

Handläggare
Anders Paulsen
Tfn 026-17 90 95
anders.paulsen@gavle.se

Socialnämnden

Socialnämndens internbudget 2021

Ärendebeskrivning

Merparten av verksamheterna blir delvis kompenserade för sina kostnadsökningar 2021.

Olika effektiviseringsåtgärder som påbörjats under 2020 förutsätts i huvudsak att fortsätta gälla även under 2021 och då med helårseffekt. Återbesättningsprövning för vakanta och nyinrättade tjänster tillämpas inom Valfärd Gävle. Detta innebär att överordnad chef fattar beslut om tjänsten får återbesättas eller inte.

Förutsättningarna inför arbetet med socialnämndens internbudget för 2021 kan övergripande sammanfattas enligt följande:

Förutsättning	Belopp mnr
Beslutad ram i kommunfullmäktige 2020-11-30 (kommunbidrag inkl. krav på ramanpassning med -6,8 mnr)	448,6
Bedömda externa intäkter i förslaget till internbudget	105,6
Summa socialnämndens budgetomslutning	554,2

1 530 tkr av beloppet föreslås anvisas till socialnämndens egen nämndsverksamhet.

Resterande intäkter och kostnader fördelas till de verksamheter inom Valfärd Gävle som socialnämnden har direkt ansvar för, och till de verksamheter som socialnämnden har ett gemensamt ansvar för tillsammans med omvårdnadsnämnden och arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden. Socialnämndens andel av de gemensamma kostnaderna fastställas i samband med senast genomförda bokslut. Fördelningen till de olika verksamheterna sker enligt de principer som beskrivs nedan.

Omsorgsprisindex (OPI) är ett index som Sveriges Kommuner och Landsting tar fram och används inom landets omsorgsverksamheter som riktmärke för kostnadsutvecklingen. För 2020 är det fastställda OPI 3,0 % använt som en del i budgetarbetet.

Effektiviseringar

För att klara kravet på ramanpassning om -6,8 mnkr (-1,5 % av nämndens omslutning) i kommunplanen ger socialnämnden Valfärd Gävle uppdraget att i verkställighet bedriva en mer effektiv verksamhet och till nämnden återkomma med förslag där syftet är att undersöka möjligheterna att avsluta, bedriva verksamheter effektivare eller med andra lösningar, för att nämnden ska ha en ekonomi i balans under verksamhetsåret 2021.

Riktade uppdrag enligt kommunplan 2021

I kommunplanen för 2021 har kommunfullmäktige ställt två riktade uppdrag till Socialnämnden. Dessa uppdrag bedöms i det här läget rymmas inom de ekonomisk givna ramar och inklusive det tillkommande kommunbidraget på 1,0 mnkr till uppdrag 1 som tilldelats socialnämnden.

I kommunplanen finns det effektiviseringskrav som inte är hanterade och utfördelade på nämnderna. Det avser 7,0 mnkr och dessa kommer på något sätt att fördelas på alla nämnder under 2021, varför det på något sätt behöver reserveras medel inom Valfärd Gävle.

Externa placeringar

Under de första 10 månaderna 2020 har antalet externa placeringar (HVB barn och ungdomar) legat relativt konstant och endast varierat mellan 41 - 46 st. Därmed avser Valfärd Gävle att även i budgeten för 2021 fortsätta att följa antalet placerade dygn, som en "volymkontroll" som alternativt till att lägga en ren ekonomisk budget för placeringarna. Detta innebär att Valfärd Gävle i sitt detaljbudgetarbete i, möjligaste mån, även lägger en budgetnivå för antalet placerade dygn per priskategori för externa placeringar som speglar kostnadsnivån.

Verksamheter i egenregi med kommunbidrag

Stora delar av socialnämndens verksamheter får hela eller delar av sin ersättning som en fast ersättning = ett kommunbidrag som ska täcka hela eller delar av verksamhetens kostnader.

Huvudprincipen för ersättningens storlek för dessa delar av verksamheten är att de får en uppräknings av 2020 års kommunbidrag med 1,5 % (OPI 3,0 % - 1,5 % = 1,5 %).



Övergripande ledning och administration

Inom övergripande ledning och administration sker finansieringen i huvudsak via kommunbidrag. Här gäller att det för vissa verksamheter sker en uppräknings av 2020 års kommunbidrag med 1,0 % (OPI 3,0% – 2,0 % = 1,0 %), men för vissa verksamheter sker budgetering utifrån en på olika sätt beräknad/bedömd uppskattning av budgetbelopp. Några verksamheter får intäkter i form av hyror, avgifter för olika tjänster och återsökning av moms för köp av omsorgsverksamhet.

Särskilda förutsättningar för gemensamma kostnader inom sektor Valfärd som ska fördelas mellan de tre nämnderna

Huvudprincipen för de gemensamma kostnader som finns inom Valfärd Gävle och berör mer än en av nämnderna är att alla kostnader och intäkter löpande bokförs på den nämnd som är störst av de berörda nämnderna. De gemensamma kostnaderna ska sedan inför varje månadsskifte fördelas mellan berörda nämnder.

Fördelning kommer i huvudsak att ske utifrån hur stor andel av de gemensamma kostnaderna som respektive nämnd bedöms ha. Ambitionen är att använda enkla ”fördelningsnycklar” för att fördelningen ska kunna beskrivas på ett enkelt sätt och vara transparent samt enkel att förstå.

”Fördelningsnycklarna” för 2021 bygger på personalkostnadsomslutning i verksamheterna exkl. chefer, med utgångspunkt i hur intäkter och kostnader är bokförda 2020-10-31 som ingångsvärde. Därefter görs en uppföljning av fördelningsnycklarna vid varje delår-/bokslut för eventuell justering. Justeringar mindre än 1 procentenhet görs inte under året, utan sker endast som ingångsvärde för budget. Det innebär att en första justering av ”fördelningsnycklarna” kan ske till den ekonomiska uppföljningen per april och det värdet används då även som fördelningsnyckel för budget 2022.

Fördelningsnyckeln för 2021 är; Omvårdnadsnämnden 44,15 %, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden 40,15 % och Socialnämnden 15,70% av de gemensamma kostnaderna inom Valfärd Gävle.

Bilaga till internbudget 2021

I samband med månadsrapporteringen på socialnämndens februarisammanträde 2021 kommer den av tjänstemannaorganisationen fördelade detaljbudgeten att återrapporteras till nämnd. Rapporteringen innehåller jämförelse med utfall och budget 2020 på verksamhetsnivå.

Magnus Höjjer
Sektorchef
Valfärd Gävle