



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-11-12

Diarienummer N161-2483/22

Handläggare

Kamila Norlander

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

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

Ekonomisk lägesrapport per oktober 2023

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd godkänner förvaltningens ekonomiska rapport per oktober 2023.

Sammanfattning

Resultatet till och med oktober visar ett underskott om 129,6 miljoner kronor (mnkr).

Nämnden redovisar en negativ prognos på -108 mnkr för 2023. Cirka 70 mnkr av den negativa prognosen härrör till högre nyttjande av expensionsmedel än planerat samt kostnader kopplade till ärenden som förvaltningen tagit över från socialnämnder med anledning av gränssnittsarbete. Resterande 38 mnkr beror på att åtgärder för budget i balans inte har genomförts i tid eller i den omfattning som uppdraget varit.

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 22 november 2023.

Bilagor

Inga bilagor har bifogats tjänsteutlåtandet.

Ärendet

Förvaltningen har upprättat en ekonomisk rapport utifrån oktobers månads redovisning.

Utfall till och med perioden

Resultat till och med oktober visar en negativ avvikelse mot budget på 129,6 mnkr vilket motsvarar 2,5 procent av kommunbidraget.

Avdelning myndighet och socialpsykiatri redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 103,4 mnkr. Underskottet beror bland annat på ökade kostnader för köpta platser inom korttidsboende enligt socialtjänstlagen, daglig verksamhet enligt LOV och bostad med särskild service.

Avdelning bostad med särskild service redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden om 16,1 mnkr. Beslutade anpassningar och åtgärder har inte genomförts i tid eller i den omfattning som uppdraget varit och personalkostnader har inte minskat tillräckligt för att klara en ekonomi i balans under resterande del av året.

Avdelning daglig verksamhet och stöd redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 41,1 mnkr. Underskottet finns främst inom verksamhetsområde personlig assistans, avlösarservice, korttidshem och barnboende till följd av högre kostnader än ersättningsnivån.

Avdelning kvalitet och utveckling redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 23,7 mnkr. Främsta förklaring är ökade kostnader för kommungemensamma IT- tjänster och högre nyttjande av expensionsmedel än planerat, till följd av fler nya BmSS-platser inom egen regi och inom ramavtal.

Förvaltningsgemensamt och stödfunktioner redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på 54,7 mnkr. Avvikelsen beror främst på förvaltningens buffert som genererar ett överskott på 33,3 mnkr.

Prognos

Nämnden fastställer en negativ prognos på -108 mnkr. Den negativa prognosen beror på högre nyttjande av expensionsmedel än planerat och är ett resultat av nämndens arbete med att verkställa fler beslut inom BmSS samt en förflyttning från direktupphandlade platser till platser inom egen regi eller ramavtal, vilket nämnden arbetat med sedan start.

Vidare har nämnden ökade kostnader kopplade till ärenden som förvaltningen tagit över från socialnämnder med anledning av gränssnittsarbete, ny debiteringsform för hemtjänst samt elva timmars dygnsvila.

Nämnden har även utmaningar med att anpassa personalkostnader till nuvarande volymer och brukarnas behov, något som förvaltningen arbetar med men som inte har genomförts i tid eller i den omfattning som uppdraget varit.

Förvaltningen har därför förändrat, förstärkt och förtätat uppföljningsstrukturen på olika nivåer i organisationen. Det krävs kostnadsänkningar under resterande del av året för att kunna uppnå ekonomi i balans 2024. Förvaltningen kommer i samband med budgetärende återkomma med förslag på åtgärder.

Samtidigt har nämnden fortsatt ej verkställda beslut att hantera, fortsatt kostnadsökning i och med samarbete med andra förvaltningar vad gäller gränssnittsfrågor, oklar hantering

av undantagen för dygnsvila samt oklarheter för stadengemensamma kostnader inom IT och digitalisering.

Camilla Blomqvist

Kamila Norlander

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef Ekonomi