

2019-02-13

Dnr Son 2019/20

Hantering av socialnämndens ekonomiska resultat 2018.**Förslag till beslut**

Socialförvaltningens förslag

1. Att av nämndens resultat år 2018 överförs 6,6 mnkr till nämndens egna kapital år 2019, enligt bilaga 1.
2. Att av överskottet på investeringsbudgeten överförs 6,1 mnkr till år 2019, enligt bilaga 2.

Ärendet i korthet

Om nämnden vill föra med sig överskott eller inte föra med sig underskott från föregående till nästkommande år skall detta begäras hos kommunstyrelsen.

Socialnämndens resultat för år 2018 uppgår till 6,6 mnkr. Socialförvaltningens förslag är att 6,6 mnkr överförs till "Eget kapital" år 2019, det vill säga att underskottet för gemensamt förs över i sin helhet, samt att överskotten inom funktionshinder, äldreomsorg och individ- och familjeomsorg förs över i sin helhet.

Inom investeringsbudgeten föreslås att ett överskott på projekt 9940001–9940006 på tillsammans 6,1 mnkr överförs till år 2019.

Handlingar

1. Socialförvaltningens skrivelse per 2019-02-13
2. Driftbudget, bilaga 1
3. Investeringsbudget, bilaga 2

Bakgrund

Enligt kommunens ekonomistyrningsregler gäller som huvudprincip att alla över- och underskott tas med till kommande år.

Över- och underskott summeras i bokslutet till ett nettobelopp per nämnd. Om nämnden vill föra med sig överskott eller inte föra med sig underskott skall detta begäras hos kommunstyrelsen.

Analys – driftsbudget

Socialnämnden redovisar ett överskott om 6,6 mnkr, vilket fördelar sig på gemensamt -5,3 mnkr, äldreomsorg 10,4 mnkr, funktionshinder 0,8 mnkr och individ- och familjeomsorg (IFO) 0,8 mnkr, samt politik 0 mnkr.

Äldreomsorgen

Bokslutet redovisar ett överskott om 10,4. Främsta orsak är lägre kostnader än budgeterat inom särskilt boende och då lägre antal köpta permanenta boendeplatser.

Socialförvaltningens förslag är att överskottet om 10,4 mnkr i sin helhet påförs nämndens egna kapital i samband med hantering av årets resultat.

Funktionshinder

Bokslutet redovisar ett överskott om 0,8 mnkr. Främsta orsak är att volymutvecklingen inom personlig assistans LSS har stabiliserat sig.

Socialförvaltningens förslag är att överskottet om 0,8 mnkr i sin helhet påförs nämndens egna kapital i samband med hantering av årets resultat.

Individ- och familjeomsorg

Bokslutet redovisar ett överskott om 0,8 mnkr.

Överskottet beror främst på minskade kostnader för försörjningsstöd tack vare förväntade effekter avseende välfärdsjobben. i och med välfärdsjobben. Vuxen redovisar dock underskott

Socialförvaltningens förslag är att överskottet om 0,8 mnkr i sin helhet påförs nämndens egna kapital i samband med hantering av årets resultat.

Överväganden - sammanfattning - driftbudgeten

I kommunens regler för ekonomistyrning påpekas att den generella principen är att underskott respektive överskott i sin helhet skall påföras det egna kapitalet om inte särskilda skäl kan anföras.

Socialnämndens resultat för år 2018 uppgår till 6,6 mnkr. Socialförvaltningens förslag är att 6,6 mnkr överförs till "Eget kapital" år 2019, det vill säga att underskottet för gemensamt förs över i sin helhet, samt att överskotten inom funktionshinder, äldreomsorg och individ- och familjeomsorg förs över i sin helhet.

Investeringsbudgeten

Överskott av investeringsbudgetens projekt 2018 uppgår totalt till 6,2 mnkr. Förvaltningens förslag är att 6,1 mnkr av överskottet förs över till 2019 då dessa medel behövs exempelvis för inventarier men också olika lokalanpassningar.



Av investeringsbudgetens projekt föreslås följande projektmedel överföras till år 2019:

Projekt 9940001 Generella investeringsmedel 1,3 mnkr
Projekt 9940002 Grundutrustning/Inventarier IFO 2,0 mnkr
Projekt 9940003 Grundinvestering FH 0,8 mnkr
Projekt 9940006 Ersättningsinventarier ÄO 2,0 mnkr

Sammanlagt föreslås 6,1 mnkr överföras till år 2019 enligt bilaga 2.

Barnkonsekvensanalys

Barnkonsekvensanalys ska genomföras i alla ärenden till nämnd som berör barn. Beslut i detta ärende berör inte barn.

Slutsatser

Socialförvaltningen föreslår att förslaget till ombudgetering för år 2018 godkänns och överlämnas till kommunstyrelsen.

Jenny Wilhelmsson
Socialdirektör

Dennis Forsberg
Avdelningschef

Expedieras

Kommunstyrelsen
Jenny Wilhelmsson
Anneli Lagerberg
Lotta Erlandsson
Dennis Forsberg
Katherine Karlsson
Marie Söderberg
Marie-Louise Andersson
Anneli Olsson