

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2025-03-14

Diarienummer N163-0015/25

Handläggare

Niklas Lindebäck

Telefon: 031-365 00 00

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

Månadsuppföljning februari 2025 SN Nordost

Förslag till beslut

Socialnämnd Nordost beslutar att godkänna månadsuppföljningen till och med februari månad 2025.

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 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 februari	Aktuell budget tom februari	Avvikelse mot budget	Budget helår	Prognos helår
Intäkter	39 915	39 779	136	242 150	250 654
Kostnader	-352 572	-344 434	-8 138	-2 072 290	-2 116 522
Kommunbidrag	305 030	305 030	0	1 830 139	1 830 139
Resultat	-7 607	375	-7 982	0	-35 700

Förvaltningen gör ett negativt resultat mot budget på -8 miljoner kronor till och med februari månad och redovisar en prognos på -35,7 miljoner kronor. Det negativa resultatet samt prognosen till och med perioden förklaras i korthet nedan.

Avdelning	Resultat till och med februari (tkr)	Prognos februari
Myndighet barn och unga	-443	-15 000
Försörjningsstöd	-5 198	-20 000
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	-1 413	0
Stadsområde välfärd och fritid	436	7 500
Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga	-2 183	-7 000
Vuxen	3 636	1 000
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	-4 075	-2 201
Integrerad digitalisering	1 258	0
Socialnämnd Nordost	-7 982	-35 700

Avdelning Myndighet Barn och Unga uppvisar per februari ett underskott på -443 tusen kronor (tkr). Personalkostnaderna har ett mindre, väntat underskott, till följd av högre bemanning. De tidigare eftersläpande intäkterna från ESF-projektet New Recruits har i februari bokförts (om än lägre än budgeterat), samtidigt som skolkostnaderna som vidarefaktureras till Grundskoleförvaltningen är lägre till följd av färre dygn på Statens institutionsstyrelse (SiS). Förvaltningen har i samråd med övriga socialförvaltningar valt att utifrån tillgänglig information från Sverige kommuner och regioner uppskatta intäkterna från SiS (som erhålls i stället för subventionerat pris från och med 2025) för januari och februari vilket motsvarar cirka +3000 tkr. Sammanlagt innebär det att avdelningen har högre intäkter jämfört med föregående månad, samtidigt som avdelningen har högre kostnader för köpt vård jämfört med föregående månad. Den köpta vården har ett underskott på ca -700 tkr. Antalet vårddygn är samma som i januari, samtidigt ser avdelningen en liten ökning i aktualiseringar jan-feb jämfört med samma period föregående år. Antalet vårddygn på SiS minskar med 11 dygn, medan antalet vårddygn på HVB ökar med samma antal. Avdelningen har under februari stärkt upp med tre inhyrda socionomkonsulter, varav en är en 1:e socialsekreterare.

Resultatet för avdelning Försörjningsstöd är -5 198 tkr till och med februari. Avdelningen har ett underskott för det utbetalda försörjningsstödet på - 4,8 miljoner kronor jämfört med budget. Nettokostnaderna för försörjningsstödet har ökat med +12,8% . I januari och februari 2024 hade vi 6 270 hushåll. Nu, i januari och februari 2025, har vi 6 634 hushåll. Det innebär en ökning med 364 hushåll och antalet hushåll har ökat med +8%.

På personalkostnadssidan finns ett underskott på -508 tkr. Detta beror främst på att det gjorts ett omtag kring arbetsmiljöbekymmer i mottaget, varför ett visst antal överanställningar gjorts för att komma tillrätta med bekymren. Avdelningen arbetar för att komma i balans gällande personalkostnaderna under året.

Avdelning Familjemottagning och Resurser Barn och Vuxna redovisar ett underskott på -1,4 mnkr, -750 tkr av underskottet förklaras av budgeterade statliga medel där avdelningen ännu inte fått besked om tilldelning. Det rör sig om tillfälliga medel för skolsociala team och Nära vård. I ingången till 2025 budgeterade avdelningen 9,5 mnkr för tillfälliga medel, cirka 4,5 mnkr av dessa har avdelningen nu fått positivt besked om i och med tilldelningen av MFOF-medel. Större del av det återstående resterande underskottet består av högre kostnader än budgeterat på personalsidan. Detta beror på att avdelningen haft kostnader för avgångsvederlag (-0,3 mnkr) och att vakansavdraget (som är en minskning av personalbudgeten utifrån en uppskattning av normal personalomsättning och frånvaro) hittills gjort att kostnaderna varit högre än budgeterat. Ju längre året går förväntas personalkostnaderna mer gå i linje med budgeten utifrån ordinarie frånvaro och eventuella vakanser.

