

## **Socialnämndens vidtagna åtgärder och budgetdisciplin för att balansera prognostiserat budgetunderskott 2019**

Dnr SN19/99-509

### **Socialnämndens arbetsätt**

Det åligger varje nämnd att nogsamt följa verksamhetens utfall såväl ekonomiskt som verksamhetsmässigt. Det åligger varje nämnd att vidtaga nödvändiga åtgärder för att uppfylla uppsatta mål inom givna ekonomiska ramar. I det fall de ekonomiska ramarna riskerar att överskridas måste nämnden nogsamt analysera orsaken till detta och vidtaga nödvändiga åtgärder för att åstadkomma en ekonomi i balans. Det är då viktigt att särskilja åtgärderna i huvudgruppen, kortsiktiga effekter och långsiktiga effekter, så att inte kostnadsminskningen resulterar i ökade kostnader i framtiden.

Socialnämnden har som rutin att nogsamt analysera sitt verksamhetsmässiga och ekonomiska resultat vid varje nämndmöte även vid de nämndmöten som inte behandlar delår och årsbokslut eller andra kommunövergripande rapporteringstillfällen. Vid dessa tillfällen är det av vikt att analysera avvikelser med utgångspunkt från fattade beslut och volymförändringar. Eftersom socialnämndens ansvar omfattar myndighetsutövning och rättighetslagstiftning kan förändringar avseende tillkommande eller minskande volymer starkt påverka det ekonomiska resultatet.

### **Nämndens verktygslåda**

Socialnämndens ”verktygslåda” avseende kostnadsreduktion/intäktförstärkning är framförallt omförhandling av avtal såväl interna som externa, avgifter, hyror och givna riktlinjer avseende kvalité samt i mindre grad vakanshållande av tjänster. Då flera av dessa åtgärder berör externa parter är ledtiden mellan beslut och effekt relativt lång och vidtagna åtgärder får effekt kommande år och inte under innevarande verksamhetsår. Nämndens uppgift att svara för myndighetsutövning utifrån gällande lagstiftning är överordnad ekonomi. Gynnande beslut i enskilt ärende kan inte ändras utan att skäl föreligger. Nämndens rådighet i den myndighetsutövande verksamheten med kortsiktig effekt begränsas därmed till vakanshållande av tjänster, även då med beaktande av att detta inte påverkar rättssäkerheten i myndighetsutövningen negativt.

## Prognostiserat resultat

Avseende 2019 års indikativa resultat per juli på -10,0 mkr kan resultatet delas upp i följande komponenter:

Periodiseringseffekt förändrade redovisningsprinciper	ca. -1,5 mkr
Dubbla kostnader avveckling av Lugnet	ca. -3,0 mkr
Volymförändringar	ca. -5,0 mkr
Övrigt	ca. -0,5 mkr
Summa	-10,0 mkr

Vad det gäller Socialnämndens verksamhetsmässiga mål så kan det konstateras att dessa uppfylls väl vilket kan noteras i såväl egna som externa uppföljningar (Socialstyrelsen, SKL mfl).

## Vidtagna åtgärder

Socialnämnden har för att korrigera det ekonomiska underskottet på ett ansvarsfullt sätt fattat följande beslut:

- Analys av kostnaderna inom nämndens ansvarsområde med externt konsultstöd (SN 18/10)
- Hyresmodell med principer för beräkning av hyror vid vård-och omsorgsboende samt bostad med särskild service LSS i Ekerö kommun (SN17/36)
- Senareläggning av beslutade projekt inom LOV-området (SN18/85)
- Socialkontoret har genomfört en organisatorisk förändring och sett över interna processer vilket medfört att två tjänster kunnat vakanssättas
- Kontoret har även ytterligare stärkt uppföljningen av beviljade insatser och placeringstider

Genom de vidtagna åtgärderna har kostnadsavvikelsen kunnat minskas. Engångskostnader enligt ovan (periodiseringseffekt förändrade redovisningsprinciper samt dubbla kostnader avveckling av Lugnet under perioden mars-augusti 2019) påverkar dock det ekonomiska resultatet för helåret.

### **Framtida åtgärder**

Med utgångspunkt från gjord kostnadsanalys och det budgetarbete som pågår kommer ytterligare åtgärder att vidtagas som kommer, förutsatt att nämndens budget godkännes, positivt påverka kommande års budgetutfall.

Kjell Öhrström  
Socialnämndens ordförande