

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2023-02-10

Diarienummer N163-0014/23

Handläggare

Annika Funkqvist, Niklas Lindebäck, Fredrik
Johansson

Telefon:

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

Månadsuppföljning januari 2023 SN Nordost

Förslag till beslut

Socialnämnd Nordost beslutar att godkänna månadsuppföljningen till och med januari månad 2023.

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

Resultat

Belopp i tkr	Utfall tom januari	Aktuell budget tom januari	Avvikelse mot budget	Budget helår	Prognos helår
Intäkter	18 651	18 052	598	219 748	-
Kostnader	-142 607	-161 478	18 871	-1 923 488	-
Kommunbidrag	141 774	141 982	-208	1 703 740	-
Resultat	17 828	-1 443	19 271	0	-

Förvaltningen gör ett positivt resultat mot budget på 19,3 mnkr till och med januari månad. Det positiva resultatet till och med perioden förklaras i korthet nedan.

En första prognos lämnas i månadsuppföljningen per februari.

Avdelning	Resultat tom januari (tkr)
Myndighet barn och unga	2 787
Vuxna och försörjningsstöd	11 213
Familjemottagning och resurser barn och vuxna	2 077
Stadsområde välfärd och fritid	1 096
Förvaltningsövergripande och stödfunktioner	1 885
Integrerad digitalisering	214
Socialnämnd Nordost	19 271

Avdelningen Barn och Unga visar ett överskott på 2,8 mnkr till och med januari. Det positiva resultatet förklaras till största del av lägre personalkostnader än budgeterat. Överskottet på personalsidan beror främst på att avdelningen inte hunnit genomföra den planerade utökningen av barnsekreterare, men även på ordinarie vakanser på de flesta enheterna. Köpta insatser visar ett mindre underskott om ca 500 tkr, vilket beror på att avdelningen har många komplexa ärenden vilket leder till mycket höga dygnskostnader.

Överskottet inom Vuxen och försörjningsstöd på 11,2 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 förbättrade resultatet inom Vuxen och försörjningsstöd beror på att förvaltningen och staden har en generell utmaning med att säkra kostnadsuppföljningen och periodiseringen av köpta insatser, speciellt inom vuxenavdelningarna då besluten här är fler och kortare än inom exempelvis barn och unga.

Inom Familjemottagning och resurser barn och vuxna förklaras det positiva resultatet främst av utnyttjad post för föräldraskapsstödsprogram på ca 400 tkr samt mer intäkter från Migrationsverket än budgeterat.

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

Det positiva resultatet inom Stöd och förvaltningsövergripande på 1,9 mnkr beror främst på att den gemensamma bufferten ej har nyttjats. I övrigt inga stora avvikelser jämfört med budget.

Avdelningen Integrerad digitalisering redovisar ett positivt resultat på 214 tkr. Det beror på att flera av utvecklingsprojekten ännu ej startat.

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 januari	2023 tom januari	% skillnad
BoU	60 434	70 924	17,4%
Vuxna	24 789	11 620	-53,1%
Försörjningsstöd	26 005	25 061	-3,6%
IFO Övrigt	12 228	9 717	-20,5%
Fritid	6 265	6 086	-2,9%
Övrigt	1 028	538	-47,7%
Summa	130 749	123 946	-5,2%

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

Nettokostnaderna inom Barn och Unga ökar med ca 17,4%. Antalet köpta dygn inom barn och unga minskar med ca 3,4% och familjehemsdygna minskar med 1,5%. Att nettokostnaderna ändå ökar i januari förklaras av att familjehemsarvodena räknats upp inför 2023. De olika nivåerna har räknats upp med ett snitt på ca 22%. Totala nettokostnaden för familjehemmen har ökat med 19,9% jmf med samma period föregående år. Ökningen av nettokostnaden kan även förklaras utifrån periodiseringar som belastar januari månad, det korrigeras under året.

Inom Vuxen har nettokostnaderna minskat med 53,1%. Vårddygnen inom vuxen har jämfört med januari 2022 minskat med 45,6% och boendedygna har minskat med 4,8%. En del av kostnadsminskningen beror på reella volymminskningar men även av förändrad redovisningsmetodik vilket inneburit lägre periodiserade kostnader på januari månad.

Inför 2023 räknades riksnormen för försörjningsstöd upp med 8,6%. Nettokostnaderna inom Försörjningsstöd har ändå minskat med 3,6% 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 minskning på 20,5% vilket förklaras av att intäkterna från migrationsverket som avser ensamkommande ökat jämfört med samma period 2022.

Nettokostnaderna inom Fritid minskade med 2,9% per januari 2023. Minskningen beror främst på ökade intäkter från Socialstyrelsen.

Nettokostnaderna inom Övrigt visar en minskning på 47,7%. Detta beror främst på minskade finansiella kostnader per januari.

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 i Förvaltningens samverkansgrupp (FSG) 21 februari 2023.

Bilagor

Nyckeltalsredovisning.

Socialförvaltning Nordost

Fredrik Johansson
Förvaltningsdirektör

Niklas Lindebäck
Tillförordnad Avdelningschef Ekonomi