



Tjänsteskrivelse

2023-02-10

Diarienummer: 22SON201

Handläggare:

Nämnd:

Emma Edorsson
026-17 88 37
emma.edorsson@gavle.se

Socialnämnden

Socialnämndens internbudget 2023

Ärendebeskrivning

Merparten av socialnämndens verksamheter blir kompenserade för sina kostnadsökningar 2023.

Olika effektiviseringsåtgärder som påbörjats under 2022 förutsätts i huvudsak att fortsätta gälla även under 2023 och då med helårseffekt. Återbesättandeprovning 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 2023 kan övergripande sammanfattas enligt följande:

Förutsättning	Belopp mkr
Beslutad ram i kommunfullmäktige 2022-12-12 (kommunbidrag inkl. krav på ramanpassning med 6,1 mkr)	604,5
Bedömda externa intäkter i förslaget till internbudget	71,7
Summa socialnämndens budgetomslutning	675,7

1 545 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 2022 är det fastställda OPI 1,9 % använt som en del i budgetarbetet, men även det preliminära OPI för 2023, 3,5 % har också använts på grund av det osäkra ekonomiska läget.

Den 1 januari 2023 går kommunen från ett förmånsbestämt till avgiftsbestämt pensionssystem och pensionsavsättningarna höjs, vilket nämnden kompenserats för.

Effektiviseringar

För att klara den långsiktiga välfärdsutmaningen 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 långsiktigt hållbar ekonomisk utveckling.

Riktade uppdrag enligt kommunplan 2023

I kommunplanen för 2023 har kommunfullmäktige ställt sex riktade uppdrag till Socialnämnden. Uppdragen kommer till största del rymmas inom de ekonomiskt givna ramar som tilldelats nämnden eller genom de riktade medel som finns att äska hos kommunstyrelsen för arbete inom det förebyggande området. För uppdraget rörande fritidspeng inväntas besked från riksdagen innan detta kan införas då statliga medel förväntas.

Externa placeringar

Valfärd Gävle avser att även i budgeten för 2023 fortsätta att följa antalet placerade dygn, som alternativ till att bara 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.

Det pågående utvecklingsarbetet rörande externa placeringar torde ge effekt under 2023. Samtidigt kan andra orsaker öka externa placeringar, framför allt arbetet riktat mot kriminalitet, varför nämnder behöver följa denna utveckling noggrant.

Tillståndsenheten

Från och med 2023 behöver Tillståndsenheten ett budgettillskott då verksamheten inte längre finansieras fullt ut via avgifter, detta då avgiftshöjningar inte gjorts under pandemin samt på grund av volymökningar (tillsyn av tobaks- och alkoholtillstånd). Tillskottet uppgår till 500 tkr för 2023.

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 2022 års kommunbidrag med 1,0 % (OPI 1,9 % – 0,9 % = 1,0 %).

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 2022 års kommunbidrag med 1,0 % (OPI 1,9% – 0,9 % = 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 2023 bygger på personalkostnadsomslutning i verksamheterna exkl. chefer, med utgångspunkt i hur intäkter och kostnader är bokförda 2022-11-30 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.

Fördelningsnyckeln för 2023 är; Omvårdnadsnämnden 42,62 %, Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden 40,31 % och Socialnämnden 17,07% av de gemensamma kostnaderna inom Valfärd Gävle.

Magnus Höjer

Sektorchef

Valfärd Gävle