



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2023-12-12

Diarienummer N165-0004/23

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per november 2023

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

1. Socialnämnd Sydväst godkänner den ekonomiska lägesrapporten per november 2023.
2. Socialnämnd Sydväst godkänner förvaltningens förslag att tilläggsbudgeten på 3 030 tkr fördelas till avdelning Boende och hemlöshet (2 000 tkr) och avdelning Vuxen och försörjningsstöd (1 030 tkr).

Sammanfattning

Förvaltningen har tagit fram en ekonomisk lägesrapport per november 2023. I ärendet redovisas utfall och helårsprognos samt förslag på hantering av kompletterande budget på 3,0 mnkr.

Socialnämnd Sydväst redovisar en negativ resultatavvikelse i utfall jämfört med budget på -4,4 mnkr, men för helåret kvarstår en nollprognos jämfört med budget.

Utifrån förväntat fortsatt svåra ekonomiska förutsättningar 2024 krävs fortsatt fokus på effektiviseringar, prioriteringar och restriktivitet vad gäller kostnadsdrivande beslut.

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

Information lämnas på FSG 2023-12-13.

Ärendet

Kommunstyrelsen har för 2023 beslutat om tidplan för uppföljning av nämndernas driftsbudgetar. Med anledning av att stadens ekonomiska förutsättningar bedöms vara betydligt mer ansträngda än under de senaste åren ska kommunstyrelsen löpande informeras skriftligt om det ekonomiska läget. Rapporteringen sker från förvaltningarna till stadsledningskontoret månadsvis, med undantag för januari, juni och juli. Nämnden kommer utifrån det informeras enligt den beslutade tidplanen för uppföljning nedan.

Uppföljning	Sammanträde	Till Kommunstyrelsen
Ekonomisk lägesrapport per februari	2023-03-29	Ja
Delårsrapport per mars	2023-04-26	Ja
Ekonomisk lägesrapport per april	2023-05-31	Nej
Ekonomisk lägesrapport per maj	2023-06-21	Nej
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Delårsrapport per augusti	2023-09-27	Ja
Ekonomisk lägesrapport per september	2023-10-25	Nej
Uppföljning av samlad riskbild och internkontroll	2023-11-29	Nej
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2023-11-29	Ja
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Ekonomisk lägesrapport per november	2023-12-20	Nej
Årsrapport	2024-02-07	Ja

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska lägesrapporten är baserad på redovisning för perioden 2023-01-01 - 2023-11-30.

Kompletterande budget

Kommunfullmäktige fattade den 23 november beslut om kompletterande budget för staden. Fördelning sker från stadens kommuncentrala reserv och avsättning. För socialnämnd Sydväst tilldelas 3 030 tkr för 2023. Det består i 2 000 tkr för utökat arbete mot hemlöshet under vinterperioden samt 1 030 tkr för att under december månad bevilja tillägg till ekonomiskt bistånd för barnfamiljer.

Förvaltningens förslag är att tilläggsbudgeten fördelas till avsedda verksamheter. Det innebär 2,0 mnkr till avdelning Boende och hemlöshet som används för att tillsammans med idéburna utöka antalet övernattningsplatser under vinterperioden. Kostnad för insatser under 2024 kommer belasta kommande års budget. Avdelning Vuxen och försörjningsstöd tillförs 1,0 mnkr och förväntas ha motsvarande kostnadsökning i form av ökat ekonomiskt bistånd under december.

Ovanstående beslut i den kompletterande budgeten påverkar inte utfallet till och med november, men hänsyn har tagits i helårsprognos.

Resultat enligt organisationsstrukturen

Resultat per avdelning/ram (mnkr)	Resultat tom okt*	Resultat tom nov*	Helårsprognos okt 2023	Budgetram 2023
Barn och Unga	-8,0	-4,5	-6,0	267,9
Vuxen och försörjningsstöd	-1,8	-2,1	-2,0	322,3
Stadsområde, välfärd och fritid	2,2	3,1	2,0	51,9
Nämnd och förvaltningsövergr.	29,1	31,3	37,0	78,4
Stadsområde Sydväst totalt	21,5	27,9	31,0	720,4
Spink	0,3	0,2	0,0	0,0
Boende och hemlöshet	-29,0	-30,2	-31,0	63,9
Anvisningsboende Ukraina	-2,0	-2,3	0,0	0,0
Stadenövergripande uppdrag	-30,8	-32,2	-31,0	63,9
Socialnämnd Sydväst totalt	-9,3	-4,4	0,0	784,3

* Ackumulerad avvikelse för perioden mellan utfall och budget

Utfall för perioden

Till och med november är nämndens resultat ett underskott på -4,4 mnkr jämfört med budget. Det förbättrade utfallet beror på återhållsamhet och besparingsåtgärder i förvaltningen tillsammans med ökade statsbidragsintäkter och kommunbidrag. Statsbidrag för att förbygga kriminalitet hos barn och unga från MFoF (Myndigheten för familjerätt och föräldraskapsstöd) som avser upparbetade kostnader under hela året har intäktsbokförts, vilket förbättrar utfallet för avdelning Barn och unga.

Inom både barn och unga samt vuxenområdet är fortsatt kostnaderna för köpt vård och boende högre än budgeterat, sammantaget ca -23 mnkr ackumulerat tom november.

För avdelning Boende och hemlöshet är det ackumulerade underskottet -30,2 mnkr tom november. Beslutade åtgärder ger effekt och har bromsat upp underskottet. Det dock fortsatt obalans och arbetet pågår med åtgärder för att komma tillrätta med detta. Intäkterna och beläggningen börjar röra sig i rätt riktning och när det gäller personalvolymen håller sänkningen av arbetad tid under hösten i sig med drygt 20 årsarbetare lägre nivå jämfört med motsvarande månader under föregående år.

Nämnden har tilldelats cirka 3,0 mnkr i tilläggsbudget i november. Detta förväntas ge viss positiv effekt på resultatet jämfört med budget, vilket dock kommer synas först i december då medlen har periodiserats utifrån när kostnaderna kommer uppstå.

Nämndens stadenövergripande uppdrag redovisar ett underskott på -32,2 mnkr och för stadsområdet Sydväst är utfallet 27,9 mnkr.

Helårsprognos

Utfallet i november följer i stort vad som förväntades i oktober-prognosen. Kostnaderna behöver fortsatt minskas genom beslutade åtgärder och återhållsamhet inom förvaltningens samtliga verksamheter. Förvaltningen har inte genomfört en fullständig prognosprocess till denna rapport, men bedömer att tidigare helårsprognos på ett nollresultat kan nås om inga oförutsedda kostnader framkommer.

För anvisningsboende Ukraina pågår analys av kostnadsläget, avdelningens prognos är att den statliga schablonersättningen inte kommer täcka kostnaderna under 2023.

Bedömningen är därmed att nämnden kommer behöva avropa medel från den kommuncentrala avsättningen. Detta kommer hanteras i samband med årsbokslut och beslut tas därefter i nämndens årsrapport. En preliminär bedömning är att cirka 7 mnkr kommer avropas av de totalt 14,1 mnkr, vilket har inkluderats i prognos.

Förvaltningens bedömning

Utifrån förväntat fortsatt tuffa ekonomiska förutsättningar 2024 krävs fortsatt fokus på effektiviseringar, prioriteringar och restriktivitet vad gäller kostnadsdrivande beslut.

Beslutet ska skickas till:

Ekonomiskt utfall och prognos förmedlas till kommunstyrelsen via stadens ekonomi- och uppföljningssystem.

Johan Svensson

Avdelningschef Ekonomi

Annika Ljungh

Förvaltningsdirektör