



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-05-11

Diarienummer N161-2483/22

Handläggare

Kamila Norlander

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

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

Ekonomisk lägesrapport per april 2023

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd godkänner förvaltningens ekonomiska rapport per april 2023.

Sammanfattning

Resultatet till och med april visar ett underskott om 43,0 miljoner kronor (mnkr). Förvaltningen redovisar en nollprognos för helår 2023.

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 17 maj 2023.

Bilagor

Inga bilagor har bifogats tjänsteutlåtandet.

Ärendet

Förvaltningen har upprättat en ekonomisk rapport utifrån april månads redovisning.

Utfall och prognos

Resultatet till och med april för förvaltningen som helhet visar en negativ avvikelse mot budget på 43,0 miljoner kronor (mnkr) vilket motsvarar 0,8 procent av kommunbidraget.

Avdelning myndighet och socialpsykiatri redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 27,0 mnkr. Underskottet beror bland annat på ökade kostnader för köpta platser inom korttidsboende och bostad med särskild service. Avvikelsen dämpas av högre än budgeterat ersättning från migrationsverket.

Avdelning bostad med särskild service redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden om 12,5 mnkr. Verksamheten arbetar med att anpassa bemanning på utvalda BmSS för att närma sig behovsbedömningsmätningen vilket kommer att ge effekter senare under året. Sjuklöne- och övertidskostnader ligger på en lägre nivå till och med april 2023 jämfört med samma period föregående år.

Avdelning daglig verksamhet och stöd redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 19,7 mnkr. Underskottet finns främst inom verksamhetsområde personlig assistans, korttidshem och barnboende till följd av högre kostnader än ersättningsnivån. Även lägre intäkter för utförarenheter inom daglig verksamhet med anledning av att fler brukare jämfört med föregående år väljer externa leverantörer, att regeln under pandemin att behålla ersättning vid deltagares frånvaro samt att statlig ersättning för sjuklöner upphört, bidrar till det negativa resultatet för perioden då verksamhetens kostnader inte anpassats till ändrade förutsättningar.

Avdelning kvalitet och utveckling redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 0,9. Främsta förklaring är ökade kostnader för kommungemensamma IT- tjänster. Medel avsatta för expansion inom bostad med särskild service som ännu inte har fördelats samt lägre än budgeterat personalkostnader påverkar resultatet positivt.

Förvaltningsgemensamt och stödfunktioner redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på 17,2 mnkr. Avvikelsen beror främst på förvaltningens buffert som inte har tagits i anspråk och därför genererar ett överskott på 13,3 mnkr till och med april. Den av kommunfullmäktige beslutade kompletteringsbudgeten påverkar resultatet för perioden positivt med 2,7 mnkr.

Nämnden redovisar en nollprognos för helåret, vilket är oförändrat sen föregående rapport i mars.

Camilla Blomqvist

Kamila Norlander

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi