



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-06-05

Diarienummer N165-0004/25

Handläggare

Joakim Kimmehed

Telefon: 031-365 630 37

E-post: joakim.kimmehed@socialsydvast.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport per maj 2025

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

1. Socialnämnd Sydväst godkänner den ekonomiska lägesrapporten per maj 2025.
2. Socialnämnd Sydväst beslutar, med anledning av nämndens prognostiserade underskott för året, att godkänna förvaltningens förslag på åtgärdsplan.

Sammanfattning

Förvaltningen har, utifrån nämndens Tid- och arbetsplan för planering och uppföljning 2025, tagit fram en ekonomisk lägesrapport per maj 2025. I ärendet redovisas ekonomiskt utfall och helårsprognos för nämnden som helhet samt per avdelning.

Socialnämnd Sydväst redovisar ett negativ resultatavvikelse i utfall jämfört med budget på -0,8 mnkr och för helåret är prognosen -10,0 mnkr.

De ekonomiska riskerna bedöms vara stora, både i form av oförutsedda negativa avvikelser och volymökningar samt att pågående anpassningsåtgärder inte ger förväntad effekt. Förvaltningen arbetar aktivt för att nå budget i balans för samtliga avdelningar och följer utvecklingen nära med månadsvisa uppföljningar.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ekonomisk rapportering görs i ärendets beskrivning.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån den ekologiska dimensionen.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån den sociala dimensionen eller barnrättsperspektivet

Samverkan

Information lämnas på FSG 2025-06-18.

Ärendet

Kommunstyrelsen har för 2025 beslutat om tidplan för uppföljning av nämndernas driftsbudgetar. Rapporteringen sker från förvaltningarna till stadsledningskontoret månadsvis, med undantag för per januari, juni och juli. Nämnden kommer utifrån det informeras enligt den beslutade tidplanen för uppföljning nedan.

Uppföljning	Sammanträde	Till Kommunstyrelsen
Ekonomisk lägesrapport per februari	2025-03-26	Ja
Delårsrapport per mars	2025-04-23	Ja
Ekonomisk lägesrapport per april	2025-05-21	Nej
Ekonomisk lägesrapport per maj	2025-06-25	Ja
Delårsrapport per augusti	2025-09-24	Ja
Ekonomisk lägesrapport per september	2025-10-22	Nej
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2025-11-19	Ja
Ekonomisk lägesrapport per november	2024-12-17	Nej
Uppföljning av samlad riskbild och intern kontrollplan	I samband med årsrapport 2025	Nej
Årsrapport 2025	Beslutas senare	Ja

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska lägesrapporten är baserad på redovisning för perioden 2025-01-01 - 2025-05-31.

Ekonomisk sammanställning för perioden och helår

Resultat tom maj	Perioden							
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	212	219	-7	229	504	504	516	548
Kostnader	-598	-604	-6	-590	-1 406	-1 406	-1 407	-1 399
Kommunbidrag	361	361	-	350	866	866	866	841
Kommuninterna bidrag	3	4	-0	2	10	10	9	32
Resultat	-22	-21	-1	-10	-26	-26	-16	22

