

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2025-02-18

Diarienummer N163-0015/25

HandläggareAnnika Funkqvist, Niklas Lindebäck, Fredrik
Johansson

Telefon: 031-365 00 00

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

Månadsuppföljning januari 2025 SN Nordost

Förslag till beslut

Socialnämnden Nordost beslutar att godkänna månadsuppföljningen till och med januari månad 2025.

Sammanfattning

I denna rapport följer förvaltningen upp kostnadsutvecklingen med utgångspunkt från redovisningen efter januari månad. Avsikten är att bedöma om budgeten, som socialnämnd Nordost fastställde i december 2024, är i balans. Den ekonomiska redovisningen i månadsrapportering och delårsrapportering under 2025 redovisas även per avdelning.

Resultat

Belopp i tkr (tusen kronor)	Utfall tom januari	Aktuell budget tom januari	Avvikelse mot budget	Budget helår	Prognos helår
Intäkter	17 967	19 890	-1 922	242 150	-
Kostnader	-172 025	-171 840	-184	-2 072 290	-
Kommunbidrag	152 519	152 519	0	1 830 140	-
Resultat	-1 518	568	-2 087	0	-

Förvaltningen gör ett negativt resultat mot budget på -2,1 miljoner kronor till och med januari månad. Exkluderat den gemensamma enheten Integrerad digitalisering har stadsområdet ett negativt resultat på cirka -4,5 miljoner kronor. Det negativa resultatet förklaras i korthet nedan.

En första prognos för helåret lämnas i månadsuppföljningen per februari.

Avdelning	Resultat tom januari tkr (tusen kronor)
Myndighet barn och unga	-479
Försörjningsstöd	-384
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	-1 184
Stadsområde välfärd och fritid	1 343
Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga	-788
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	-2 687
Vuxen	-289
Stadsområde Nordost	-4 486
Integrerad digitalisering	2 381
Socialnämnd Nordost	-2 087

Avdelning Myndighet Barn och Unga uppvisar per januari ett underskott på -479 tkr (tusen kronor). Personalkostnaderna har ett mindre, väntat underskott, till följd av ett vakansavdrag vilket innebär att avdelningen räknar med att det uppstår luckor mellan att medarbetare säger upp sig och en ny medarbetare är på plats. Samtliga avdelningar har räknat med ett visst vakansavdrag. Intäkterna för avdelningen är något lägre, vilket förklaras av att intäkterna från ett ESF-projekt varit osäkra och därför släpar efter, skolkostnaderna som vidarefaktureras till Grundskoleförvaltningen är lägre till följd av färre dygn på SiS, men även momsersättningen är lägre till följd av minskade kostnader för köpt vård. Den köpta vården går däremot plus med cirka +240 tkr, då vårddygnen minskar med 600 dygn mellan december och januari – dygnen på SiS minskar med 46 st, medan dygnen på HVB minskar med 554 st. Den stora minskningen av vårddygnen beror dels på en faktisk minskning, men även på att barn i förvaltningens statistik räknas som 18-åringar från och med januari det år de fyller 18 år. Avdelningen har under januari stärkt upp med tre inhyrda socionomkonsulter, varav en är en 1:e socialsekreterare.

Avdelning Försörjningsstöd har ett negativt resultat på -384 tkr för månaden. Avdelningen har ett underskott för det utbetalda försörjningsstödet på -1,1 mnkr (miljoner kronor) jämfört med budget. Antal hushåll med utbetalt försörjningsstöd har ökat med 145 i jämförelse med föregående år och pågående ärenden har ökat med 75 stycken. Ökningen beror främst på att personer med försörjningsstöd stannar längre i systemet samtidigt som nya personer tillkommer, dels för att det är svårare att få arbete under lågkonjunktur, dels för att de som är aktuella idag står längre från arbetsmarknaden än tidigare.

Avdelningen har ett överskott för personal jämfört med budget på +502 tkr. Detta beror på några vakanta tjänster som inte blivit tillsatta samt deltidfrånvaro.

Familjemottagning och resurser barn och vuxna har per januari ett negativt resultat på -1,2 mnkr. Minusresultatet förklaras delvis av att avdelningen ännu inte fått besked om ett antal statliga bidrag som avdelningen sökt eller tänkt söka under året (totalt cirka 9,5 mnkr). Risktagandet att budgetera med statliga medel baseras på att avdelningen under 2024 fick en hel del statliga medel som finansierade befintliga tjänster. I övrigt har

personalkostnaderna i januari varit något högre än budgeterat utifrån vakansavdraget. Ju längre året går förväntas personalkostnaderna mer gå i linje med budgeten utifrån ordinarie frånvaro och eventuella vakanser.

För Stadsområde, välfärd och fritid beror plusresultatet på +1,3 mnkr främst på att avdelningen fått medel för föreningsbidrag som inte har betalats ut ännu. Dessutom har folkhälsoarbetet inte kommit i gång fullt ut än.