Avdelningen Stadsområde välfärd och fritid redovisar ett positivt resultat på ca +400 tkr. Resultatet ligger i stort i nivå med avdelningens periodiserade budget per februari. De främsta anledningarna till det positiva resultatet till och med februari beror på rekrytering som ännu inte tillsatts. Dessutom har avdelningen fått två nya uppdrag som inte har hunnit startats upp fullt ut ännu, medborgarbudgeten samt handslaget.

Avdelning Familjehemsvård, interna boenden samt placering redovisar per februari ett underskott på -2200 tkr. Underskottet förklaras delvis av högre kostnader än budgeterat för familjehemsvård, både interna familjehem och konsulentstödda familjehem. Kostnaderna för familjehem i egen regi ligger på ungefär samma nivå som under 2024, men mot bakgrund av snäv budgetram är kostnaderna högre än tilldelad budget. I februari har familjehemsenheterna en del familjehem med förhöjt arvode där familjehemmen är förstärkta för att möta barn och ungas behov. Förstärkningen ligger under en tidsbegränsad period. Dessa familjehem ligger på en högre kostnadsnivå än familjehem utan förstärkning. Placeringsformen är en avsevärt bättre placering för barn och unga samt har en lägre dygnskostnad än en placering på HVB. I februari har familjehemsenheterna 334 pågående familjehemsplaceringar. Vidare förklaras avdelningens underskott även av att placeringsenheterna har HVB-placeringar av komplex grad med höga dygnskostnader som väntas pågå under större delar av året. Samtidigt finns det en plan för några HVB-placeringar om en omplacering till familjehem under våren. Enheterna har till 2025 en höjd budget för köpt vård och boende jämfört med 2024. Placeringsenheterna hade i februari ifjol 460 vård dygn jämfört med i februari i år 357 vård dygn - vilket är en minskning med -22%. Minskningen kan delvis förklaras av kostnadsökningen på familjehemssidan där mer komplexa placeringar kan placeras i familjehemsvård med öppenvårdsinsatser som komplement, men även ett antal hemmaplanslösningar med stöd av öppenvårdsinsatser. Avdelningen har ett underskott i kostnader för personal då vissa enheter har en tillfällig överanställning som ej är budgeterad. Enheten HVB & Stödboenden har ett överskott om ca 300 tkr för perioden, överskottet avser personal.

Avdelningen Vuxen har ett överskott på ca +3 600 tkr per februari. Personalkostnaderna visar ett mindre överskott, vilket främst beror på att avdelningen fått riktade medel för att utöka med en tjänst inom det vräkningsförebyggande arbetet, men även två tjänster som 1:e socialsekreterare. I februari har avdelningen högre bokförda intäkter, bestående av bidrag i form av återsökta medel från Migrationsverket (avseende en period under 2023–

2024), att man för första gången för året bokat upp en intäkt för den förväntade SiS-subventionen för januari-februari, samt att intäkterna från Funktionsstödsförvaltningen har bokförts under rätt månad. Vuxen mottag ser ett fortsatt högre inflöde samt kostnader avseende nödbistånd. Enheten arbetar aktivt med målgruppen och har styrt om till att några handläggare arbetar riktat med endast nödbiståndsärenden och har i samverkan med boendecoacher på Vuxen Resurs lyckats arbeta ut flera ärenden i egna kontrakt. Dock så är inflödet högre än antalet avslutade ärenden. Kostnaderna kopplade till köpt boende skydd minskar, vilket är i linje med ett minskat ärendetal, en trend som ses över vintermånaderna även föregående år. Avdelningen ser dock ett ökat inflöde av 18-20-åringar i behov av skydd och placering, vilket med anledning av målgruppens ålder resulterar i HVB-placeringar, vilka i sin tur genererar högre dygnskostnader. 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. Kostnaderna för kriminalitet/avhoppare är de högsta sedan verksamheten startade, totalt är det fem individer fler placerade än föregående månad.

Kostnaderna för köpt vård för unga vuxna visar ett överskott på ca +4,4 mnkr. Överskottet beror bland annat på ett intensivt arbete med hemmaplanslösningar, där egna utförarenheter tidigt kopplas på och vård enligt lagen om vård av unga (LVU) omprövas skyndsamt vid förändrade förutsättningar, men även på att intäkterna på ca +1,5 mnkr från Migrationsverket bokfördes i februari. Behovet av korttidsboende är fortsatt högt och då placeringarna genererar en hög dygnskostnad, så fortsätter det påverka utfallet negativt. Antalet ärenden utifrån lagen om vård av missbrukare (LVM) ligger fortsatt mycket lågt, men förväntas öka under året. Då placeringarna är mycket kostnadsdrivande, så kommer det vid en ökning av antalet placeringar, försämra avdelningens resultat.

