

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-02-06

Diarienummer N160-0284/24

Handläggare: Niklas Johansson

Niklas.johansson@aldrevardomsorg.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport och prognos per februari 2024

Förslag till beslut

Äldre samt vård- och omsorgsnämnden:

1. godkänner budgetuppföljning per februari 2024, med ett positivt resultat för perioden på + 19 miljoner kronor, jämfört med budgeterat noll resultat.
2. antecknar att prognosen för helåret är 0 kronor.
3. förklarar beslutet omedelbart justerat.

Sammanfattning

Nämndens utfall mot periodiserad budget avviker till och med februari med +19 miljoner kronor. Det innebär att budget för 2024 samt höstens arbete med åtgärder för budget i balans har gett rätt ekonomiska förutsättningar.

Kostnaden per beviljad hemtjänststimme är högre än budgeterat och innebär fortsatt ett strukturellt underskott för hemtjänsten i egen regi, men kostnaderna varierar i olika verksamhetsområden. Ett fortsatt arbete är nödvändigt med fokus på anpassning av kostnaderna och ett pågående arbete görs för att se över och minska den arbetade tiden för administrativa arbetsuppgifter.

Behovet för vård- och omsorgsboende är i nuläget lägre än föregående år vid samma tidpunkt och förvaltningen har lägre kostnader än budget för köpta platser på ramavtal vård- och omsorgsboende.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ekonomisk rapportering görs under ärendets beskrivning.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Samverkan

Information ges i förvaltningsövergripande samverkansgrupp den 20 mars 2024.

Bilagor

1. Extra månadsuppföljning februari 2024

Ärendet

Äldre samt vård- och omsorgsförvaltningen har upprättat en ekonomisk lägesrapport per februari 2024.

Beskrivning av ärendet

Det som anges i detta ärende avser nämndens rapportering till kommunstyrelsen och nämndens ansvar för att bedriva arbetet med uppföljning så att ansvaret för den egna verksamheten säkerställs. Rapportering från nämnden till kommunstyrelsen sker enligt struktur- och tidplan för budget- och uppföljningsprocessen 2024.

Uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige görs vid fasta rapporteringstillfällen. Delårsrapporterna föreslås under 2024 fokusera på viktig styrinformation så som det ekonomiska läget, personalfrågor, väsentliga avvikelser i grunduppdragen samt frågor av uppsiktskaraktär. Kommunfullmäktiges mål följs upp i delårsrapporten för augusti och i årsredovisningen. I delårsrapport per augusti görs ett komplett delårsbokslut.

Utöver delårsrapporterna görs ekonomisk prognos till kommunstyrelsen per februari, april, maj, september, oktober och november under 2024.

Förutom delarna som nämns ovan, som är riktade till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige, innehåller delårsrapporter, årsrapport samt styrinformation till nämnden information och förutsättningar för att ta beslut utifrån verksamhetsansvar och reglemente. Styrinformationen kommer bestå av uppföljning av det systematiska kvalitetsarbetet och kvalitet i verksamheterna, patientsäkerhetsberättelse och fördjupning inom områden som nämnden och förvaltningen bedömer vara lämpliga utifrån nämndens verksamhetsansvar.

Uppföljning under 2024

Ekonomisk uppföljning	Sammanträde
Ekonomisk lägesrapport per februari	2024-03-26
Delårsrapport per mars	2024-04-23
Ekonomisk lägesrapport per april	2024-05-28
Ekonomisk lägesrapport per maj	2024-06-18
Muntlig ekonomisk lägesrapport per juni	2024-08-27
Delårsrapport per augusti	2024-09-24
Ekonomisk lägesrapport per september	2024-10-22
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2024-11-26
Ekonomisk lägesrapport per november	2024-12-10
Årsrapport	Beslutas senare inför 2025

Förvaltningens bedömning

Resultatet för förvaltningen är positivt per februari. Förvaltningen följer den ekonomiska utvecklingen nogsamt och fortsätter arbetet med att säkerställa en följsamhet i enlighet med beslutade åtgärder för året. Prognosen för helåret är 0 kronor.

Äldre samt vård- och omsorgsförvaltningen

Emma Höjgaard
Avdelningschef ekonomi

Babbs Edberg
Förvaltningsdirektör