Avdelningen Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga redovisar per januari ett underskott på -788 tkr. Underskottet förklaras delvis av högre kostnader än budgeterat för familjehemsvården, både interna familjehem och konsulentstödda familjehem. Familjehemsenheterna har genomfört placeringar av barn med komplexa behov i familjehemsvård med förstärkta och extra förstärkta familjehem. Förstärkta familjehem ligger på en högre kostnadsnivå än ett vanligt familjehem. Placeringsformen är en avsevärt bättre placering för barn och unga samt har en lägre dygnskostnad än en placering på HVB. Kombinerat med fler placeringar i familjehemsvården än 2024 bidrar det till en högre kostnad för familjehemsvården i januari än budgeterat. Fortsatt ser enheterna ett stort behov av att rekrytera fler familjehem för att kunna möta förvaltningens efterfrågan av familjehem. I januari har enheterna totalt 336 pågående familjehemsplaceringar. Vidare har placeringsenheterna några kostnadsdrivande placeringar på HVB med höga dygnskostnader där den enskilde har komplexa behov som i nuläget bedöms endast kunna tillgodoses i HVB. Enheterna har ca 30% färre vård dygn i januari 2025 jämfört med fjolårets topp i mars. Minskningen kan delvis förklaras av ökningen på familjehemssidan samt fler öppenvårdsinsatser och hemmaplanslösningar. Avdelningen har ett underskott i kostnader för personal då vissa enheter har en tillfällig överanställning som ej är budgeterad. Enheten HVB & Stödboenden har en budget i balans för perioden.

Avdelningen Vuxen har ett underskott om -289 tkr per januari. Mottaget ser ett något lägre inflöde, bortsett från ett fortsatt högt inflöde avseende klienter som söker nödbistånd, däremot är klienternas tid i nödbistånd kortare än tidigare. Kostnader kopplade till köpt boende skydd minskar, vilket är i linje med ett minskat ärendetal, en trend som ses över vintermånaderna även föregående år. Kostnader kopplade till kriminalitet och avhoppare är fortsatt höga, vilket är väntat och speglar trenden under 2024. Det beror på ett ökat antal unika personer som behöver skyddat boende, samt en utvidgad målgrupp som även inkluderar anhöriga. Kostnader för köpt vård för unga vuxna visar ett överskott om ca +900 tkr. Överskottet beror bland annat på ett intensivt arbete med hemmaplanslösningar, där egna utförarenheter tidigt kopplas på och vård enligt LVU omprövas skyndsamt vid förändrade förutsättningar. Utöver det har inflödet från Myndighet Barn och Unga varit lägre än inflödet av ärenden från mottaget under de senaste månaderna. Antalet ärenden har ökat för målgruppen vuxen skadligt bruk och beroende och då merparten av ärenden har bistånd av form av boende, så ser vi en fortsatt ökning samt ett underskott per januari. Behovet av korttidsboende är fortsatt högt och då placeringarna genererar en hög dygnskostnad, så fortsätter det påverka utfallet negativt. Antalet LVM ligger fortsatt mycket lågt, men förväntas öka under året. Då placeringarna är mycket kostnadsdrivande, så kommer det vid en ökning av antalet placeringar, försämma avdelningens resultat.

Stöd och förvaltningsövergripande redovisar ett underskott på cirka -2,7 mnkr. Där återfinns ett underskott om ca -1,4 mnkr, vilket främst förklaras av justering av semesterlöneskulden som bokas under januari månad. Underskottet kommer balanseras under året då medarbetare plockar ut semesterdagar och semesterskulden minskar. -850 tkr förklaras av att förvaltningen budgeterat med statsbidrag för ny Socialtjänstlag, det kommer fortsätta generera ett underskott tills förvaltningen erhåller statsbidrag.

Avdelningen Integrerad digitalisering har ett positivt resultat på +2,4 mnkr. Den större delen av överskottet beror på att kostnaderna för utvecklingsprojekten inte varit så höga som budgeterat hittills under året, men överskottet beror även på en budgeterad IT-reserv som ej nyttjats samt lägre personalkostnader än budgeterat.

Nettokostnadsutveckling

Nettokostnadsbegreppet skiljer sig från ordinarie resultat då utfallet inte jämförs mot budget utan i stället jämförs nettokostnaden det vill säga våra intäkter minus våra kostnader för 2025 med våra nettokostnader 2024, 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.

Nettokostnader jämförs med samma period föregående år.

Verksamhet	2024 tom januari	2025 tom januari	% skillnad
BoU	74 175	75 555	1,9%
Vuxna	24 205	28 806	19,0%
Försörjningsstöd	25 904	28 731	10,9%
IFO Övrigt	12 884	11 490	-10,8%
Fritid	7 495	8 633	15,2%
Övrigt	517	847	63,9%
Summa	145 381	154 037	6,0%

Nettokostnaderna inom Barn och Unga ökar med +1,9%. Det förklaras delvis av generella prisökningar inom köpt vård. Antalet köpta dygn inom barn och unga har minskat med -6,9% och familjehemsdygnet har ökat med +1% jämfört med samma period föregående år.

Inom Vuxen har nettokostnaderna ökat med +19%. Det förklaras delvis av en ökning av boendedygnet med +7,2% samt en ökning av vårddygnet som ökar med +5,3% jämfört med januari 2024.

Nettokostnaderna inom Försörjningsstöd har ökat med +10,9% jämfört med samma period föregående år. Antal hushåll har ökat jämfört med januari föregående år med 7,3%, riksnormen för försörjningsstödet har även räknats upp med +2,8% från 2024 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 minskning på -10,8%. Detta beror delvis på större intäkter för ensamkommande under årets första månad jämfört med föregående år.

Nettokostnaderna inom Fritid ökade med +15,2% per januari 2025 jämfört med januari 2024, detta delvis på grund av ökade kostnader för utbetalt föreningsstöd.

Nettokostnaderna inom Övrigt visar en ökning på +63,9%. Detta förklaras av ökade finansiella kostnader jämfört med samma period föregående år, i faktiska kronor och ören är det en ökning med 330 tkr.

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) 2025-02-18.

Bilagor

1. Nyckeltalsredovisning

Socialförvaltning Nordost

Fredrik Johansson
Förvaltningsdirektör

Niklas Lindebäck
Avdelningschef Ekonomi