



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-10-09

Diarienummer N165-0004/24

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per september 2024

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

Socialnämnd Sydväst godkänner den ekonomiska lägesrapporten per september 2024.

Socialnämnd Sydväst beslutar att avropa kommuncentrala medel för brotts- och drogförebyggande arbete med 2,5 mnkr.

Socialnämnd Sydväst godkänner socialnämnd Nordosts avrop av resterande medel för brotts- och drogförebyggande arbete med 2,5 mnkr.

Sammanfattning

Förvaltningen har, utifrån nämndens Tid- och arbetsplan för planering och uppföljning 2024, tagit fram en ekonomisk lägesrapport per september 2024. I ärendet redovisas ekonomiskt utfall och en uppdatering av nämndens samlade prognos.

Socialnämnd Sydväst redovisar en positiv resultatavvikelse i utfall jämfört med budget på 11 mnkr och för helåret är prognosen oförändrad på -12 mnkr.

Underskottet i prognos beror på förändrade förutsättningar för avdelning Anvisningsboende, vilket beskrevs i delårsrapport augusti. Nämnden beslutade då också om att hemställa om förtydligande av uppdraget samt utökad finansiering på 15 mnkr, vilket ännu inte omhändertagits i kommunstyrelsen.

Överlag är den ekonomiska utvecklingen stabil och om inget oförutsett inträffar är det troligt att nämndens prognos kan stärkas i samband med nästa ordinarie prognostillfälle per oktober.

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 2024-10-16.

Ärendet

Kommunstyrelsen har för 2024 beslutat om tidplan för uppföljning av nämndernas driftsbudgetar. Med anledning av att stadens ekonomiska förutsättningar bedöms vara ansträngda ska kommunstyrelsen löpande informeras skriftligt om det ekonomiska läget. 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	2024-03-27	Ja
Delårsrapport per mars	2024-04-24	Ja
Ekonomisk lägesrapport per april	2024-05-29	Nej
Ekonomisk lägesrapport per maj	2024-06-26	Nej
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Delårsrapport per augusti	2024-09-25	Ja
Ekonomisk lägesrapport per september	2024-10-23	Nej
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2024-11-27	Ja
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Ekonomisk lägesrapport per november	2024-12-18	Nej
Årsrapport 2024 Uppföljning av samlad riskbild och intern kontrollplan	Beslutas senare	Ja

Nämnden har också att ta ställning till förvaltningens förslag på avrop av kommuncentrala medel för brotts- och drogförebyggande arbete.

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska lägesrapporten är baserad på redovisning för perioden 2024-01-01 - 2024-09-30.

Ekonomisk sammanställning för perioden och helår

Resultat tom september	Perioden				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
(mnkr)								
Intäkter	412	411	1	392	545	555	549	545
Kostnader	-1 035	-1 039	5	-1 000	-1 413	-1 407	-1 394	-1 351
Kommunbidrag	631	631	0	588	841	839	841	787
Kommuninterna bidrag	8	3	5	7	15	13	4	19
Resultat	16	5	11	-13	-12	0	0	0

Resultat enligt organisationsstrukturen

Resultat per avdelning/ram (mnkr)	Resultat tom aug*	Resultat tom sep*	Helårsprognos aug 2024	Budgetram 2024
Barn och Unga	-1,8	-3,6	-10,0	284,9
Vuxen och försörjningsstöd	2,9	4,7	1,0	351,5
Stadsområde, välfärd och fritid	1,4	2,4	1,0	56,7
Nämnd och förvaltningsövergr.	15,6	17,5	21,0	76,0
Stadsområde Sydväst totalt	18,1	21,0	13,0	769,1
Spink	0,3	0,4	0,0	0,0
Boende och hemlöshet	-7,2	-7,8	-10,0	70,2
Anvisningsboende Ukraina	-4,0	-2,9	-15,0	0,0
Stadenövergripande uppdrag	-10,8	-10,3	-25,0	70,2
Socialnämnd Sydväst totalt	7,3	10,7	-12,0	839,3

* Ackumulerad avvikelse för perioden mellan utfall och budget

Utfall för perioden

Ackumulerat utfall till och med september är ett överskott på 16 mnkr, vilket är 11 mnkr bättre än budgeterat för perioden. I utfallet påverkar nämndreserv, vakanser i stödfunktioner samt avsättning för ökade lokalhyreskostnader positivt med 17 mnkr. Även avdelningarna Vuxen och försörjningsstöd (+5 mnkr) samt Stadsområde, välfärd och fritid (+2 mnkr) redovisar överskott.

Inom Boende och hemlöshet är utvecklingen fortsatt svagt positivt där sommarmånaderna och nu också september visat på en ekonomi som är nära i balans på totalen. Främst är det kollektiva boenden som har en ökad beläggning och därmed ger ett överskott som balanserar upp underskott inom lägenheter och särskilt boende. Det ackumulerade resultatet är fortsatt -8 mnkr och inför 2025 krävs fortsatt arbete med beslutade åtgärder för att nå en budget i balans.

Ökade kostnader för köpt vård, ökad personalvolym och fortsatt inhyrd personal medför ett försämrat ekonomiskt utfall för Barn och unga (-4 mnkr). Den negativa trenden kvarstår därmed även om en positiv effekt förväntas av att kunna avsluta inhyrda konsulter under hösten.

Utvecklingen inom Anvisningsboende beskrevs särskilt i delårsrapporten och de osäkerheter som fanns då kvarstår till stor del. Resultatet har tillfälligt stärkts något av statsbidragsintäkter avseende projekt "Hopp och kraft", men bedömningen är fortsatt att intäkterna från Migrationsverket kommer minska kraftigt framöver. På grund av eftersläpningar i rapportering och utbetalningar baseras resultatet till och med september delvis på schablonberäkningar som kommer behöva efterkontrolleras när säkrare uppgifter om folkbokförda individer finns tillgängliga.

Under perioden juni-september har utfallet sammantaget varit positivt, vilket till stor del beror på beslut om tilläggsbudget samt lägre personalkostnader under sommarperioden. Trenden med överskott för stadsområde Sydväst (21 mnkr) och underskott för stadenövergripande uppdrag (-10 mnkr) består.

Helårsprognos

Intäkterna för Anvisningsboende är svårbedömda då det finns osäkerhet i hur många ukrainare som kommer folkbokföra sig och när. Efter folkbokföring avslutar Migrationsverket utbetalning av ersättning till förvaltningen vilket kommer medföra ett underskott. I nuläget kvarstår förvaltningens bedömning att avdelningens underskott kan bli -15 mnkr för 2024. På grund av de förändrade förutsättningarna inväntar förvaltningen beslut i kommunstyrelsen avseende nämndens hemställan i samband med delårsrapport augusti. Parallellt pågår dock arbete med omställning av verksamheten i samverkan med berörda parter i linje med förvaltningens beskrivna åtgärder i delårsrapporten.

Utifrån förvaltningens tidplan för ekonomisk uppföljning har prognosen inte uppdaterats på enhets- och avdelningsnivå och förvaltningens prognos är därmed oförändrad. Baserat på det sammantaget förbättrade utfallet och att inga större ekonomiska risker, bortsett Anvisningsboende, är kända för närvarande är det troligt att prognosen kan stärkas något i samband med nästa ekonomiska lägesrapport per oktober.

Avrop av kommuncentrala medel för brotts- och drogförebyggande arbete

Kommunfullmäktige beslutade i juni om en kompletterande budget där bland annat 5 mnkr avsattes kommuncentralt för brotts- och drogförebyggande arbete. Dessa medel är möjliga för de fyra socialnämnderna att avropa och i dialog förvaltningarna emellan har förslag tagits fram om att dessa delas mellan socialnämnd Nordost respektive Sydväst med 2,5 mnkr vardera.

För socialnämnd Sydväst avropas medel för kostnader avseende insatser för potentiella avhoppare, avhoppare samt deras och brottsoffers anhöriga samt för kostnader för köpt vård för unga i kriminalitet. Medlen kommer därmed fördelas mellan barn och unga respektive vuxen.

Förvaltningens bedömning

Överlag är den ekonomiska utvecklingen stabil och om inget oförutsett inträffar är det troligt att nämndens prognos kan stärkas i samband med nästa ordinarie prognostillfälle per oktober. Förvaltningen inväntar också kommunstyrelsens ställningstagande till nämndens hemställan avseende Anvisningsboende, vilket kommer påverka nämndens ekonomiska situation både för 2024 och 2025.

Förvaltningen bedömer att avropet av kommuncentrala medel för brotts- och drogförebyggande arbete är i linje med tilläggsbudgetens intentioner och står bakom fördelningen av medel mellan socialnämnderna.

Beslutet ska skickas till:

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

Johan Svensson

Avdelningschef Ekonomi

Annika Ljungh

Förvaltningsdirektör