

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-03-13

Diarienummer N161-2099/24

Handläggare

Kamila Norlander

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

E-post: kamila.norlander@funktionsstod.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport per februari 2025

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd godkänner ekonomisk lägesrapport per februari 2025.

Sammanfattning

Resultatet till och med februari visar en positiv avvikelse mot budget på 23,1 mnkr. 6,7 mnkr avser förvaltningsgemensamt buffert och 15,5 mnkr expansionsmedel som ännu inte fördelats. Nämnden fastställer en positiv prognos för helåret på 40 mnkr, som motsvarar den förvaltningsgemensamma bufferten.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Den ekonomiska rapporten beskriver ekonomiskt resultat och prognos för nämnden till och med redovisad månad samt bakomliggande orsaker. Mer utförlig information om verksamhetsutveckling i relation till både brukare och medarbetare redovisas i samband med uppföljningsrapporterna per mars och augusti samt i årsrapporten.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

Förvaltningens ekonomiska rapporter syftar till att skapa förutsättningar för ekonomisk stabilitet och hållbarhet över tid, vilket ger förutsättningar för att kunna arbeta med givna mål och uppdrag.

Samverkan

Information om ärendet lämnas på förvaltningsgemensam samverkansgrupp (FSG) den 19 mars 2025.

Bilagor

Inga bilagor har bifogats tjänsteutlåtandet.

Ärendet

Förvaltningen har upprättat en ekonomisk rapport utifrån februari månads redovisning.

Beskrivning av ärendet

1.1 Uppföljning av driftsbudget

Resultatredovisning i sammandrag

mnkr	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	(Fg prognos)	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	81,3	87,1	-5,9	83,2	525,9	-	526,5	537,0
Kostnader	-1 014,3	-1 042,4	28,1	-990,6	-6 241,9	-	-6 282,5	-6 000,8
Kommunbidrag	958,2	958,2	0,0	923,2	5 749,1	-	5 749,1	5 564,6
Kommuninterna bidrag	1,9	1,1	0,8	1,2	6,9	-	6,9	9,2
Resultat	27,1	4,0	23,1	17,0	40,0	-	0,0	110,0

1.2 Utfall till och med perioden

Avdelning	Resultat i mnkr
Avdelning myndighet	-7,4
Utföraravdelning CE/HI	6,2
Utföraravdelning NO/SY	6,2
Förvaltningsgemensamt & stödfunktioner	18,0
Totalt för FFS	23,1

Resultat till och med februari visar en positiv avvikelse mot budget på 23,1 mnkr. 6,7 mnkr avser förvaltningsgemensamt buffert och 15,5 mnkr expansionsmedel som ännu inte fördelats.

Avdelning myndighet redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 7,4 mnkr. Underskottet beror på högre kostnader för köpta platser inom korttidsboende samt fler verkställda beslut inom daglig verksamhet än budgeterat. Kostnader för gränssnittsärenden, det vill säga ärenden som inte med självklarhet hör hemma i en specifik förvaltning, följer budgeten för perioden. Utifrån målgruppsdefinitionen i reglemente har ärenden flyttats från socialnämnderna till förvaltningen för funktionsstöd och det arbete fortsätter under 2025. Vidare har de berörda förvaltningarna tillsammans tagit fram ett förslag på fördelning av de 10 mnkr som avsattes kommuncentralt i samband med KF:s budgetbeslut för 2025 från de fyra SF och FFS utifrån gränssnittsarbetet. Förslaget innebär att förvaltningar kommer att äska medel genom likalydande skrivelser i delårsrapporten per mars.

Utföraravdelning Centrum/Hisingen redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden om 6,2 mnkr. Bostäder med särskild service för vuxna, enheter inom daglig verksamhet enligt LOV samt boendestödsenheter uppvisar ett överskott. Även verksamhetsområde Barn och unga, där bland annat avlösarservice, korttidshem och barnboenden ingår, har budget i balans. Nämnden har i budgeten 2025 ökat resurstilldelning till bostad med

särskild service för barn och unga. Det har skapat förutsättningar för att arbeta med kvalitet, kompetensutveckling och arbetsmiljö. Förvaltningen har även ökat antal enhetschefer inom verksamhetsområdet för att möjliggöra ett mer nära ledarskap.

Utföraravdelning Nordost/Sydväst redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden om 6,2 mnkr. Bostäder med särskild service för vuxna, enheter inom daglig verksamhet enligt LOV samt boendestödsenheter uppvisar ett överskott. Däremot redovisar verksamhetsområde Personligt stöd, med utförarenheter inom personlig assistans, ledsagning och kontaktpersoner, ett underskott för perioden. Personlig assistans har fortsatta utmaningar med att anpassa personalkostnader till förändrade volymer samtidigt som uppräkningsnivån av den statliga ersättningsnivån inte motsvarar den kommunala utförarens kostnadsutveckling.

Förvaltningsgemensamt och stödfunktioner redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på 13,3 mnkr. Avvikelsen beror främst på förvaltningens buffert och expensionsmedel som ännu inte fördelats.

1.3 Prognos

Nämnden fastställer en positiv prognos för helåret på 40 mnkr, som motsvarar det förvaltningsgemensamma buffert. Syftet med en central buffert är att ge nämnden möjlighet att möta upp ekonomiska utmaningar och risker som kan uppstå under året och vars omfattning inte är känd vid framtagandet av budgethandlingen. Dock har alla avdelningar uppdrag att ha kontroll över kostnadsutvecklingen och därmed budget i balans vilket bör innebära att bufferten inte kommer att nyttjas under året.

1.4 Uppföljning av kommuncentrala poster

Kommuncentral post (belopp i tkr)	Utfall perioden	Budget helår	Prognos helår
Investeringsrelaterade driftskostnader	1 370	7 100	11 600

En särskild avsättning har gjorts i Göteborgs Stads budget för att delfinansiera evakuerings- och omställningskostnader i samband med ny- och ombyggnationer av lokaler. Från och med 2025 hanterar Stadsfastighetsnämnden denna avsättning för att göra avrop för dessa kostnader.

Enligt Stadsfastigheters senaste helårsprognos blir ersättningsnivån i staden för 2025 ca 75 procent, då totala kostnader prognosticeras till totalt 160 mnkr jämfört med de avsatta 120 mnkr. Detta har nämnden för funktionsstöd tagit höjd för i budgeten för 2025.

Nämndens totala kostnader uppgår till cirka 1 370 tkr till och med januari. Förvaltningen baserar sina beräkningar på stadsfastighetsnämndens prognos. Inget prognosunderlag finns ännu för februari månad.

Förvaltningen har för avsikt att söka ytterligare medel för evakueringskostnader i samband med att verksamheter flyttat från Dalheimers hus till Kustgatan. Detta kommer att ske i samband med de ekonomiska lägesrapporterna under året.

Camilla Blomqvist

Kamila Norlander

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi