

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2024-06-14

Diarienummer N163-0013/24

Handläggare

Niklas Lindebäck, Fredrik Johansson

Telefon:

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

Månadsuppföljning Maj 2024 SN Nordost

Förslag till beslut

1. Socialnämnd Nordost beslutar att godkänna månadsuppföljningen till och med maj månad 2024.
2. Socialnämnd Nordost beslutar att godkänna föreslagen budgetjustering från avdelning Barn och Unga.

Sammanfattning

I denna rapport följer förvaltningen upp kostnadsutvecklingen med utgångspunkt från redovisningen efter maj 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 till och med maj	Aktuell budget till och med maj	Avvikelse mot budget	Budget helår	Prognos helår
Intäkter	87 644	83 994	3 650	202 530	210 733
Kostnader	-835 856	-847 776	11 920	-2 007 380	-2 015 381
Kommunbidrag	751 812	751 812	0	1 804 850	1 804 850
Resultat	3 609	-11 760	15 369	0	0

Förvaltningen gör ett positivt resultat mot budget på ca +15 mnkr (miljoner kronor) och lämnar en nollprognos i maj månad. Det positiva resultatet till och med perioden förklaras i korthet nedan.

Avdelning	Resultat till och med maj (tkr)	Prognos maj
Myndighet barn och unga	10 170	16 000
Vuxna och försörjningsstöd	-11 538	-29 000
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	2 954	6 000
Stadsområde välfärd och fritid	4 802	6 000
Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga	-6 836	-19 000
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	10 156	20 000
Integrerad digitalisering	5 661	0
Socialnämnd Nordost	15 369	0

Avdelningen Barn och Unga visar ett överskott på +10,2 mnkr till och med maj.

Avdelningen har lägre personalkostnader än budgeterat på ca +3,3 mnkr, där cirka +2,8 mnkr av överskottet förklaras av ökad budget för handläggare inom skyddat boende där man ännu inte tillsatt tjänster.

Kostnaderna för köpt vård har ett överskott på +6,8 mnkr till och med maj. Det förklaras av att vårddygnen minskar inom HVB och SiS-placeringar. Avdelningen har dock fortsatt många komplexa placeringar med hög dygnskostnad. Under maj har avdelningen haft inne fyra socionomkonsulter, och ser ett ökat behov flera månader framöver i väntan på att nyrekryterad personal skall komma på plats efter sommaren.

Avdelningen Vuxna och försörjningsstöd visar ett underskott på -11,5 mnkr till och med maj. Ökade kostnader inom utbetalt försörjningsstöd samt ökade kostnader inom boendesidan är en förklaring till underskottet. Antal hushåll med försörjningsstöd har ökat med +104 hushåll jämfört med föregående månad och antal aktuella ärenden i maj har ökat med +20 ärenden jämfört med föregående månad.

Det utbetalda försörjningsstödet har ett underskott på cirka -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 cirka -7,8 mnkr för köpta insatser jämfört med budget. Avdelningen ser en ökning av boendedygn jämfört med samma period 2023.

Familjemottagning och resurser barn och vuxna har till och med maj ett överskott på +3 mnkr. Överskottet förklaras dels av lägre personalkostnader än budgeterat, dels att avdelningen via tillfälliga medel fått täckning i viss nämndbidragsfinansierad verksamhet i form av medel från MFOF (Myndigheten för familjerätt och föräldraskapsstöd) för bland annat Rätt kurva.

Avdelningen Stadsområde välfärd och fritid har ett överskott på +4,8 mnkr. Överskottet beror främst på erhållna medel för lovverksamhet samt att det finns 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.

Avdelningen Familjehem, interna boende och placering barn och unga har till och med maj ett underskott på -6,8 mnkr. Underskottet beror främst på att placeringsenheterna har flertalet komplexa placeringar med höga dygnskostnader.

Avseende budgeten för familjehem så har avdelningen ett överskott på grund av lägre kostnader än budgeterat både för konsulentstödda familjehem samt för de interna familjehemmen.

Stöd och förvaltningsövergripande redovisar ett överskott på ca +10,2 mnkr. Samtliga avdelningar inom stöd påvisar ett överskott. Överskotten beror bland annat på vakanta tjänster, överskott inom budget för IT-kostnader samt att förvaltningens reserv ännu ej nyttjats.

Avdelningen Integrerad digitalisering redovisar ett positivt resultat på +5,7 mnkr. Det förklaras av ett överskott inom budget för utvecklingsprojekt inom IT-budgeten och ett överskott finns utifrån vakanta tjänster.

Budgetjusteringar

Utifrån ärenden som hamnat fel i samband med bildandet av välfärdsnämnderna kommer kommunbidraget minska för Socialnämnd Nordost med 2 000 tkr och flyttas över till förvaltningen för funktionsstöd. Förvaltningen föreslår att budget för de 2 000 tkr flyttas från avdelning Barn och Unga.

Prognos

Nämnden har två avdelningar som fortsatt redovisar minusprognos i maj vilket de även gjorde i april och mars. Utifrån det har de avdelningarna tagit fram åtgärdsplaner med en fördjupad nulägesanalys samt förslag på åtgärder för att minska de prognostiserade underskotten.

Bedömningen är att ett nollresultat för hela förvaltningen kan nås men då behöver förvaltningsreserv tas i anspråk samt åtgärder göras, främst inom de avdelningar som prognostiserar underskott. Utifrån det har förvaltningsdirektör i mars månad beslutat om åtgärdsplaner för de två avdelningarna som redovisar minusprognoser. Avdelning Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga ligger kvar på samma prognos som i april (-19 mnkr) vilket är en liten förbättring jämfört med mars månad. Avdelningen har redan och kommer fortsätta verkställa de åtgärder som lyftes i åtgärdsplanen med fokus på att sänka sina kostnader för köpt vård.

