799	-103 822	9%	-1 699 167	-1 736 842	-37 675
INTÅKTER	820 252	761 643	-58 609	732 192	24 821	4%	984 342	937 893	-46 449
Taxor och Avgifter	56 956	63 482	6 526	57 455	5 352	10%	68 350	73 953	5 603
Bidrag	11 951	32 073	20 121	38 413	-7 618	-20%	14 342	43 303	28 961
Försäljning vara/tjänst	89 015	17 589	-71 425	15 353	1 678	12%	106 822	31 865	-74 957
Intern resursfördelning	623 750	605 510	-18 241	581 563	21 869	4%	748 530	737 555	-10 976
Övriga intäkter hyror	38 579	42 990	4 410	39 407	3 539	10%	46 297	51 217	4 920
KOSTNADER	-2 236 332	-2 212 695	23 637	-2 063 991	-128 643	7%	-2 683 509	-2 674 735	8 774
Personal	-840 405	-867 738	-27 333	-821 703	-43 273	6%	-1 008 329	-1 058 662	-50 333
Köp av tjänst	-49 213	-52 012	-2 799	-49 208	-2 692	6%	-59 058	-56 020	3 038
Köp huvudverksamhet	-435 803	-432 512	3 291	-385 022	-38 105	11%	-522 985	-524 626	-1 641
Förbrukningsmaterial	-31 952	-41 469	-9 517	-43 636	2 474	-6%	-38 344	-45 735	-7 392
Lokaler	-89 987	-94 699	-4 712	-86 866	-6 788	9%	-107 988	-111 933	-3 945
Avskrivning internränta	-2 125	-2 136	-10	-2 122	-12	1%	-2 550	-2 542	9
Intern resursfördelning	-630 040	-602 743	27 297	-555 550	-42 847	9%	-756 078	-734 805	21 273
Övriga kostnader	-156 807	-119 387	37 420	-119 883	2 600	-2%	-188 176	-140 412	47 765

Bedömning av ekonomiska läget i förhållande till senaste prognos

Det höga kostnadsläget beror främst på högre sommarbemanningen, svårighet att schemalägga utifrån nya regler, sommarbonus till vikarier samt fler placeringar inom LSS. Prognos i delårsrapporten är ett underskott på 38 mnkr, resultatet efter oktober är ett underskott på 35 mnkr. Förhoppning är att det blir lägre kostnader för bemanning november och december samt att intäkter från statsbidrag förbättrar möjligheten att nå prognosen.

Åtgärder för att minska kostnadsutvecklingen

Det är fortsatt stora underskott och kostnadsökningar för de tre stora utförarverksamheterna hemtjänst, särskilt boende samt omsorg om personer med funktionsnedsättning. Avdelningarnas arbete med att effektivisera schemaläggning och bemanning samt arbetssätt fortgår och det är viktigt att verksamheterna arbetar med riskanalyser och samverkan. Dock är det hittills inte så stora effekter, förutom att det är färre anställda inom hemtjänsten. Ett exempel på åtgärd är läkemedelsautomater, som framåt bara ska användas där det är ekonomiskt försvarbart och därför kommer antalet automater att minska. Myndighetsavdelningen och individ- och familjeomsorgen arbetar alltid med att kvalitetssäkra och bedöma kostnad samt effekt av placeringar. Detta arbete ger förbättrad ekonomi.

Underlag

Tjänsteskrivelse socialförvaltningen daterad 2024-11-11
Månadsrapport ekonomi oktober 2024 daterad 2024-11-11

Socialförvaltningen

Marica Gardell
Socialdirektör

Skickas till

RSF ekonomi och styrning
Stefan Hollmark, regiondirektör
Socialnämnden