



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2021-08-19

Diarienummer N161-0022/21

Handläggare

Kamila Norlander

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

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

Extra månadsuppföljning juli 2021

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd godkänner förvaltningens ekonomiska rapport per juli 2021.

Sammanfattning

Förvaltningen har tagit fram tid- och arbetsplan för planering och uppföljning 2021 som antogs av nämnden den 4 januari 2021. Den utgår från kommunfullmäktiges riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll och kommunstyrelsens struktur och tidplan för uppföljningsprocessen.

Enligt denna plan ska nämnden få information om det ekonomiska läget varje månad, förutom januari och juni. Förvaltningen har upprättat ekonomisk rapport utifrån juli månads redovisning i enlighet med beslutet.

Resultatet till och med juli visar ett överskott om 39,2 miljoner kronor (mnkr). Nämnden redovisar nollprognos för helåret.

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. Nästa uppföljningsrapport sker per augusti.

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. Det kan bidra positivt till kontinuitet för organisation och den verksamheten är till för samt på sikt verka för allas goda möjligheter att leva ett så självständigt liv som möjligt.

Samverkan

Information om ärendet lämnas på förvaltningsgemensam samverkansgrupp 2021-08-18.

Bilagor

Ingen bilaga har bifogats tjänsteutlåtandet.

Ärendet

Förvaltningen har upprättat tid- och arbetsplan för planering och uppföljning 2021 som antogs av nämnden den 4 januari 2021. Den utgår från kommunfullmäktiges riktlinje för styrning, uppföljning och kontroll och kommunstyrelsens struktur och tidplan för uppföljningsprocessen.

Enligt denna plan ska nämnden få information om det ekonomiska läget varje månad, förutom januari och juni. Förvaltningen har upprättat ekonomisk rapport utifrån juli månads redovisning i enlighet med beslutet.

Beskrivning av ärendet samt förvaltningens bedömning

1. Uppföljning av driftsbudget

	Period				Helår			
	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	739,9	664,9	74,9	-	1 242,6	1 242,6	1 141,6	-
Kostnader	-3 391,8	-3 356,1	-35,6	-	-5 895,7	-5 895,7	-5 794,8	-
Kommunbidrag	2 714,3	2 714,3	0,0	-	4 653,2	4 653,2	4 653,2	-
Resultat	62,0	23,1	39,2	-	0,0	0,0	0,0	-

Fotnot: Belopp i mnkr. Det saknas uppgift på utfall och bokslut föregående år på grund av att nämnden är nybildad.

1.1 Utfall till och med perioden

Resultatet till och med juli för förvaltningen som helhet visar ett överskott om 39,2 mnkr.

Myndighet och socialpsykiatri redovisar en negativ budgetavvikelse på 58,3 mnkr. Underskottet beror främst på kostnader för köpta insatser, huvudsakligen daglig verksamhet samt BmSS, som överstiger budgeten. Försämringen jämfört med föregående rapport beror bland annat på högre kostnader för köp av korttidshem och korttidsvistelse (läger). Samtidigt påverkas resultatet tom juli positivt med anledning av ersättning från migrationsverket avseende 2020 om 6 mnkr.

Boende med särskild service redovisar en negativ budgetavvikelse på 0,6 vilket är en förbättring med cirka 4 mnkr jämfört med majrapporten. Detta trots att verksamheten belastas av högre personalkostnader än budgeterat med anledning av Covid-19. Statlig ersättning för sjuklönekostnader påverkar resultatet positivt med cirka 14 mnkr tom juli.

Daglig verksamhet och stöd redovisar en positiv avvikelse på 14,1 mkr. Överskottet för perioden beror bland annat på prismodell för avlösarservice som genererar högre intäkter än vad verksamheten kostar att bedriva. Även daglig verksamhet visar på ett överskott för perioden. Ersättning för sjuklönekostnader förbättrar avdelningens resultat för perioden med 6 mnkr.

Kvalitet och utveckling redovisar en positiv avvikelse för perioden på 39,4 mnkr, vilket beror främst på att medel avsatta för expansion inom BmSS inte har nyttjats ännu. Avdelningen har även lägre kostnader än budgeterat för IT-tjänster.

Förvaltningsgemensamt samt stödfunktioner redovisar ett överskott om 44,6 mnkr som beror på den budgeterade bufferten, statsbidrag för merkostnader kopplade till covid19 avseende 2020 samt ersättning från migrationsverket för år 2015-2019 som förvaltningen

inte hade räknat med att erhålla. Dessutom bidrar ett antal vakanta tjänsters inom stödfunktioner till det positiva resultatet.

1.2 Prognos

Nämnden redovisar nollprognos för helåret.

Kommunfullmäktige fattade den 22 april beslut om att utöka kommunbidraget till de nya nämnderna. Beslutet innebär ett tillfälligt utökat kommunbidrag på 150 mnkr för nämnden för funktionsstöd. Förvaltningen fördelade medlen motsvarande 8,8 mnkr till avdelning DV och stöd och resterande 141,2 mnkr bokfördes förvaltningscentralt för att nolla obalansen.

Det råder osäkerhet kring de ekonomiska konsekvenserna till följd av covid-19. I prognosen finns därför fortsatt höga personalkostnader samt lägre intäkter för bland annat sålda korttidsplatser medräknade. Förvaltningen tar även hänsyn till att de tillfälliga ekonomiska lättnaderna avseende utökad statlig ersättning för sjuklönekostnader fortsätter tom september 2021. Dock räknar förvaltningen inte längre med att statsbidrag för merkostnader orsakade av pandemin finns att rekvirera under 2021.

Förvaltningen återkommer med en uppdaterad helårsprognos i samband med delårsrapporten per augusti.

Camilla Blomqvist

Kamila Norlander

Förvaltningsdirektör

Ekonomichef