Vuxna och försörjningsstöd har en prognos på -29 mnkr vilket är en liten förbättring jämfört med april (-32 mnkr) men en försämring gentemot mars månad (-24,5 mnkr). Avdelningen har och kommer fortsätta verkställa de förslag på åtgärder som rör köpt vård och boende från sin åtgärdsplan. Avdelningen kommer dessutom verkställa fler åtgärder i åtgärdsplanerna för att komma närmare en budget i balans. Följande två åtgärder går avdelningen vidare med.

Avdelningen kommer göra en översyn av enheten Resursenhet Vuxen. Detta utifrån att det finns för få ärenden att jobba med på enheten utifrån nuvarande bemanning som det ser ut i dagsläget.

Inom försörjningsstödet har antalet ärenden under flera år sjunkit, avdelningen har infört automatisering inom försörjningsstödet och det är ett arbete som fortsätter. Sammantaget har det medfört att handläggare har haft mer tid för att arbeta med

självförsörjningsuppdraget. Avdelningen har inte justerat antalet tjänster utifrån det sjunkande antalet individer och familjer som är i behov av försörjningsstöd. Avdelningen kommer nu att påbörja en översyn av antalet tjänster inom försörjningsstödet.

Avdelning Barn och unga lämnar en positiv prognos på +16 mnkr. +2,5 mnkr av prognosen förklaras av att rekryteringen av handläggare inom skyddat boende tidigast är på plats andra halvåret. Det totala prognosticerade överskottet för personal, ca +2,8 mnkr, bedöms vara mindre än kostnaderna för de inhyrda socionomkonsulterna; ca -3,1 mnkr. Kostnaderna för köpt vård beräknas bli cirka +17 mnkr lägre än budgeterat då avdelningen per maj sett en trend med minskande vårddygn. Det finns dock fortsatt osäkerhet kring hur lagstiftningen kring skyddat boende kommer påverka kostnadsutvecklingen.

Vuxen och försörjningsstöds prognos (-29 mnkr) beror främst på ökade kostnader inom vuxen där avdelningen ser en ökning av antal dygn främst inom socialt boende. I budget för 2024 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 ungefär en tredjedel av det prognosticerade underskottet just nu ligger inom försörjningsstödet på grund av minskad budget jämfört med 2023. Den större delen av den faktiska kostnadsökningen för perioden återfinns däremot inom vuxenenheterna.

Familjemottagning och resurser barn och vuxna lämnar en plusprognos på +6 mnkr. Större delen av det prognosticerade överskottet är utifrån att avdelningen fått tillfälliga medel, bland annat från Myndigheten för föräldrastöd och Skolverket. Avdelningen prognosticerar också lägre personalkostnader än budgeterat.

Den positiva prognosen inom avdelningen Stadsområde välfärd och fritid på +6 mnkr beror främst på att det finns vakanta tjänster inom förebyggande och främjande (fältare) och Mötesplatser Nordost, vilket gör att kostnaderna prognosticeras bli lägre än budgeterat.

Familjehemsvård, interna boenden samt placering barn och unga lämnar en negativ prognos på -19 mnkr. Avdelningen ser att den köpta vården hos placeringsenheterna fortsatt väntas vara högre än budgeterat under året. Avdelningen har fortsatt ärenden av komplex grad där behov av omsorg är stort, vilket medför höga dygnskostnader.

Stöd och förvaltningsövergripande lämnar tillsammans en positiv prognos om +20 mnkr. Prognosen grundar sig dels på grund av överskott av vakanta tjänster, minskade IT-kostnader, dels 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 det vill säga 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.
Nettokostnader jämförs med samma period föregående år.

<i>Verksamhet</i>	<i>2023 till och med maj</i>	<i>2024 till och med maj</i>	<i>% skillnad</i>
BoU	336 979	370 055	9,8%
Vuxna	112 207	130 978	16,7%
Försörjningsstöd	125 034	131 649	5,3%
IFO Övrigt	59 707	65 196	9,2%
Fritid	34 605	43 334	25,2%
Övrigt	2 957	6 992	136,5%
Summa	671 488	748 205	11,4%

Nettokostnaderna inom Barn och Unga ökar med +9,8%. Antalet köpta dygn inom barn och unga har ökat med +2,4% och antalet familjehemsplacerade har minskat med -3,1%.

Inom Vuxen har nettokostnaderna ökat med +16,7%. Det förklaras delvis av en ökning av boendedygnet med +4,2%. Huvudsakligen beror ökningen på en förändrad redovisningsprincip under föregående år vilket innebär att skillnaden mellan åren inte speglar den faktiska nettokostnadsutvecklingen.

Nettokostnaderna inom Försörjningsstöd har ökat med +5,3% 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 +9,2%. Detta beror dels på ökade handläggarkostnader på ca +2 mnkr inom försörjningsstöd, dels minskade intäkter för ensamkommande.

Nettokostnaderna inom Fritid ökade med +25,2% per maj 2024 jämfört med maj 2023. Detta på grund av minskade statliga bidrag samt något ökade personalkostnader inom förvaltningens mötesplatser.

Nettokostnaderna inom Övrigt visar en ökning på 136,5%. Detta förklaras av ökade finansiella kostnader på ca 3 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) 2024-06-18.

Bilagor

1. Nyckeltalsredovisning

Socialförvaltning Nordost

Fredrik Johansson
Förvaltningsdirektör

Niklas Lindebäck
Avdelningschef Ekonomi