



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-05-05

Ärendenummer ÄVO-2025-00984

Handläggare

Niklas Johansson

E-post:

niklas.johansson@aldrevardomsorg.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport och prognos per april

Förslag till beslut

1. Äldre samt vård- och omsorgsnämnden godkänner budgetuppföljning per april 2025, med ett positivt resultat för perioden på plus 67 miljoner kronor, jämfört med budgeterat nollresultat.
2. Äldre samt vård- och omsorgsnämnden antecknar att prognosen för helåret är 0 kronor.
3. Förklarar beslutet omedelbart justerat.

Sammanfattning

Äldre samt vård- och omsorgsnämnden lämnar en budget i balans för 2025. Det ekonomiska utfallet för april visar ett överskott på cirka 14 miljoner kronor, vilket ger ett samlat överskott på 67 miljoner kronor hittills i år. Om den positiva utvecklingen kvarstår kan nämnden komma att lämna en reviderad prognos med överskott längre fram under året.

Överskottet förklaras främst av lägre kostnader för medarbetare än budgeterat inom vård- och omsorgsboende och hälsofrämjande arbete, tillsammans med något högre intäkter. Inom hälso- och sjukvård har rekryteringsläget blivit något svårare. Detta har lett till ett ökat behov av inhyrda sjuksköterskor, dock inom ramen för budget. Samtidigt för hela förvaltningen syns en viss ökning av timavlönade medarbetare, vilket är något förvaltningen arbetar med att förändra genom det långsiktiga förändringsprogrammet *ÄVO 2.0*. Syftet med programmet är att stärka de strukturella förutsättningarna i verksamheten med hållbar bemanning, rimligt antal medarbetare per chef och konkurrenskraftiga löner som ska ge mer kontinuitet och god arbetsmiljö.

Befolkningsökningen har medfört ett ökat behov av korttidsplatser och vård- och omsorgsboenden. En särskild kostnadsökning har skett för utskrivningsklara patienter, som hittills under året uppgår till 28 miljoner kronor.

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 (FSG) den 21 maj 2025.

Ärendet

Äldre samt vård- och omsorgsförvaltningen har upprättat en ekonomisk lägesrapport per april 2025.

Beskrivning av ärendet

Det som anges i detta ärende avser nämndens rapportering till kommunstyrelsen och nämndens ansvar för att bedriva arbetet med uppföljning så att ansvaret för den egna verksamheten säkerställs. Rapportering från nämnden till kommunstyrelsen sker enligt struktur- och tidplan för budget- och uppföljningsprocessen 2025.

Uppföljning till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige görs vid fasta rapporteringstillfällen. Delårsrapporterna under 2025 fokuserar på viktig styrinformation så som det ekonomiska läget, förvaltningens medarbetare, 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 komplett delårsbokslut.

Ekonomisk prognos görs till kommunstyrelsen utöver delårsrapporterna per februari, maj, och oktober under 2025.

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. Styrinformationen kommer bestå av uppföljning av det systematiska kvalitetsarbetet och kvalitet i verksamheterna, patientsäkerhetsberättelse och fördjupning inom områden som nämnden och förvaltningen bedömer vara lämpliga utifrån nämndens verksamhetsansvar.

Uppföljning	Sammanträde
Ekonomisk lägesrapport per februari	2025-03-25
Delårsrapport per mars	2025-04-22
Ekonomisk lägesrapport per april	2025-05-27
Ekonomisk lägesrapport per maj	2025-06-17
Muntlig ekonomisk lägesrapport per juni	2025-08-26
Delårsrapport per augusti	2025-09-23
Ekonomisk lägesrapport per september	2025-10-21
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2025-11-25
Ekonomisk lägesrapport per november	2025-12-09
Årsrapport 2025	Beslutas senare inför 2026.

Förvaltningens bedömning

Resultatet för förvaltningen är plus 67 miljoner kronor per april men bedöms nå en nollprognos för 2025.

Emma Højgaard

Avdelningschef Ekonomi

Babbs Edberg

Förvaltningsdirektör