



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-12-09

Diarienummer N165-0004/24

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per november 2024

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

Socialnämnd Sydväst godkänner den ekonomiska lägesrapporten per november 2024.

Sammanfattning

Förvaltningen har, utifrån nämndens Tid- och arbetsplan för planering och uppföljning 2024, tagit fram en ekonomisk lägesrapport per november 2024. I ärendet redovisas ekonomiskt utfall och helårsprognos för respektive avdelning samt för nämnden som helhet.

Socialnämnd Sydväst redovisar en positiv resultatavvikelse i utfall jämfört med budget på 7 mnkr. På grund av beslut i kommunfullmäktige om möjligheten att avropa kommuncentrala medel för underskottet inom Anvinsningsboende höjs prognosen för nämnden till 15 mnkr för helåret.

Totalt sett är den ekonomiska utvecklingen stabil och inga större väsentliga avvikelser har framkommit i avseende nämndens kostnader eller intäkter sedan senaste rapportering. Utfallet fortsätter stärkas för stadsområdet, vilket medför ett relativt stort överskott på 28 mnkr som för nämnden balanserar upp underskotten i utfall för dom stadenövergripande uppdragen Boende och Hemlöshet samt Anvisningsboende.

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

På grund av den korta tidplanen är handlingen inte klar till FSG 2024-12-10.

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

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska lägesrapporten är baserad på redovisning för perioden 2024-01-01 - 2024-11-30.

Ekonomisk sammanställning för perioden och helår

Resultat tom november	Perioden				Helår			
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	502	503	-1	497	540	540	549	545
Kostnader	-1 277	-1 277	0	-1 233	-1 396	-1 396	-1 394	-1 351
Kommunbidrag	771	771	0	722	841	841	841	787
Kommuninterna bidrag	12	4	8	12	30	15	4	19
Resultat	8	1	7	-2	15	0	0	0

Resultat enligt organisationsstrukturen

Resultat per avdelning/ram (mnkr)	Resultat tom okt*	Resultat tom nov*	Helårsprognos okt 2024	Helårsprognos nov 2024	Budgetram 2024
Barn och Unga	-2,1	-3,4	-4,0	-4,0	284,9
Vuxen och försörjningsstöd	6,2	6,3	5,0	5,0	351,5
Stadsområde, välfärd och fritid	3,5	3,7	4,0	4,0	56,7
Nämnd och förvaltningsövergr.	19,4	21,6	20,1	20,0	77,1
Stadsområde Sydväst totalt	27,1	28,2	25,1	25,0	770,2
Spink	0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Boende och hemlöshet	-8,2	-10,7	-10,0	-10,0	70,6
Anvisningsboende Ukraina	-4,3	-10,7	-15,0	0,0	0,0
Stadenövergripande uppdrag	-12,1	-21,4	-25,0	-10,0	70,6
Socialnämnd Sydväst totalt	15,0	6,7	0,1	15,0	840,8

* Ackumulerad avvikelse för perioden mellan utfall och budget

Utfall för perioden

Ackumulerat utfall till och med november är ett överskott på 8 mnkr, vilket är 7 mnkr bättre än budgeterat för perioden. I utfallet påverkar nämndreserven, vakanser i stödfunktioner samt avsättning för ökade lokalhyreskostnader positivt med 22 mnkr. Även avdelningarna Vuxen och försörjningsstöd (6 mnkr) samt Stadsområde, välfärd och fritid (4 mnkr) redovisar överskott.

Inom Boende och hemlöshet är utfallet försämrat under november, vilket beror på att ökade lokalkostnader för Bergsjöhöjd och Kallebäck. Större delen av denna kostnadsökning är bara tillfällig och kommer regleras i december mot fakturerande förvaltning samt att avrop av kommuncentrala medel för evakueringen kommer göras. Utvecklingen i stort för avdelning Boende och hemlöshet är därmed i linje med vad som förväntats.

Kostnader för köpt vård, ökad personalvolym och inhyrd personal medför ett underskott för Barn och unga (-3 mnkr). Utvecklingen visar på ett fortsatt underskott trots att kostnaderna för inhyrd personal nu är lägre från och med november.

Inom Anvisningsboende sjunker nu intäkterna och utfallet är försämrat till -11 mnkr per november. Eftersläpning i inbetalningarna från Migrationsverket gör att utfallet till del baseras på schablonberäkningar för de två senaste månaderna. Antalet som folkbokförts har ökat snabbt senaste tiden och därmed upphör ersättningen från Migrationsverket, vilket medför kraftig intäktstapp. Samtidigt, men med viss fördröjning, ökar nu också antalet inflyttar till egna kontrakt för hushållen vilket sänker kostnaderna. Glappet i tid är dock kostsamt och det återstår även att genomföra anpassningar i egen regi samt avsluta nuvarande avtal, vilket enligt plan ska vara klart under första halvåret 2025.

Förvaltningens bedömning

Utifrån förvaltningens tidplan för ekonomisk uppföljning har prognosen inte uppdaterats på enhets- och avdelningsnivå. Inga särskilda avvikelser har noterats, vilket innebär att förvaltningens övergripande bedömning av kostnader och intäkter är oförändrad. Dock påverkar kommunfullmäktiges beslut om att möjliggöra för nämnden att avropa 15 mnkr från kommuncentrala medel för underskottet i avdelning Anvisningsboende. Eftersom det tidigare prognostiserats med ett underskott på -15 mnkr uppstår därmed motsvarande förbättring i den samlade prognosen om alltså höjs till 15 mnkr.

Beslutet ska skickas till:

Ekonomiskt utfall och prognos inklusive rapport förmedlas till stadsledningskontoret via stadens ekonomi- och uppföljningssystem.

Johan Svensson

Avdelningschef Ekonomi

Annika Ljungh

Förvaltningsdirektör