

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-05-10

Diarienummer N165-0004/23

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

E-post: johan.svensson@socialsydvast.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport per april 2023

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

Nämnden godkänner den ekonomiska lägesrapporten per april 2023.

Sammanfattning

Socialnämnd Sydväst redovisar en negativ resultatavvikelse i utfall jämfört med budget på -13,8 mnkr. Störst avvikelse för perioden återfinns inom avdelningarna Barn och unga (-12,6 mnkr) samt Boende och hemlöshet (-15,1 mnkr). Enligt förvaltningens uppföljningsplan genomförs nästa prognosgenomgång med samtliga chefer under maj/juni och redovisas därefter till nämnden i ekonomisk lägesrapport per maj. Avdelningarnas prognoser är därför oförändrade bortsett att beslutad åtgärdsplan för Boende och hemlöshet har beaktats och helårsprognosen för nämnden är därmed justerad till en nollprognos.

Nämndens ekonomiska läge är fortsatt ansträngt med underskott i utfall jämfört med budget och en hög nettokostnadsutveckling jämfört med 2022. De senaste månaderna har visat på vissa positiva tendenser i utfall och nämnden har också tilldelats en tilläggsbudget på 2,4 mnkr. Med anledning av de fortsatt stora underskotten inom Boende och hemlöshet samt Barn och unga ser dock förvaltningen en risk för att utvecklingen inte vänder i tillräcklig omfattning och i tid för att nå en nollprognos för året. För båda dessa avdelningar pågår arbete med att analysera utvecklingen samt planera och genomföra åtgärder för sänkta kostnader och/eller ökade intäkter.

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 2023-05-24.

Ärendet

Kommunstyrelsen har för 2023 beslutat om tidplan för uppföljning av nämndernas driftsbudgetar. Med anledning av att stadens ekonomiska förutsättningar bedöms vara betydligt mer ansträngda än under de senaste åren ska kommunstyrelsen löpande informeras skriftligt om det ekonomiska läget. Rapporteringen sker från förvaltningarna till stadsledningskontoret månadsvis, med undantag för januari, juni och juli. Nämnden kommer utifrån det också informeras enligt den beslutade tidplanen för uppföljning nedan.

Uppföljning	Sammanträde	Till Kommunstyrelsen
Ekonomisk lägesrapport per februari	2023-03-29	Ja
Delårsrapport per mars	2023-04-26	Ja
Ekonomisk lägesrapport per april	2023-05-31	Nej
Ekonomisk lägesrapport per maj	2023-06-21	Nej
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Delårsrapport per augusti	2023-09-27	Ja
Ekonomisk lägesrapport per september	2023-10-25	Nej
Uppföljning av samlad riskbild och internkontroll	2023-11-29	Nej
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2023-11-29	Ja
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Ekonomisk lägesrapport per november	2023-12-20	Nej
Årsrapport	Beslutas senare	Ja

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska lägesrapporten per april är baserad på redovisning för perioden 2023-01-01 - 2023-04-30.

Resultat enligt organisationsstrukturen

Resultat per avdelning/ram (mnkr)	Resultat tom mar*	Resultat tom apr*	Helårs-prognos mar 2023	Justerad prognos april**	Budgetram 2023
Barn och Unga	-10,0	-12,6	-15,0	-15,0	259,6
Vuxen och försörjningsstöd	1,3	2,7	-1,0	-1,0	322,3
Stadsområde, välfärd och fritid	0,7	0,6	0,0	0,0	51,9
Nämnd och förvaltningsövergr.	6,8	7,7	24,0	24,0	78,4
Stadsområde Sydväst totalt	-1,1	-1,6	8,0	8,0	712,1
Spink	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0
Boende och hemlöshet	-11,7	-15,1	-23,0	-8,0	62,9
Anvisningsboende Ukraina	-1,1	2,8	0,0	0,0	0,0
Stadenövergripande uppdrag	-12,6	-12,2	-23,0	-8,0	62,9
Socialnämnd Sydväst totalt	-13,7	-13,8	-15,0	0,0	775,0

* Ackumulerad avvikelse för perioden mellan utfall och budget

*** Enligt förvaltningens uppföljningsplan genomförs nästa prognos i maj/juni och redovisas därefter till nämnden i juni. I den justerade prognosen har hänsyn tagits till nämndens beslut om åtgärdsplan inom avd Boende och hemlöshet.*

Utfall för perioden

Akkumulerat utfall till och med april är ett underskott på -21,8 mnkr, vilket innebär en negativ avvikelse jämfört budget på -13,8 mnkr. Utvecklingen under mars-april månad visar på ett lägre underskott jämfört med januari-februari, men nettokostnadsutvecklingen är sammantaget fortsatt för hög. Det är avdelningarna Boende och hemlöshet samt Barn och unga som är i obalans mot budget.