Stöd och förvaltningsövergripande redovisar ett underskott på ca – 4 100 tkr. Förvaltningen har budgeterat 10 miljoner kronor för ny socialtjänstlag som påverkar avdelningens resultat med ca 1 700 tkr under perioden. Ett avgångsvederlag betalades ut i februari vilket också påverkar resultatet negativt.

Överskottet för Integrerad digitalisering ligger inom delen för tjänsteförvaltning och det gemensamma (+1 500 tkr). Det beror på bland annat lägre personalkostnader än budgeterat (+600 tkr) och en post avsatt för IT-reserv (+500 tkr). Kostnaden för verksamhetsgemensamma system har också varit något lägre än budgeterat. Enheten för utveckling har ett underskott på -269 tkr. Det beror främst på högre kostnader än budgeterat under årets två första månader för utvecklingsprojekten.

Prognos

Avdelningen Barn och Ungas prognos på -15 mnkr baseras på att man under året förväntas ha ett underskott på ca -6,4 mnkr för personalkostnader. Underskottet består av att avdelningen hittills under året har en högre bemanning samt förväntas behålla den, men även till följd av att man under året tar emot trainees då man ingår i ESF-projektet New Recruits. Utöver det bekostar man även tre socialadministratörer på avdelningen. Därtill har avdelningen ett behov av tre socionomkonsulter april ut, därefter väntas behovet vara tillgodosett med ordinarie personal. Den köpta vården prognostiseras gå med ett underskott på ca -7,5 mnkr. Fyra av enheterna har en minusprognos, medan övriga istället har en nollprognos alternativt plusprognos. Då det är årets första prognos, så finns det naturligt osäkerheter kopplade till prognosen. Avdelningen har en hög andel komplexa ärenden med hög dygnskostnad, vilket ger en stor negativ påverkan på utfallet. Avdelningen ser med viss oro inför året och kostnaderna kopplade till, dels LVU-vården, men även till kostnaderna kopplade till barn och unga i skyddat boende.

Avdelning Försörjningsstöds prognos är satt till -20 mnkr.

Avdelningen har ett underskott för det utbetalda försörjningsstödet på -4,8 miljoner kronor jämfört med budget i februari. På grund av detta har avdelningen lagt en prognos där det utbetalda försörjningsstödet beräknas gå -18 mnkr över budget. Resterande del av det prognostiserade underskottet beror på högre personalkostnader än budgeterat.

Avdelningen Familjemottagning och Resurser Barn och Vuxnas prognos är satt till 0, detta utifrån att bedömningen görs att de statliga medel som budgeterades 2025 kommer att erhållas. Personalkostnaderna som varit något högre än budgeterat under årets två första månader väntas minska under året utifrån vakanser, och därmed luckor i samband med rekrytering.

Stadsområde Valfärd och fritids positiva prognos för 2025 är +7,5 mnkr. Främsta anledningen till den positiva prognosen är att avdelningen har beviljats medel från Socialstyrelsen och Myndigheten för familjerätt och föräldraskapsstöd (MFoF) för verksamheter som redan var budgeterade. Ett antal rekryteringar har dessutom blivit försenade vilket påverkar prognosen positivt. Återhållsamhet vid inköp samt anställningsrestriktioner påverkar också prognosen positivt.

Prognosen för Integrerad digitalisering är att avdelningen kommer att göra ett positivt resultat på +2,4 mnkr. Den positiva prognosen beror delvis på lägre personalkostnader än budgeterat, utifrån vakanser, och att kostnaderna för utvecklingsprojekten bedöms kosta mindre än budgeterat. Integrerad digitalisering skiljer sig åt från övriga avdelningar då eventuellt överskott betalas tillbaka till övriga medfinansiärerna, därav anges prognosen som 0 i tabellerna ovan då endast en liten del av ett positivt utfall tillfaller Socialförvaltning Nordost, således är en prognos på +2,4 mnkr inget som ska räknas in i förvaltningens totala prognos. Utifrån att det är tidigt på året och därmed vissa osäkerhetsfaktorer samt att det beräknade överskottet är så pass litet kommer ingen justering av faktureringen till övriga medfinansiärer att göras denna månad.

