

Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-09-28

Diarienummer N160-1724/23

Handläggare: Niklas Johansson

Niklas.johansson@aldrevardomsorg.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport och prognos för september 2023

Förslag till beslut

Äldre samt vård- och omsorgsnämnden:

1. godkänner budgetuppföljning per september 2023, med ett negativt resultat för perioden på - 19 miljoner kronor, jämfört med budgeterat noll resultat.
2. antecknar att prognosen för helåret är -20 miljoner kronor.
3. förklarar beslutet omedelbart justerat.

Sammanfattning

Nämndens utfall mot periodiserad budget avviker till och med september med – 19 miljoner kronor. Resultatet är en förbättring mot föregående månad då förvaltningen erhållit sänkta hyror och återbetalning från integrerad digitalisering. De större avvikelserna mot budget är bland annat produktionskostnaden för hemtjänsten, kostnader för tomställda lokaler, köp av fler platser på externa vård- och omsorgsboende och högre kostnader för köpta korttidsplatser. Förvaltningen arbetar intensivt med åtgärder och kommer återkomma till nämnden med ytterligare åtgärder för att få en budget i balans. Prognosen innehåller en ökad placering på externa vård- och omsorgsboende med 17 miljoner kronor. Prognosen för helåret är -20 miljoner kronor.

Förvaltningen har högre kostnader än intäkter när det gäller utförandet av insatser inom hemtjänst åt förvaltningen för funktionsstöd. Förvaltningen har också högre kostnader för kommungemensamma tjänster, kostnaderna har stigit mer än tilldelad index och överstiger budget.

Under året har en kartläggning genomförts av vilka administrativa arbetsuppgifter som finns inom förvaltningen samt vilka drivkrafterna är bakom den administration som utförs. Kartläggningen förväntas vara ett verktyg för att arbeta vidare med dimensionering av medarbetares arbetsuppgifter men också vara en grund i att se över vilka åtgärder som kan göras för att underlätta chefers uppdrag. Då rapporten färdigställts i början av hösten kommer resultatet ligga till grund för att kunna analysera och fatta nödvändiga beslut om dimensionering och lokalisering av administrativa funktioner.

Bedömning ur ekonomisk dimension

Ekonomisk rapportering görs under ärendets beskrivning.

Bedömning ur ekologisk dimension

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

Bedömning ur social dimension

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

Samverkan

Information ges i förvaltningsövergripande samverkansgrupp den 18 oktober 2023.

Bilagor

1. Månadsuppföljning september 2023

Ärendet

Äldre samt vård- och omsorgsförvaltningen har upprättat en ekonomisk lägesrapport per september 2023.

Beskrivning av ärendet

Rapportering från nämnden till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige sker enligt struktur och tidplan för uppföljningsprocessen. Uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige sker vid tre fasta rapporteringstillfällen, samt komplettering med information vid behov.

Delårsrapporterna fokuserar på viktig styrinformation som det ekonomiska läget, medarbetarfrågor, väsentliga avvikelser i grunduppdragen samt frågor av uppsiktskaraktär. Kommunfullmäktiges mål följs upp i delårsrapporten för augusti och i årsredovisningen. I delårsrapport per augusti görs ett fullständigt delårsbokslut.

Ekonomisk lägesrapport görs till kommunstyrelsen utöver delårsrapporterna per februari, april, maj, september, oktober och november under året. Utöver delarna som nämns ovan som är riktade till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige innehåller delårsrapporter, årsrapport samt styrinformation till nämnden information och förutsättningar att ta beslut utifrån verksamhetsansvar och reglemente.

Uppföljning	Sammanträde
Ekonomisk lägesrapport per februari	2023-03-28
Delårsrapport per mars	2023-04-25
Ekonomisk lägesrapport per april	2023-05-30
Ekonomisk lägesrapport per maj	2023-06-20
Muntlig ekonomisk lägesrapport per juni	2023-08-29
Delårsrapport per augusti	2023-09-26
Ekonomisk lägesrapport per september	2023-10-24
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2023-11-21
Ekonomisk lägesrapport per november	2023-12-12
Årsrapport	Beslutas senare inför 2024

Förvaltningens bedömning

Resultatet för förvaltningen är negativt per september. Sedan föregående rapport är det ekonomiska läget på en något bättre nivå. Förvaltningen har vidtagit åtgärder för de avvikelser som har identifierats och följer den ekonomiska utvecklingen nogsamt. Därutöver kommer förvaltningen återkomma till nämnden med ytterligare åtgärder för att få en budget i balans. Prognosen för helåret är -20 miljoner kronor.

Äldre samt vård- och omsorgsförvaltningen

Emma Højgaard
Avdelningschef ekonomi

Babbs Edberg
Förvaltningsdirektör