



### Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-09-18

Diarienummer N161-2105/23

Handläggare

Moa Ohlsson

Telefon: 031-366 76 67

E-post: moa.ohlsson@funktionsstod.goteborg.se

## Delårsrapport per augusti 2023

### Förslag till beslut

1. Nämnden för funktionsstöd godkänner delårsrapport per augusti 2023.
2. Nämnden för funktionsstöd översänder delårsrapport per augusti 2023 till kommunstyrelsen.
3. Nämnden för funktionsstöd förklarar paragrafen omedelbart justerad.

### Sammanfattning

Enligt stadens uppföljningsstruktur översänder nämnden för funktionsstöd delårsrapport per augusti till kommunstyrelsen. Delårsrapporten innehåller väsentlig styrinformation till kommunledningen, övrig uppföljning till kommunledningen och styrinformation till nämnden för funktionsstöd. Delårsrapporten innehåller ekonomisk prognos per augusti.

### Bedömning ur ekonomisk dimension

Delårsrapporten med prognos per augusti är en del i nämndens arbete med god ekonomisk hushållning och bidrar till att verka för en rättvisande bild av verksamheten och ekonomin för att skapa förutsättningar för nämnden att fatta beslut.

### Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån den ekologiska dimensionen.

### Bedömning ur social dimension

Delårsrapport per mars förväntas ge nämnden för funktionsstöd, kommunstyrelsen och kommunfullmäktige en bild av nämndens arbete och resultat under perioden. Nämndens målgrupper påverkas av insatserna inom verksamhetsområdet. Insatserna ska bidra till att målgrupperna kan leva ett självständigt liv utifrån rättighetsområdena i Göteborgs Stad program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning.

### Samverkan

#### Förvaltningens samverkansgrupp

Information i förvaltningens samverkansgrupp 2023-09-20.

### Bilagor

1. Delårsrapport per augusti 2023
2. Rapportering anmälan IVO kvartal 2 2023 – Lex Maria
3. Rapportering anmälan IVO kvartal 2 2023 – Lex Sarah

4. Samlad riskbild och intern kontrollplan 2023 uppföljning augusti
5. Uppföljning revisionens rekommendationer augusti 2023

## Ärendet

Nämnden för funktionsstöd har att godkänna delårsrapport per augusti 2023.

### Beskrivning av ärendet

Rättighetsområdena i Göteborgs Stads program för full delaktighet för personer med funktionsnedsättning är fortsatt fokus för nämndens verksamheter tillsammans med strategierna i nämndens plan för kompetensförsörjning.

Nämnden fokuserar på likvärdig och effektiv välfärd som utgår från den enskildes behov. Arbetet med budget i balans och att säkerställa rätt insatser, både utifrån staden som helhet och att möjliggöra för den enskilde att vara så självständig som möjligt, är förutsättningar för likvärdig och effektiv välfärd. Nämndens arbete för att säkerställa likvärdiga insatser kopplat till nämndens målgrupper har gett effekt. Nämndens arbete med budget i balans och god ekonomisk hushållning har inte gett förväntade effekter.

Nämnden för funktionsstöd lämnar en negativ prognos på -35 miljoner kronor för 2023. Avdelningarna har totalt en nollprognos för året, med undantag för avdelningen som hanterar kostnader för expansion. Den negativa prognosen beror på högre nyttjande av expensionsmedel än planerat och är ett resultat av nämndens arbete med att verkställa fler beslut inom bostad med särskilt service enligt LSS samt en förflyttning från direktupphandlade platser till platser inom egen regi eller ramavtal, vilket nämnden arbetat med sedan start.

Nämnden har utmaningar med att anpassa personalkostnader till nuvarande volymer och brukarnas behov. Detta är ett uppdrag för förvaltningen att genomföra, men som inte gett förväntad effekt under året. Det krävs kostnadsänkningar inom nämnden under resterande del av året för att klara en ekonomi i balans. Arbetet med anpassningar och beslutade åtgärder samt allmän återhållsamhet pågår och förväntas dämpa kostnaderna.

Nämnden har fortsatt ej verkställa beslut och gör åtgärder för att verkställa dessa inom tre månader.

Kompetensförsörjning är en av nämnden för funktionsstöds största utmaningar. För att utföra grunduppdraget på kort- och lång sikt ser nämnden att det fortsatt krävs insatser inom kompetensutveckling, arbetsmiljö, lönebildning, organisatoriska förutsättningar och digitalisering. Åtgärder behöver vidtas som syftar till att minska behovet av arbetskraft i nämndens verksamheter som kan handla om att utveckla verksamheter så att de blir mindre personalintensiva och att utföra välfärdsuppdraget på ett effektivare sätt.

### Förvaltningens bedömning

Nämnden för funktionsstöd lämnar en negativ prognos på minus 35 miljoner kronor för 2023. Avdelningarna har totalt en nollprognos för året, med undantag för avdelningen som hanterar kostnader för expansion. Den negativa prognosen beror på högre nyttjande av expensionsmedel än planerat och är ett resultat av nämndens arbete med att verkställa fler beslut inom bostad med särskilt service enligt LSS samt en förflyttning från direktupphandlade platser till platser inom egen regi eller ramavtal, vilket nämnden arbetar med sedan start. Expansionsanslaget hanteras i en särskild process för budgettilldelning inom Göteborgs Stad vilket innebär att vid lägre expansion än planerat görs avdrag av expensionsmedel två år senare och vid högre expansion än planerat ersätts nämnden två år senare. Detta innebär att kompensationen för expansion 2023 ges 2025.

Enligt Göteborgs Stads regler för ekonomisk planering, budget och uppföljning ska förvaltningsdirektören senast 20 kalenderdagar efter det att den negativa prognosen konstaterats presentera förslag till åtgärder för nämnden. Eftersom den negativa prognosen handlar om expansion och nämnden kommer kompenseras för detta i budget 2025 bedömer förvaltningen att nya åtgärder inte ska tas fram.

Förvaltningen har pågående arbete med att anpassa resurser efter brukarnas behov som förändras kontinuerligt, vilket ingår i det löpande arbetet med ekonomistyrning. Exempel är bostad med särskild service där arbete fortsätter med att bemanningen ska följa behovsbedömning och boendestöd där bemanningen ska anpassas till omfattning i ärenden och antal ärenden. Daglig verksamhet, avlösarservice och läger arbetar fortsatt med att anpassa verksamhetens kostnader efter intäkter. Myndighet arbetar för att avsluta direktupphandlade platser för bostad med särskild service där beslut ska verkställas i egen regi eller genom köp inom ramavtal.

Camilla Blomqvist

Moa Ohlsson

Förvaltningsdirektör

Förvaltningscontroller