Resultat enligt organisationsstrukturen

Resultat per avdelning/ram (mnkr)	Resultat tom apr*	Resultat tom maj*	Helårsprognos mar 2025**	Helårsprognos maj 2025**	Budgetram 2025
Barn och Unga	-10,8	-11,7	-20,0	-24,0	296,0
<i>v BoU Myndighet</i>	-8,5	-9,1	-20,0	-21,0	239,2
<i>v BoU Resurs</i>	-2,4	-2,6	0,0	-3,0	56,8
Vuxen och försörjningsstöd	4,4	1,0	-1,5	-1,5	367,2
<i>v Ekonomiskt bistånd</i>	-2,2	-2,1	-6,0	-5,0	131,7
Stadsområde, välfärd och fritid	0,9	0,3	0,0	0,0	64,6
Nämnd och förvaltningsövergr.	5,2	6,6	10,5	10,5	74,8
Stadsområde Sydväst totalt	-0,3	-3,8	-11,0	-15,0	802,6
Spink	0,3	0,4	0,0	0,0	0,0
Boende och hemlöshet	5,2	5,1	1,0	5,0	66,4
<i>v Gemensamt BoH</i>	-1,1	-1,1	0,0	5,0	0,0
<i>v Boende för kvinnor och unga vuxna, öppna verksamheter och kvalitet</i>	2,2	2,2	0,0	0,0	24,8
<i>v Kollektivt boende, Bostad först och uppsökande verksamheter</i>	2,0	2,2	0,0	0,0	37,8
<i>v Lägenhetsboende och Särskilt boende</i>	2,1	1,8	0,0	0,0	3,8
Anvisningsboende Ukraina	-2,8	-2,5	0,0	0,0	0,0
Stadenövergripande uppdrag	2,7	3,0	1,0	5,0	66,4
Socialnämnd Sydväst totalt	2,3	-0,8	-10,0	-10,0	869,0

* Ackumulerad avvikelse för perioden mellan utfall och budget

** Ackumulerad avvikelse för perioden mellan prognos och budget

Utfall för perioden

Till och med maj är nämndens resultat ett underskott på -0,8 mnkr jämfört med budget.

Utfallet påverkas positivt med 6,6 mkr av nämndreserv och vakanser i stödfunktioner.

Det samlade utfallet för avdelningarna är alltså en obalans på -7,6 mnkr till och med maj.

De negativa avvikelserna i utfallet är:

- Barn och Unga Myndighet (-9,1 mnkr). Kostnaderna för köpt vård är högre än budgeterat och kommer medföra ett större underskott på helåret. Avdelningen arbetar med en handlingsplan för att reducera underskottet.
- Barn och Resurs (-2,6 mnkr). Kostnaderna för köpt öppenvård är högre än budgeterat och riskerar att medföra ett större underskott på helåret. Avdelningen arbetar med åtgärder för att å budget i balans på helåret.
- Vuxen och försörjningsstöd (1,0 mnkr). Avdelningen har ett överskott för perioden men försörjningsstödet har ett underskott (-1,2 mnkr) för perioden och

som riskerar att medföra ett underskott för avdelningen på helåret, prognosen för helåret är -5,0 mnkr.

- Anvisningsboende Ukraina (-2,5 mnkr). Beslut om möjlighet att nyttja Eget kapital om 16 mnkr finns för verksamheten och prognosen indikerar att detta kommer täcka nämndens kostnader.

Helårsprognos

Nämndens prognos är ett sammantaget underskott på -10 mnkr.

Den negativa avvikelsen i prognos beror framför allt på att Barn och unga Myndighet prognostiserar underskott (-20 mnkr) och sammantaget för stadsområde Sydväst är prognosen ett underskott mot budget på -15 mnkr.

Kostnaderna för köpt vård och ekonomiskt bistånd är fortsatt högre än budgeterat och kommer medföra ett större underskott på helåret. Inom avdelning Barn och Unga pågår det arbete med handlingsplaner för att dämpa och komma till rätta med kostnadsutvecklingen, men inflödet av nya komplexa ärenden behöver minska under året för att nämnden ska nå budget i balans. För försörjningsstödet är bedömningen att utbetalningarna kommer fortsätta öka under året med anledning av en fortsatt försämrad arbetsmarknad.

Det ekonomiska läget för nämnden är fortsatt ansträngt. För att nämnden ska nå budget i balans behöver beslutade åtgärdsplaner få effekt, nya åtgärder vidtas och inflödet av nya komplexa ärenden inom Barn och Unga minska.

Förvaltningens förslag till åtgärder

Förvaltningen prognostiserar ett underskott i förhållande till nämndens budget (-10mnkr) och föreslår med anledning av detta åtgärder för att nå balans med nämndens ekonomiska mål innan årets utgång. Nämnden ska enligt kommunfullmäktiges regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning besluta om åtgärder utifrån det ekonomiska läget inom 30 dagar.

