

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2024-03-12

Diarienummer N163-0013/24

Handläggare

Niklas Lindebäck, Fredrik Johansson

Telefon: 031-365 00 00

E-post: niklas.lindeback@socialnordost.goteborg.se

Månadsuppföljning februari 2024 SN Nordost

Förslag till beslut

Socialnämnd Nordost beslutar att godkänna månadsuppföljningen till och med februari månad 2024.

Sammanfattning

I denna rapport följer förvaltningen upp kostnadsutvecklingen med utgångspunkt från redovisningen efter februari månad. Avsikten är att bedöma om budgeten, som socialnämnd Nordost fastställde i december 2023, är i balans. Den ekonomiska redovisningen i månadsrapportering och delårsrapportering under 2024 redovisas även per avdelning.

Resultat

Belopp i tkr (tusen kronor)	Utfall tom februari	Aktuell budget tom februari	Avvikelse mot budget	Budget helår	Prognos helår
Intäkter	32 812	33 287	-475	202 091	192 977
Kostnader	-325 870	-332 972	7 102	-2 007 531	-1 998 417
Kommunbidrag	300 910	300 910	0	1 805 440	1 805 440
Resultat	7 852	1 225	6 626	0	0

Förvaltningen gör ett positivt resultat mot budget på +6,6 mnkr (miljoner kronor) och lämnar en nollprognos till och med februari månad. Det positiva resultatet till och med perioden förklaras i korthet nedan.

Avdelning	Resultat tom februari (tkr)	Prognos februari
Myndighet barn och unga	4 242	0
Vuxna och försörjningsstöd	-5 742	-15 000
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	1 065	1 500
Stadsområde välfärd och fritid	5 424	4 000
Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga	-3 087	-25 000

Avdelning	Resultat tom februari (tkr)	Prognos februari
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	2925	34 500
Integrerad digitalisering	1 799	0
Socialnämnd Nordost	6 626	0

Avdelningen Barn och Unga visar ett överskott på +4,2 mnkr till och med februari. Avdelningen har lägre personalkostnader än budgeterat på ca +1,4 mnkr, där cirka 1 mnkr av överskottet förklaras av ökad budget för handläggare inom skyddat boende där man ännu inte tillsatt tjänster och resterande del beror på vakanta tjänster inom ordinarie personal.

Kostnaderna för köpt vård har ett överskott om +2,7 per februari. Det förklaras dels av att vårddygnet minskar inom HVB och SiS-placeringar, dels av att februari är en kortare månad. Avdelningen har fortsatt många komplexa placeringar med hög dygnskostnad. Under februari har avdelningen haft inne tre socionomkonsulter, däremot ser man ett något minskat behov av socionomkonsulter under det första kvartalet.

Vuxen och försörjningsstöd visar ett underskott om -5,7 mnkr per februari månad. Ökade kostnader inom utbetalat försörjningsstöd samt ökade kostnader inom boendesidan är en förklaring till underskottet. Antal hushåll med försörjningsstöd har minskat, medan antal aktuella ärenden i februari har ökat. Det utbetalda försörjningsstödet backar ca -2,8 mnkr jämfört med budget. På grund av att avdelningen avsatt en del av budgeten för köpta insatser för vuxna, så är budgeten för försörjningsstödet för helåret lägre 2024 än 2023. Inom vuxen finns just nu ett underskott om ca -3 mnkr för köpta insatser jämfört med budget. Avdelningen ser en ökning av både boendedygn samt vårddygn jämfört med samma period 2023.

Familjemottagning och resurser barn och vuxna har per februari ett överskott om +1 mnkr. Överskottet förklaras främst av lägre personalkostnader än budgeterat, som beror på vakanta tjänster samt ordinarie tjänster som finansierats till viss del med projektmedel.

Stadsområde Valfärd och Fritid har ett överskott på ca +5,4 mnkr. Överskottet beror främst på erhållna medel för lovverksamhet samt föreningsbidrag som ännu ej betalats ut. Det finns även ett överskott inom folkhälsoverksamheten på grund av att man ännu ej genomfört någon av de insatser som planerats för året, samt vakanta tjänster inom mötesplatserna som ej ännu bemannats upp.

Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga har per februari ett underskott om -3,1 mnkr. Underskottet beror främst på dyra HVB-placeringar. Placeringsenheterna har flertalet komplexa placeringar med höga dygnskostnader som fortsätter från föregående år. Placeringarna väntas fortsätta utifrån att kön av barn med behov av familjehem inte har minskat. Dock har flertalet placeringar minskat jämfört med januari vilket förklarar att underskottet minskat jämfört med tidigare månad.

Avseende budgeten för familjehem så har avdelningen ett överskott om ca +3,4 mnkr, på grund av lägre kostnader än budgeterat både för konsulentstödda familjehem samt dom interna familjehemmen.

Stöd och förvaltningsövergripande redovisar ett överskott på ca +2,9 mnkr. Samtliga avdelningar inom stöd påvisar ett överskott. Överskotten beror bland annat på vakanta tjänster, överskott inom budget för IT-kostnader samt att förvaltningens buffert ännu ej nyttjats.

Avdelningen Integrerad digitalisering redovisar ett positivt resultat på +1,8 mnkr. Det beror på att det fortfarande finns vakanta tjänster projektledare, detta gör att flera av utvecklingsprojekten ännu ej startat.

Prognos

Det ekonomiska läget för nämnden är mer sårbart än tidigare år och riskerna inom försörjningsstöd samt barn och unga består.

Utifrån nuvarande utfall har två avdelningar lagt större minusprognoser samtidigt som de avdelningar som visar överskott till och med februari lägger mindre plusprognoser eller noll utifrån riskerna inom avdelningarna.

Bedömningen är att ett nollresultat för hela förvaltningen kan nås men då behöver förvaltningsreserv tas i anspråk samt åtgärder göras, främst inom de avdelningarna med underskott. Utifrån det har förvaltningsdirektör beslutat om åtgärdsplaner för de två avdelningar som redovisar minusprognoser. Åtgärdsplanerna syftar till att analysera kostnadsläget inom avdelningarna samt komma med förslag på åtgärder. Åtgärdsplanerna ska vara klara inför nästkommande prognos i mars.

Avdelningen Barn och unga lämnar för helåret en nollprognos. Prognosen baseras på att det förväntade överskottet för den ordinarie personalen kommer motsvara kostnaderna för de inhyrda socionomkonsulterna. Avdelningen förväntar sig att kostnaderna för den köpta vården kommer vara i balans, trots att man per februari har ett överskott, då man fortsatt har en hög andel komplexa placeringsärenden med hög dygnskostnad. Detta på grund av att man ser en risk att placeringarna, både inom HVB samt SiS, ökar under året.

Vuxen och försörjningsstöds prognos beror främst på ökade kostnader inom vuxen där avdelningen ser en tydlig ökning av antal dygn inom både socialt boende samt köpta vård dygn. I budget för 2024 så har avdelningen valt att öka upp budget inom köpta insatser för vuxna och balansera detta mot en lägre budget inom försörjningsstöd. Detta leder till att underskottet just nu ligger inom försörjningsstödet på grund av minskad budget jämfört med 2023. Den faktiska kostnadsökningen för perioden återfinns däremot inom vuxenheterna.

Familjemottagning och resurser barn och vuxna lämnar en positiv prognos på +1,5 mnkr för helåret. Detta utifrån ett antal vakanta tjänster under året samt att projektmedel kunnat finansiera ordinarie personal.

Den positiva prognosen inom avdelningen Stadsområde välfärd och fritid på +4 mnkr beror främst på att rekryteringarna inom förebyggande och främjande (Fältare) och

Mötesplatser Nord inte kommer att få full kostnadseffekt 2024. Eventuellt beslut om fortsatt drift av Mötesplats i Angered påverkar dock prognosen negativt med ca -500 tkr.

Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga lämnar en negativ prognos på -25 mnkr. Förvaltningen ser att den köpta vården hos placeringsenheterna fortsatt väntas vara högre än budget under året. Avdelningen har fortsatt ärenden av komplex grad där behov av omsorg är stort, vilket medför höga dygnskostnader. Dessa ärenden beräknas ligga kvar på samma nivå som nu. Placeringsenheternas sammantagna prognos ligger på -17 mnkr.

Familjehemsenheterna lägger i februari en nollprognos mot bakgrund av att de prognostiserar att familjehemsvården kommer öka under året, detta på grund av att det är ett fortsatt stabilt inflöde av barn som är i behov av familjehem.

Förvaltningsövergripande och stödfunktioner lämnar en positiv prognos om +34,5 mnkr. Prognosen grundar sig dels på grund av överskott av vakanta tjänster, minskade IT-kostnader, samt att förvaltningens reserv ej beräknas att användas under året. Integrerad digitalisering lämnar en nollprognos utifrån att eventuella överskott justeras under året till berörda förvaltningar.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsbegreppet skiljer sig från ordinarie resultat då utfallet inte jämförs mot budget utan istället jämförs nettokostnaden d.v.s. våra intäkter minus våra kostnader för 2024 med våra nettokostnader 2023, oavsett budget. Dessutom följer verksamhetsuppdelningen inte våra organisatoriska gränsdragningar utan är bestämd utifrån Göteborgs stads övergripande uppdelning av olika verksamheter. En nettokostnadsredovisning ger därmed tillsammans med ordinarie resultatuppföljning en kompletterande bild av förvaltningens ekonomiska situation och långsiktiga trend.

<i>Verksamhet</i>	<i>2023 tom februari</i>	<i>2024 tom februari</i>	<i>% skillnad</i>
Barn och Unga	132 588	146 626	10,6%
Vuxna	37 475	51 749	35,0%
Försörjningsstöd	49 824	52 242	4,9%
IFO Övrigt	22 222	26 259	18,2%
Fritid	13 027	14 181	8,9%
Övrigt	1 124	2 000	78,0%
Summa	256 260	293 058	13,9%

Nettokostnader jämförs med samma period föregående år. Utifrån att denna jämförelse endast blir utifrån två månader blir därmed de procentuella skillnaderna mellan åren stora och kommer rimligtvis minska under året.

Nettokostnaderna inom Barn och Unga ökar med +10,6%. Antalet köpta dygn inom barn och unga har ökat med +12,4% och familjehemsdygna har minskat med -2,2% jämfört med samma period föregående år.

Inom Vuxen har nettokostnaderna ökat med +35%. Det förklaras delvis av en ökning av boendedygnet med +5,6% samt en markant ökning av vårddygnet som ökar med +45%.

Nettokostnaderna inom Försörjningsstöd har ökat med +4,9% jämfört med samma period föregående år. Antal hushåll har sjunkit jämfört med föregående år, dock har riksnormen för försörjningsstödet räknats upp med +8,7% från 2023 års nivå. Det leder till ökade kostnader i och med att varje enskilt ärende blir dyrare jämfört med föregående år.

Nettokostnaderna inom IFO Övrigt visar en ökning om +18,2%. Detta beror dels på ökade handläggarkostnader om ca +1,4 mnkr inom försörjningsstöd, dels minskade intäkter för ensamkommande.

Nettokostnaderna inom Fritid ökade med +8,9% per februari 2024 jämfört med februari 2023. Detta på grund av minskade statliga bidrag samt något ökade personalkostnader inom förvaltningens mötesplatser.

Nettokostnaderna inom Övrigt visar en ökning på 78%. Detta förklaras av ökade finansiella kostnader om ca 1 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ekonomisk rapportering görs i ärendets beskrivning.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån den sociala dimensionen.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån den sociala dimensionen.

Samverkan

Information har lämnats i Förvaltningens samverkansgrupp (FSG) 2024-03-19.

Bilagor

1. Nyckeltalsredovisning

Socialförvaltning Nordost

Fredrik Johansson
Förvaltningsdirektör

Niklas Lindebäck
Avdelningschef Ekonomi