



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-06-13

Diarienummer N161-2483/22

Handläggare

Kamila Norlander

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

E-post: fornamn.efternamn@funktionsstod.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport maj 2023

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd godkänner förvaltningens ekonomiska rapport per maj 2023.

Sammanfattning

Resultatet till och med maj visar ett underskott om 70,3 miljoner kronor (mnkr).

Nämnden redovisar en negativ prognos för helåret på 20 mnkr. Förvaltningen tar fram åtgärdsförslag för beslut på ett extra nämndsammanträde i juli.

I samband med budget 2023 skulle förvaltningen göra anpassningar för att skapa utrymme för prioriterade områden som kompetensförsörjning och likvärdig och effektiv välfärd men också att möta de utmaningar förvaltningen står inför. Delar av dessa anpassningar har inte genomförts fullt ut och detta arbete har i och med nämndens utfall intensifieras. Anpassningarna handlar om att hamna rätt i nivå för att anpassa personalkostnader till förändrade volymer och brukares behov.

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 13 juni 2023.

Bilagor

Inga bilagor har bifogats tjänsteutlåtandet.

Ärendet

Förvaltningen har upprättat en ekonomisk rapport utifrån maj månads redovisning.

Utfall till och med perioden

Resultatet till och med maj för förvaltningen som helhet visar en negativ avvikelse mot budget på 70,3 miljoner kronor (mnkr) vilket motsvarar 1,4 procent av kommunbidraget.

Avdelning myndighet och socialpsykiatri redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 35,9 mnkr. Underskottet beror bland annat på ökade kostnader för köpta platser inom korttidsboende och bostad med särskild service. Vidare uppvisar boendestödet högre personalkostnader än budgeterat.

Avdelning bostad med särskild service redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden om 18,3 mnkr. Verksamheten arbetar med att anpassa personalkostnader till förändrade volymer och brukares behov vilket kommer att ge effekter senare under året. Sjuklöne- och övertidskostnader ligger på en lägre nivå till om med maj 2023 jämfört med samma period föregående år.

Avdelning daglig verksamhet och stöd redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 28,1 mnkr. Majoriteten av underskottet härrör till personlig assistans och beror på högre kostnader än ersättningsnivån. Även avlösarservice, korttidshem och barnboende har högre kostnader än budgeterat.

Avdelning kvalitet och utveckling redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 9,1 mnkr. Främsta förklaring är ökade kostnader för kommungemensamma IT- tjänster.

Förvaltningsgemensamt och stödfunktioner redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på 21,1 mnkr. Avvikelsen beror främst på förvaltningens buffert som genererar ett överskott på 16,7 mnkr till och med maj.

Prognos

Nämnden redovisar en negativ prognos för helåret på 20 mnkr, vilket är försämring sedan föregående rapport i april. Utfallet avser utmaningar med att anpassa personalkostnader till förändrade volymer och brukarnas behov. Detta är ett uppdrag som förvaltningens chefer arbetat kontinuerligt med, men som ännu inte gett förväntad effekt under året. Delar av dessa anpassningar har inte genomförts fullt ut och detta arbete har i och med nämndens utfall intensifieras. Förvaltningen har stort fokus på området.

Enligt Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning ska förvaltningsdirektören senast 20 kalenderdagar efter det att den negativa prognosen konstaterats presentera förslag till åtgärder för nämnden. Nämnd har, efter det att en uppföljningsrapport med negativa avvikelser framlagts för nämnden, 30 kalenderdagar på sig att fatta nödvändiga beslut om åtgärder. Förvaltningens åtgärdsförslag kommer därför att tas fram för beslut på ett extra nämndsammanträde i juli.

Camilla Blomqvist

Kamila Norlander

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi