

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2023-03-08

Diarienummer N163-0014/23

HandläggareAnnika Funkqvist, Niklas Lindebäck, Fredrik
Johansson

Telefon: 031-365 00 00 (vx)

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

Månadsuppföljning februari 2023 SN Nordost

Förslag till beslut

Socialnämnd Nordost beslutar att

1. Godkänna månadsuppföljningen till och med februari månad 2023.
2. Godkänna att Stadsområde Välfärd och Fritid använder förvaltningens prognostiserade överskott på 5 mnkr till att fördela extra föreningsbidrag under 2023 (4 mnkr) och förstärka mötesplatsernas sommarlovsarbete under 2023 (1 mnkr).

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 2022, är i balans. Den ekonomiska redovisningen i månadsrapportering och delårsrapportering under 2023 redovisas även per avdelning.

Resultat

Belopp i tkr	Utfall tom Februari	Aktuell budget tom Februari	Avvikelse mot budget	Budget helår	Prognos helår
Intäkter	37 747	36 829	917	219 748	226 331
Kostnader	294 000	318 215	24 216	-1 923 488	-1 924 856
Kommunbidrag	283 541	283 960	-419	1 703 740	1 703 532
Resultat	27 282	2 574	24 708	0	5 000

Förvaltningen gör ett positivt resultat mot budget på 24,7 mnkr till och med februari månad och lämnar en prognos för helåret på + 5 mnkr.

Det positiva resultatet till och med perioden samt prognosen förklaras i korthet nedan.

Avdelning	Resultat tom februari (tkr)	Prognos Feb (tkr)
Myndighet barn och unga	-1 712	-10 000
Vuxna och försörjningsstöd	14 191	20 000
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	5 306	11 600

Avdelning	Resultat tom februari (tkr)	Prognos Feb (tkr)
Stadsområde välfärd och fritid	1 799	0
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	4 053	-16 600
Integrerad digitalisering	1 071	0
Socialnämnd Nordost	24 708	5 000

Avdelningen Barn och Unga visar ett underskott om 1,7 mnkr till och med februari. Inom köpta insatser har man ett underskott på ca 5 mnkr, detta förklaras främst av hög andel komplexa ärenden som har en mycket hög dygnskostnad. Avseende personalen så finns ett överskott på ca 3,3 mnkr jämfört med budget. Detta beror på att avdelningen ännu inte förstärkt med den planerade utökningen av barnsekreterare samt att det finns vakanser på flertalet enheter. Under februari har man haft inne sex socionomkonsulter, ett behov som förväntas kvarstå under kvartal 1.

Överskottet inom Vuxen och försörjningsstöd på 14,2 mnkr beror främst på lägre biståndskostnader inom Vuxen. Överskottet är inom köpta boendeplatser. När det gäller köpta vårdinsatser och försörjningsstöd är kostnaderna enligt budget. Det stora överskottet förklaras i stort av att man bytt redovisningsprincip och de kostnader som nu bokas upp baseras på fakta av högre kvalitet än tidigare. Det finns också ett överskott inom personal på ca 1,4 mnkr.

Inom försörjningsstödet finns ett överskott på 0,7 mnkr, en delförklaring till detta är FUT-arbetet börjat ge effekt och felaktiga utbetalningar till klienter på ca 1 mnkr har upptäckts och fakturerats.

Inom Familjemottagning och resurser barn och vuxna förklaras det positiva resultatet om 5 mnkr, främst av ett överskott inom arvoden för familjehem. Inför 2023 tog avdelningen höjd för arvodeshöjningar på 19 mnkr i och med SKR:s nya riktlinjer för familjehem. När enheterna är klara med genomgången av de nya arvodena så landade de i att nästan hälften av de arvoderade familjehemmen redan låg högt och inte ska omfattas av höjningen. I övrigt förklaras överskottet av högre intäkter än budgeterat från migrationsverket, samt vakanser på en del enheter.

Stadsområde Välfärd och Fritid har ett överskott på ca 1,7 mnkr som förklaras främst av att planerade rekryteringar inom enheten "Förebyggande och Främjande" inte är klara. Även ej utnyttjade medel för lovaktiviteter under 2023 bidrar till det positiva resultatet.

Det positiva resultatet inom Stöd och förvaltningsövergripande på 4 mnkr beror främst på att den gemensamma bufferten ej har nyttjats. Det finns även positiv avvikelse jmf budget inom våra lokaler. Dels på grund av att vissa hyresavtal ej blivit lika kostsamma som vi räknat med, samt en återbetalning från Lokalförvaltningen avseende 2022 som belastat 2023 års resultat.

Avdelningen Integrerad digitalisering redovisar ett positivt resultat på 1,1 mnkr. Den främsta anledningen till överskottet beror på att flera av utvecklingsprojekten ännu ej startat.

Prognos

Barn och Unga lämnar en negativ prognos på -10 mnkr. Avdelningen har fortsatta vakanser som bemannas upp med socionomkonsulter. Kostnaderna för konsulterna motsvarar ungefär överskottet för de vakanta tjänsterna. Man ser däremot risker inom köpta insatser där avdelningen har flertalet komplexa ärenden med hög dygnskostnad vilket är en förklaring till kostnadsökningarna samt den negativa prognosen.