Avdelning Familjehemsvård, interna boenden samt placering, barn och unga lämnar en prognos på -7 miljoner. Den negativa prognosen förklaras delvis av att kostnaderna för familjehemsvården är högre än budgeterat. Underskotten avser både familjehem i intern

regi och konsulentstödda familjehem, men övervägande del i intern regi. Enheterna ser ett högt inflöde från utredningsenheterna med barn och unga som väntar på ett stadigvarande familjehem. I dagsläget kan inte enheterna bära kostnaderna för den prognostiserade nivån. Tillsammans lämnar placeringsenheterna en prognos på ca + 200 tkr främst mot bakgrund av planerade omplaceringar från HVB till familjehem. Dock är det komplext att prognostisera vårdbehoven framåt då det fortfarande är tidigt på året. Enheterna har i dagsläget HVB-placeringar av komplex grad med högra dygnskostnader som väntas pågå under stora delar av året – vilket påverkar avdelningens prognos negativt. Avdelningen har ett underskott i kostnader för personal då vissa enheter har en tillfällig överanställning som ej är budgeterad. Underskottet väntas planas ut över året. Enheten HVB & Stödboenden har ett överskott om ca 300 tkr för perioden, enheten väntar högre kostnader för personal under året och prognostiserar att göra ett nollresultat på helåret.

Avdelningen Vuxen lämnar en försiktigt positiv prognos per februari på +1 mnkr. Avdelningen har, samt förväntas ha en stabil personalbemanning under året. Man ser en positiv trend i att intäkterna ökar, men även en trend i att kostnaderna över tid stabiliserats och fortsätter minska. Genomlysningen som påbörjades under slutet av förra året, bedöms fortsatt generera en budget i balans samt minskade kostnader på helåret. Den största risken kopplas till kriminalitet/avhopparverksamheten, där man fortsatt ser ett ökat inflöde, ökat antal aktuella ärenden samt ökat antal placeringar. Gemensamt för ärenden inom målgruppen är att placeringarna ofta är långa, kostnadsdrivande samt att det är svårt med hemmaplanslösningar på grund av skyddsbehovet vilket leder till placering på annan ort.

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 februari	2025 tom februari	% skillnad
Barn och unga	146 626	157 076	7,1%
Vuxna	51 411	52 755	2,6%
Försörjningsstöd	52 242	58 940	12,8%
IFO Övrigt	26 259	23 854	-9,2%
Fritid	14 181	18 248	28,7%
Övrigt	2000	1 764	-11,8%
Summa	293 058	312 637	6,7%

Nettokostnaderna inom Barn och Unga ökar med +7,1%. Det förklaras delvis av generella prisökningar inom köpt vård samt fler anställda på plats jämfört med samma period förra året. Antalet köpta dygn inom barn och unga har minskat med -5,2% och

familjehemsdygnet är i princip lika många till antalet jämfört med samma period föregående år. Att nettokostnaderna ökat så pass mycket jämfört med föregående år trots färre dygn beror på att kostnaden för medföljande barn på skyddat boende ingick i "vuxenkostnaderna" t.o.m. mars 2024, sedan april 2024 ingår de kostnader under "barn och unga".

Inom Vuxen har nettokostnaderna ökat med +2,6%. Det förklaras delvis av en ökning av boendedygnet med +6,1% samt en ökning av vårddygnet som ökar med +15,2% jämfört med samma period 2024. Att nettokostnadsökningen inte varit högre trots att dygnet ökat så pass mycket beror på att kostnaden för medföljande barn på skyddat boende ingick i "vuxenkostnaderna" t.o.m. mars 2024, sedan april 2024 ingår de kostnader under "barn och unga".

Nettokostnaderna inom Försörjningsstöd har ökat med +12,8% jämfört med samma period föregående år. Antal ärenden har ökat jämfört med samma period föregående år med 5,8%, 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 -9,2%. Detta beror till stor del på högre intäkter för ensamkommande under årets två första månader jämfört med föregående år.

Nettokostnaderna inom Fritid har ökat med +28,7% under perioden, detta delvis på grund av ökade kostnader för utbetalt föreningsstöd, samt högre personalkostnader jämfört med januari-februari 2024.

Nettokostnaderna inom Övrigt visar en minskning på -11,8%. Detta förklaras av minskade finansiella kostnader 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) 2025-03-18.

Bilagor

1. Nyckeltalsredovisning

Socialförvaltning Nordost

Fredrik Johansson
Förvaltningsdirektör

Niklas Lindebäck
Avdelningschef Ekonomi