



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-04-15

Diarienummer N050-0009/24

Handläggare: Amanda Larsson

Telefon: 031-366 37 03

E-post: amanda.larsson@ink.goteborg.se

Delårsrapport mars 2024

Förslag till beslut

1. Inköps- och upphandlingsnämnden godkänner Delårsrapport mars 2024 och överlämnar densamma till kommunstyrelsen.
2. Ärendet förklaras omedelbart justerat.

Sammanfattning

Delårsrapport per mars 2024 är årets första uppföljningsrapport. I rapporten redovisas väsentlig styrinformation till kommunledningen, övrig uppföljning till kommunledningen i form eventuella avvikelser, utveckling inom personalområdet och ekonomisk uppföljning samt styrinformation till nämnden.

Verksamhet som bedrivits har skett i enlighet med fastställt omhändertagande för mål och uppdrag från kommunfullmäktige, såväl som i enlighet med grunduppdraget.

Förvaltningens resultat fram till mars, fransett de digitala tjänsterna, visar ett sammantaget underskott på ca 2 mkr. Utfallet per mars visar på ett underskott, medan prognos på helår bedöms ge ett resultat på budget i balans. Förvaltningens bedömning är att det negativa utfallet för perioden kommer att täckas upp av minskade kostnader under de tre kommande kvartalen, både kopplat till minskade kostnader för konsultköp och minskade personalkostnader. En risk för tydligt höjda kostnader kan dock uppstå kring juridiskt stöd i en pågående skadestandsprocess. Nämnden bevakar denna risk och försöker minimera eventuell kostnad samtidigt som stadens rättigheter försvaras fullt ut. Det kan konstateras att om risken faller ut och kostnaden uppstår kommer detta sannolikt att leda till ett negativt resultat för året.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

De tre dimensionerna lyfts i delårsrapporten under kapitlet om väsentlig styrinformation till kommunstyrelsen och dess avsnitt om verksamhetens utveckling.

Inom den sociala dimensionen lyfts arbetet med social hänsyn i upphandling, där målet är att 100 personer kommer i anställning. Under kvartal 1 har 36 personer fått en anställning samt 11 personer erhållit praktikplats genom detta arbete. Social hänsyn i upphandling sker i nära samverkan med nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning.

Vad gäller den ekologiska dimensionen kan särskilt nämnas arbetet med minskning av klimatpåverkan i transporter där andel fossilfria fordon (lätta) i avtal som klassats som transporttjänst eller transportintensiva i förvaltningens upphandlingar har ökat från 36 till 48%. En tydlig orsak till den positiva utvecklingen är uppföljningen av avtal på måleri, där avvikelser åtgärdats.

Vad gäller den ekonomiska dimensionen påverkar hela nämndens ansvarsområde utfallet av denna dimension. Särskilt kan nämnas arbetet för att förhindra välfärdsbrottslighet genom arbetsplatskontroller. Förvaltningen fortsätter att utveckla detta område parallellt med att kontroller görs.

Samverkan

Information har skett till de fackliga organisationerna vid FSG den 22 april 2024.

Bilagor

1. Delårsrapport mars 2024

Ärendet

Delårsrapport per mars omfattar uppföljning av årets första kvartal. I rapporten redovisas väsentlig styrinformation och uppföljning till kommunledningen, samt väsentlig styrinformation till nämnden. Nämnden ska enligt stadens riktlinjer fastställa delårsrapport per siste mars.

Beskrivning av ärendet

Enligt stadens Riktlinjer för styrning, uppföljning och kontroll ansvarar nämnden för uppföljningen av dels den egna verksamheten, dels kommunfullmäktiges inriktningar, mål och uppdrag. Rapporteringen till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige ska ske utifrån ett väsentlighetsperspektiv. Delårsrapport per mars följer stadens riktlinjer, samt de anvisningar som Stadsledningskontoret tillhandahåller och har utformats utifrån en bedömning av vad som är väsentlig styrinformation.

Inför 2024 gav kommunfullmäktige ett uppdrag till kommunstyrelsen att ta fram förslag på ny uppföljningsrapportering i staden. Marsrapporten 2024 är den första i enlighet med den föreslagna och fastställda styrmodellen för planering och uppföljning. Rapporteringen kommuniceras till nämnd och kommunstyrelsen för att säkerställa nämndens förutsättningar för styrning och kommunstyrelsens möjlighet att uppfylla sin uppsiktsplikt.

I upprättad delårsrapport per siste mars 2024 står att läsa att de från kommunfullmäktige givna mål och riktade uppdrag som nämnden ska verkställa har påbörjats. Verksamhet som bedrivits har skett i enlighet med fastställt omhändertagande för dessa, såväl som i linje med grunduppdraget.

Förvaltningens resultat fram till mars, fränsett de digitala tjänsterna, visar ett sammantaget underskott på ca 2 mkr. Utfallet per mars visar på ett underskott, medan prognos på helår bedöms ge ett resultat på budget i balans. Förvaltningens bedömning är att det negativa utfallet för perioden kommer att täckas upp av minskade kostnader under de tre kommande kvartalen, både kopplat till minskade kostnader för konsultköp och minskade personalkostnader. En risk för tydligt höjda kostnader kan dock uppstå kring juridiskt stöd i en pågående skadeståndsprocess. Nämnden bevakar denna risk och försöker minimera eventuell kostnad samtidigt som stadens rättigheter försvaras fullt ut. Det kan konstateras att om risken faller ut och kostnaden uppstår kommer detta sannolikt att leda till ett negativt resultat för året.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen föreslår att nämnden godkänner Delårsrapport mars 2024 och överlämnar densamma till Kommunstyrelsen.

Amanda Larsson
Förvaltningscontroller

Henrik Karlsson
Förvaltningsdirektör