Prognosen inom Vuxen och Försörjningsstöd beror på att kostnaderna inom personal, köpt vård/boende samt utbetalat försörjningsstöd beräknas bli lägre på helårsbasis än budgeterat. Inflödet av ärenden inom tvångslagstiftning för unga och missbruk har varit fortsatt lågt och i dagsläget finns inget som tyder på att det ska gå upp. Prognosen för försörjningsstödet är justerad med en kostnadsökning på ca 2% jämfört med den budgeterade snittkostnaden på grund av Kommunfullmäktiges beslut kring riktmärken för boendekostnader.

Familjemottagning och resurser barn och vuxna lämnar en positiv prognos på 10 mnkr. Prognosen beror främst av ett förväntat överskott gentemot budget för arvodeshöjningen hos de egna familjehemmen som ej blev så stor som beräknat. Även en positiv avvikelse finns inom Familjehem Angered då enheten har färre ärenden än budgeterat för kontaktpersonsverksamheten.

Stadsområde Valfärd och Fritid lämnar en nollprognos. Prognosen bygger på att man ser ett överskott inom arkivskuldsarbetet samt försenad rekrytering inom Fältverksamhet, men att kostnaderna överstiger budget inom Mötesplatserna. Avdelningen har även tappat finansiering för arbetet med våld i nära som tidigare finansierats via statsbidrag.

Förvaltningsövergripande och Stödfunktioner lämnar en negativ prognos på -16,6 mnkr. Inom stödfunktionerna återfinns positiva prognoser inom IT samt lokalbudget och ekonomiavdelningen. Det beror på att viss IT-leasing ännu inte börjat belasta årets budget, samt att vissa kostnader inom ekonomiavdelningen blev lägre än budgeterat. En justering för förvaltningens totala prognos ligger inom avdelningen utifrån de risker som finns inom verksamhetsavdelningarna, främst Barn och Unga.

Inom Avdelningen Integrerad digitalisering lämnar man per februari en nollprognos då viss osäkerhet finns i när utvecklingsprojekt kan starta.

Förvaltningen som helhet lämnar en prognos på +5 mnkr per februari. Det prognostiserade överskottet föreslås användas till att fördela extra föreningsbidrag under året.

Nettokostnadsutveckling

Förvaltningen har under 2023 som ambition att redovisa nettokostnadsutvecklingen inom respektive verksamhetsområde. Denna redovisning finner ni nedan.

Nettokostnadsbegreppet skiljer sig från ordinarie resultat då vi inte jämför utfallet mot budget utan jämför nettokostnaden d.v.s. våra intäkter minus våra kostnader för 2023 med våra nettokostnader 2022, 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.

Verksamhet	2022 tom februari	2023 tom februari	% skillnad
BoU	118 346	132 588	12%
Vuxen	49 995	37 475	-25%
Försörjningsstöd	52 538	49 805	-4,6%
IFO Övrigt	20 463	22 241	8,7%
Fritid	11 762	13 027	10,8%
Övrigt	1 136	1 124	-1,1%
Summa	254 240	256 260	0,8%

Nettokostnaderna inom Barn och Unga ökar med ca 12%. Antalet köpta dygn inom barn och unga minskar med ca 0,9% och familjehemsdygnet minskar med 2,7%. Att nettokostnaderna ökar trots minskade antal dygn, beror främst på att man haft en hög andel komplexa ärenden med en hög dygnskostnad.

Totala nettokostnaden för familjehemmen har ökat 1,9% jmf med samma period föregående år. Att ökningen minskat sedan förra månaden beror på att kostnadsnivån för de nya schablonerna inom familjehemsarvodena inte blev lika hög som beräknat.

Inom Vuxen har nettokostnaderna minskat med 25%. Vårddygnet inom vuxen har jämfört med januari 2022 minskat med 46,4% och boendedygnet har minskat med 6,9%. En del av kostnadsminskningen beror på reella volymminskningar men även av förändrad redovisningsmetodik vilket inneburit lägre periodiserade kostnader för januari samt februari månad.

Inför 2023 räknades riksnormen för försörjningsstöd upp med 8,6%. Nettokostnaderna inom Försörjningsstöd har ändå minskat med 4,6% jmf med samma period föregående år. Detta förklaras av ett stort minskat antal hushåll som uppbär försörjningsstöd. Denna minskning tros bero på lägre arbetslöshet och ett högre kvalitativt handläggningsarbete.

Nettokostnaderna inom IFO Övrigt visar en ökning på 8,7% vilket förklaras av att intäkterna från migrationsverket som avser ensamkommande ökat jämfört med samma period 2022.

Nettokostnaderna inom Fritid ökade med 10,8% per februari 2023. Förklaras främst av ökade kostnader inom våra mötesplatser.

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.

Avdelning	Resultat tom februari (tkr)	Prognos Feb (tkr)
Myndighet barn och unga	-1 712	-10 000
Vuxna och försörjningsstöd	14 191	20 000
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	5 306	11 600
Stadsområde välfärd och fritid	1 799	0
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	4 053	-16 600
Integrerad digitalisering	1 071	0
Socialnämnd Nordost	24 708	5 000

Samverkan

Information har lämnats i Förvaltningens samverkansgrupp (FSG) 21 mars 2023.

Bilagor

Nyckeltalsredovisning.

Socialförvaltning Nordost

Fredrik Johansson
Förvaltningsdirektör

Niklas Lindebäck
Avdelningschef Ekonomi