

**Tjänsteutlåtande**

Utfärdat 2024-05-10

Diarienummer N165-0004/24

Handläggare

Johan Svensson

Telefon: 031-366 20 24

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

Ekonomisk lägesrapport per april 2024

Förslag till beslut

I socialnämnd Sydväst

Socialnämnd Sydväst godkänner den ekonomiska lägesrapporten per april 2024.

Sammanfattning

Förvaltningen har, utifrån nämndens Tid- och arbetsplan för planering och uppföljning 2024, tagit fram en ekonomisk lägesrapport per april 2024. I ärendet redovisas ekonomiskt utfall och helårsprognos för nämnden.

Socialnämnd Sydväst redovisar en positiv resultatavvikelse i utfall jämfört med budget på 1,4 mnkr och för helåret är prognosen 0,1 mnkr.

Ekonomi har utvecklats relativt stabilt under årets första fyra månader, med utfall i nivå med budget. Under april månad har resultatet stärkts något, men det bedöms fortsatt vara små marginaler i nämndens prognos. Prognosen per april har endast gjorts på en övergripande nivå. I nästa ekonomiska lägesrapport per maj uppdateras prognoserna på avdelningsnivå.

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 2024-05-22.

Ärendet

Kommunstyrelsen har för 2024 beslutat om tidplan för uppföljning av nämndernas driftsbudgetar. Med anledning av att stadens ekonomiska förutsättningar bedöms vara ansträngda ska kommunstyrelsen löpande informeras skriftligt om det ekonomiska läget. Rapporteringen sker från förvaltningarna till stadsledningskontoret månadsvis, med undantag för per januari, juni och juli. Nämnden kommer utifrån det informeras enligt den beslutade tidplanen för uppföljning nedan.

Uppföljning	Sammanträde	Till Kommunstyrelsen
Ekonomisk lägesrapport per februari	2024-03-27	Ja
Delårsrapport per mars	2024-04-24	Ja
Ekonomisk lägesrapport per april	2024-05-29	Nej
Ekonomisk lägesrapport per maj	2024-06-26	Nej
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Delårsrapport per augusti	2024-09-25	Ja
Ekonomisk lägesrapport per september	2024-10-23	Nej
Ekonomisk lägesrapport per oktober	2024-11-27	Ja
Redovisning av centrala nyckeltal		Nej
Ekonomisk lägesrapport per november	2024-12-18	Nej
Årsrapport 2024 Uppföljning av samlad riskbild och intern kontrollplan	Beslutas senare	Ja

Beskrivning av ärendet

Den ekonomiska lägesrapporten är baserad på redovisning för perioden 2024-01-01 - 2024-04-30.

Ekonomisk sammanställning för perioden och helår

Resultat tom april	Perioden				Helår			
(mnkr)	Utfall	Budget	Avvikelse	Utfall fg år	Prognos	Fg prognos	Budget	Bokslut fg år
Intäkter	180	180	-1	173	549	549	549	545
Kostnader	-466	-468	2	-456	-1 397	-1 397	-1 392	-1 351
Kommunbidrag	280	280	0	258	839	839	839	787
Kommuninterna bidrag	1	1	0	2	9	9	4	19
Resultat	-5	-7	1	-22	0	0	0	0

Resultat enligt organisationsstrukturen

Resultat per avdelning/ram (mnkr)	Resultat tom mar*	Resultat tom apr*	Helårsprognos mar 2024	Helårsprognos apr 2024**	Budgetram 2024
Barn och Unga	0,0	-1,6	0,0	0,0	284,8
Vuxen och försörjningsstöd	-0,7	1,6	-6,0	-6,0	351,4
Stadsområde, välfärd och fritid	0,1	0,4	0,0	0,0	56,7
Nämnd och förvaltningsövergr.	5,0	7,6	13,1	13,1	76,4
Stadsområde Sydväst totalt	4,4	8,1	7,1	7,1	769,3
Spink	0,1	0,1	0,0	0,0	0,0
Boende och hemlöshet	-4,5	-5,6	-7,0	-7,0	70,0
Anvisningsboende Ukraina	-0,6	-1,1	0,0	0,0	0,0
Stadenövergripande uppdrag	-5,0	-6,6	-7,0	-7,0	70,0
Socialnämnd Sydväst totalt	-0,6	1,4	0,1	0,1	839,3

* Ackumulerad avvikelse för perioden mellan utfall och budget

** Prognoserna per avdelning har inte uppdaterats per april

Utfall för perioden

Till och med april är nämndens resultat ett överskott på 1,4 mnkr jämfört med budget. I utfallet påverkar nämndreserv, vakanser i stödfunktioner samt avsättning för ökade lokalhyreskostnader positivt med 7 mnkr. Det samlade utfallet för avdelningarna är en obalans på cirka -6 mnkr till och med april.

De negativa avvikelserna i utfallet är:

- Barn och unga (-1,6 mnkr). Ökade personalkostnader enligt plan utifrån den behovsökning som skett senaste åren och satsning på hemmaplanslösningar. Behov av att behålla inhyrd personal under en övergångsperiod för introduktion och stabilitet ger dock ett underskott jämfört budget för närvarande.
- Boende och hemlöshet (-5,6 mnkr). Lägre intäkter än budgeterat på grund av att beläggningen på flera boenden är för låg. Högre personalkostnader än budget eftersom budgetåtgärder ännu inte gett full effekt.
- Anvisningsboende Ukraina (-1,1 mnkr). Underskott för ett antal boenden där den statliga schablonersättningen inte täcker kostnaderna på grund av lägre beläggning och behov av omställning.

Helårsprognos

Det ekonomiska läget för nämnden är fortsatt ansträngt och marginalerna är små för oförutsedda negativa avvikelser. Anpassningsåtgärderna från föregående år och i avdelningarnas budgetarbete behöver ge förväntade kostnadssänkningar för att undvika underskott.

Bedömningen utifrån utfall och utvecklingen är att föregående prognos med ett nollresultat för nämnden kvarstår. Förvaltningen har dock inte uppdaterat prognoserna på enhets- och avdelningsnivå, vilket kommer göras till maj-rapporten.

Förvaltningens bedömning

I nämndens prognos har större delen av nämndreserven ianspråktagits och risken för underskott på helåret bedöms kvarstå. Riskerna består både av oförutsedda negativa avvikelser eller volymökningar samt att pågående anpassningsåtgärder inte ger förväntad effekt. Förvaltningen arbetar aktivt för att nå budget i balans för samtliga avdelningar och följer utvecklingen nära med månadsvisa uppföljningar.

Beslutet ska skickas till:

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

Johan Svensson

Avdelningschef Ekonomi

Annika Ljungh

Förvaltningsdirektör