Nämnden beslutade i delårsrapport mars om åtgärder om 10 mnkr:

Åtgärd/kommentar	Avdelning	Helårseffekt (tkr)	Planerad effekt innevarande år	
			tkr	Årsarbetare
Effektivare placeringsprocess	Barn och Unga Myndighet	5 000	5 000	0
Återhållsamhet fastighetsåtgärder och inköp	Förvaltningsövergripande	5 000	5 000	0
		10 000	10 000	0

Den ekonomiska situationen har sedan mars försämrats och förvaltningen ser därför att åtgärder om ytterligare 5 mnkr krävs för att nå budget i balans på helåret. Avdelningarna med prognostiserade underskott (Barn och Unga Myndighet, Barn och Unga resurs och Vuxen och Försörjningsstöd) har samtliga föreslagit åtgärdsplaner för att reducera underskottet. Förvaltningen har också föreslagit åtgärder på förvaltningsövergripande nivå och ianspråktagit hela nämndreserven för att nå budget i balans på helåret. Ingen av

åtgärderna bedöms ha påverkan på årsarbetare eller direkt påverkan på verksamheten utan ligger i linje med pågående arbete.

Åtgärd/kommentar	Avdelning	Helårseffekt (tkr)	Planerad effekt innevarande år	
			tkr	Årsarbetare
Vakanser chefer och administrativ personal	Förvaltningsövergripande och Stadsområde, välfärd och fritid	1 500	1 500	0
Extern finansiering	BoU resurs	500	500	0
Samfinansiering samverkande koordinatör	BoU resurs	1 500	1 500	0
Utökade stickprov FUT (Felaktiga utbetalningar försörjningsstöd)	Vuxen och Försörjningsstöd	500	500	0
Öka antal insatser Bostad först	Vuxen och Försörjningsstöd	500	500	0
Prioritera samarbete och samsyn för självförsörjning och eget boende vid längre boendeplaceringar och behov av försörjningsstöd	Vuxen och Försörjningsstöd	500	500	0
		5 000	5 000	0

Beskrivning och konsekvenser för verksamheten utifrån föreslagna åtgärder

Vakans chefer och administrativ personal

Med anledning av rekrytering av enhetschefer och annan administrativ personal uppstår naturliga vakanser som beräknas ge effekt om 1,5 mnkr under året.

Extern finansiering Barn och Unga resurs

Avdelningen har ansökt extern finansiering som inte inarbetats i budget eller prognos. Åtgärden bedöms ha en effekt på 0,5 mnkr på helåret.

Samfinansiering samverkande koordinatör Barn och Unga resurs

Samfinansiering av 1,5 samverkandekoordinator med förvaltningen för Funktionsstöd. Åtgärden bedöms ha en effekt på 1,5 mnkr på helåret.

Stickprov FUT

Utöka stickprov avseende felaktiga utbetalningar av försörjningsstöd, deklarationer. Åtgärden bedöms ha en effekt på 0,5 mnkr på helåret.

Öka antal insatser Bostad först

Utöka antalet insatser i Bostad först. Åtgärden bedöms ha en effekt på 0,5 mnkr på helåret.

Förstärkt arbete med insatser med längre boendeplaceringar och försörjningsstöd

Vid längre boendeplaceringar med behov av försörjningsstöd, arbeta för att handledarna prioriterar samarbete och samsyn för självförsörjning och eget boende. Åtgärden bedöms ha en effekt på 0,5 mnkr på helåret.

Förvaltningen föreslår att nämnden beslutar om åtgärder enligt förslaget.

Förvaltningens bedömning

I nämndens prognos har hela nämndreserven ianspråktagits och de ekonomiska riskerna bedöms vara stora, både i form av oförutsedda negativa avvikelser och volymökningar samt att pågående anpassningsåtgärder inte ger förväntad effekt. Förvaltningen arbetar aktivt för att nå budget i balans för samtliga avdelningar.

Beslutet ska skickas till:

Ekonomiskt utfall och prognos förmedlas till kommunstyrelsen via stadens ekonomi- och uppföljningssystem.

Joakim Kimmehed

Annika Ljungh

Avdelningschef Ekonomi

Förvaltningsdirektör