Störst avvikelse återfinns inom det stadenövergripande uppdraget Boende och hemlöshet med ett underskott på -15,1 mnkr. Beläggningsgraden är lägre än budgeterat, vilket medför en stor avvikelse på intäktssidan som inte möts upp av motsvarande kostnadssänkningar. Störst avvikelser finns på enheterna Victors boende (-3,7 mnkr) och Jacobs gata (-2,5 mnkr) där pågående verksamhetsomställning är kostsam.

För Anvisningsboende Ukraina pågår en översyn av utbetalda och förväntade intäkter, vilket tillfälligt förbättrat utfallet i april och det ackumulerade resultatet är 2,8 mnkr.

För stadsområdet Sydväst är underskottet -1,6 mnkr för perioden. Avdelning Barn och unga redovisar ett underskott på -12,6 mnkr på grund av att kostnader för köpta insatser i form av institutionsvård och familjehem har ökat. Delvis avser detta en ökning av placeringar som skedde hösten 2022, men även nuvarande nivå överstiger budget och avdelningens underskott är -2,6 mnkr senaste månaden. På grund av kompetensförsörjningssvårigheter har avdelningen också höga kostnader för inhyrda konsulter.

Inom Vuxen och försörjningsstöd samt Stadsområde, välfärd och fritid är utfallet i balans.

Helårsprognos

Nämnden beslutade på grund av underskott i utfall och prognos om åtgärdsplan den 26 april. Efter detta har ingen förnyad prognos genomförts, nästa prognosgenomgång med samtliga chefer sker under maj/juni och redovisas i den ekonomiska lägesrapporten per maj.

Avdelningarnas prognoser är därmed oförändrade bortsett att beslutad åtgärdsplan för Boende och hemlöshet har beaktats. Eftersom utfallet än så länge visar på ett underskott varje månad för avdelningen, behöver åtgärderna snarast ge ekonomiska effekter för att nå prognos. När det gäller beläggningsgraden kan en viss positiv utveckling ses i statistiken, men det kommer ta tid innan det ger fullt genomslag i intäkterna.

Inom Barn och unga är helårsprognosen oförändrad på -15 mnkr. Det fortsatt höga kostnadsläget och underskottet på -12,6 mnkr för perioden ökar dock risken för en försämrad prognos per maj. Inom vuxen och försörjningsstöd är utvecklingen positiv i april och sammantaget för stadsområde Sydväst är prognosen i balans genom att ianspråkta nämndens reserv.

För Anvisningsboende Ukraina finns fortsatt en osäkerhet i avvaktan på beslut avseende nämndens hemställan att ta del av kommunstödet på drygt 14 mnkr. Avdelningen har fortsatt en nollprognos tillsvidare.

Sammantaget är nämndens prognos ett nollresultat för helåret. För att nå det krävs ett tydligare trendbrott inom boendeverksamheten samt för avdelning Barn och unga.

Förvaltningens bedömning

Nämndens ekonomiska läge är fortsatt ansträngt med underskott i utfall jämfört med budget och en hög nettokostnadsutveckling jämfört med 2022. De senaste två månaderna har visat på vissa positiva tendenser i utfall och nämnden har också tilldelats en tilläggsbudget på 2,4 mnkr. Med anledning av de fortsatt stora underskotten inom Boende och hemlöshet samt Barn och unga ser dock förvaltningen en risk för att utvecklingen inte vänder i tillräcklig omfattning och i tid för att nå en nollprognos för året. För båda dessa avdelningar pågår arbete med att analysera utvecklingen samt planera och genomföra åtgärder för sänkta kostnader och/eller ökade intäkter.

Beslutet ska skickas till:

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

Johan Svensson

Avdelningschef Ekonomi

Annika Ljungh

Förvaltningsdirektör