

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-01-24

Diarienummer 0029/24

Handläggare

Björn Franke

Telefon: 031-367 80 62

E-post: bjorn.franke@intraservice.goteborg.se

Framställan om kompletteringsbudget 2024 - kompensation för minskning av kommunbidrag 2024

Förslag till beslut

I nämnden för Intraservice

Nämnden för Intraservice äskar i kompletteringsbudget ett kommunbidrag om 7 miljoner kronor för att återställa det kommunbidrag som blev minskat i samband med kommunfullmäktiges budgetbeslut i november 2023 inför budget 2024.

Sammanfattning

I kommunfullmäktiges budget 2024 har nämnden för Intraservice erhållit ett kommunbidrag som är 9 mnkr lägre än år 2023. Förvaltningen uppfattar detta som ett generellt effektiviseringskrav på hela nämndens verksamhet och inte specifikt riktat till den del av verksamheten som är kommunbidragsfinansierad.

Förvaltningen finansieras huvudsakligen av intäkter från fakturering av tjänster till stadens förvaltningar och bolag. Endast en mindre del finansieras med kommunbidrag, 37 mnkr för 2023. Den ekonomiska modellen innebär att den minskning av kommunbidraget som skett inför 2024 inte kan kompenseras genom att minska verksamhet inom de intäktsfinansierade tjänsterna.

I syfte att bidra till stadens minskning av kostnaderna har förvaltningen därför i stället budgeterat med lägre utveckling i befintliga tjänster om 7 mnkr för 2024, genom att inte utnyttja samtliga beslutade utvecklingsmedel för 2024. Övriga 2 mnkr föreslås effektiviseras genom att dels avsluta uppdraget för att upprätthålla stadens kompetens inom mänskliga rättigheter, vilket motsvarar 0,5 mnkr år 2024 och 1 mnkr följande år. Resterande 1,5 mnkr kommer att omhändertas genom kostnadssänkande åtgärder som ej ännu är identifierade. På så sätt minskas 9 mnkr som kompensation för återställande av kommunbidraget.

I det fall kommunbidrag inte återställs behöver nämnden för Intraservice upprätta en åtgärdsplan för de aktiviteter som bedrivs inom den kommunbidragsfinansierade verksamheten för att nå en ekonomi i balans. Dessa åtgärder kommer påverka uppdragen som genomförs med kommunbidragsfinansiering negativt.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ärendet berör i sin helhet den ekonomiska dimensionen. Se rubriken Beskrivning av ärendet.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån denna dimension.

Bedömning ur social dimension

Ärendet innebär att Intraservice uppdrag för att höja stadens kompetens inom mänskliga rättigheter föreslås avslutas. Bedömningen är att kompetensen nu finns inom andra delar av staden och att uppdraget därför kan avslutas utan att det får en negativ påverkan utifrån den sociala dimensionen.

Samverkan

Samverkas på FSG 2024-02-01

Bilagor

1. Kommunbidragsfinansierad verksamhet Intraservice

Ärendet

Förvaltningen föreslår att nämnden för Intraservice äskar en kompletteringsbudget från kommunfullmäktige för att kompensera för den minskning som skett av kommunbidraget i kommunfullmäktiges budget 2024.

Ärendet överlämnas till nämnden för Intraservice på nämndmöte 8 februari 2024, i anslutning till nämndens beslut om årsrapporten. Därefter överlämnas ärendet till kommunfullmäktige för behandling.

Beskrivning av ärendet

Intraservice verksamhet finansieras huvudsakligen med intäkter från fakturering av bastjänster och digital infrastruktur inom uppdraget som tjänsteleverantör till staden. Därutöver sker vidarefakturering av licenser och direktfakturering av andra tjänster till kund. Dessutom erhålls ett kommunbidrag för uppdrag som utförs för staden, till exempel dataskyddsombud, hantering av moms och handläggning av pensioner.

I kommunfullmäktiges budget 2024 har nämnden för Intraservice erhållit en total intäktsram för förvaltning av bastjänster och digital infrastruktur på 956 mnkr samt en utvecklingsbudget om 92 mnkr. Förvaltningsbudgeten är endast uppräknad med index 4% från budgeten 2023, vilket innebär att Intraservice redan genomfört ett anpassningsarbete i budgeten inför 2024.

I kommunfullmäktiges budget 2024 har nämnden erhållit ett kommunbidrag på 28 mnkr, vilket är en minskning med 9 mnkr jämfört med år 2023, en sänkning med 24%.

Göteborgs Stads riktlinje för styrning, samordning och finansiering av digital utveckling och förvaltning syftar bland annat till att uppnå ett tydligt samband mellan kostnader och intäkter för respektive tjänst och digital infrastruktur. Det ska finnas en transparens i vad som ingår i tjänstens kostnad och vad som kunderna betalar för. För att uppnå detta behöver kostnaderna för de delar av nämndens verksamhet som är finansierade genom kommunbidrag hållas separerade från kostnaderna för de tjänster och den digitala infrastruktur som är intäktsfinansierad.

Konsekvensen av en minskning av kommunbidraget med 24% är därmed att den kommunbidragsfinansierade delen av Intraservice verksamhet behöver minskas i samma omfattning. Förvaltningen uppfattar inte att detta varit kommunfullmäktiges avsikt, utan att minskningen av kommunbidraget är ett tillkommande generellt effektiviseringskrav på hela nämndens verksamhet.

Förvaltningen föreslår därför att effektiviseringskravet på 9 mnkr i stället hanteras genom en lägre budget av utveckling i befintliga tjänster om 7 mnkr för 2024, genom att inte utnyttja samtliga beslutade utvecklingsmedel för 2024. Övriga 2 mnkr föreslås effektiviseras genom att dels avsluta uppdraget för att upprätthålla stadens kompetens inom mänskliga rättigheter, vilket motsvarar 0,5 mnkr år 2024 och 1 mnkr följande år. Resterande 1,5 mnkr kommer att omhändertas genom kostnadssänkande åtgärder som ej ännu är identifierade. På så sätt minskas 9 mnkr på andra delar i förvaltningen som kompensation för återställande av kommunbidraget.

Förvaltningens bedömning

Konsekvenserna av att minska kommunbidraget med 2 mnkr bedömer förvaltningen som kännbara, men möjliga att hantera. Ett av uppdragen inom den kommunbidragsfinansierade verksamheten är att utbilda och hålla workshops kopplat till mänskliga rättigheter. Förslaget är att detta uppdrag avslutas i samband med en pensionsavgång i mitten av året. Det motsvarar en minskning med 0,5 mnkr i år och en helårseffekt på 1 mnkr. Förslaget är förankrat med processledare på Stadsledningskontoret. Därutöver bedömer förvaltningen att en generell effektivisering är möjlig att genomföra utan att avsluta delar av de uppdrag som är kommunbidragsfinansierade.

Om den kommunbidragsfinansierade verksamheten i stället ska minskas med 9 mnkr behöver detta hanteras med åtgärdsplan för att minska uppdragen inom den kommunbidragsfinansierade verksamheten snarast under 2024, för att nå en ekonomi i balans för 2024. Dessutom behöver nämnden kommunicera inriktning för dessa åtgärder eftersom det får en väsentlig påverkan på tidigare politiskt prioriterade uppdrag (se bilaga 1 Kommunbidragsfinansierad verksamhet Intraservice).

Björn Franke

Marie-Louise Strand

Verksamhetschef kommunikation,
ledning och styrning

Ekonomichef