



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2024-08-20

Diarienummer N166-0962/23

Handläggare

Helena Lundberg

Författare

Helena Lundberg

Telefon: 031-3668930

E-post: fornamn.efternamn@socialhisingen.goteborg.se

Ekonomisk lägesrapport till och med juli 2024

Förslag till beslut

Socialnämnd Hisingen godkänner ekonomisk lägesrapport till och med juli 2024.

Sammanfattning

Utfallet till och med juli visar +11 miljoner kronor vilket är en positiv avvikelse mot budget på 6 miljoner kronor. Det positiva resultatet förklaras till största delen av lägre kostnader för försörjningsstöd jämfört med budget. Förvaltningen har inte gjort någon ny prognos vilket innebär nollprognos, samma som vid föregående rapport.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dimensionerna.

Samverkan

Information har skett i förvaltningens samverkansgrupp 2024-08-22

Bilagor

1. Extra månadsuppföljning juli 2024
2. Nyckeltalsbilaga, statistik till nämnd juni 2024
3. Nyckeltalsbilaga, statistik till nämnd juni 2024, diagram
4. Resultaträkning 2024-07

Ärendet

Enligt uppföljningsstrukturen i Göteborgs stad rapporterar nämnder och styrelser till kommunstyrelsen vid tre rapporteringstillfällen per år, mars, augusti och december. Kommunstyrelsen har beslutat om utökad rapportering vid fler tillfällen så kallade extra månadsuppföljning.

Förvaltningen har planerat för månadsvis ekonomisk lägesrapport till nämnden. Rapporterna kommer huvudsakligen att fokusera på ekonomisk utveckling. Rapporterna i mars och augusti kommer att vara mer omfattande.

Förvaltningens bedömning

Förvaltningen redovisar en avvikelse jämfört med budget på +6 mnkr. Avvikelseerna består främst av följande punkter:

Utfallets förändring, mnkr	Prognos maj	Avvikelse jan- mars	Avvikelse jan-maj	Avvikelse jan-juli
Försörjningsstöd, ersättning till enskild	20	5	8	10
Avdelningarna	-28	-4	-7	-8
Nämndreserv	8	2	3	4
Summa	0	3	4	6

Försörjningsstöd (transferering till enskild): redovisar en positiv avvikelse mot budget på 10 mnkr. Kostnaden per hushåll ökar vilket främst beror på normhöjningen (8,7 procent) men också att de hushåll som inte kommer ut i egenförsörjningen har mer komplex problematik. En liten ökning av antalet hushåll syns och också att kostnaden per hushåll ökar något.

Avdelningarna (exklusive försörjningsstöd, ersättning till enskild). Nedan redovisas de större budgetposterna och avvikelse:

Köpt vård och boende (-22,4 mnkr jämfört med budget):

- Avd barn och unga myndighet redovisar en avvikelse mot budget på -7,9 mnkr. Detta beror främst på fler placeringar inom TUR-teamet, placeringar som fastnar på HVB-hem i väntan på familjehem samt ökade kostnader på grund av sammanbrott i familjehem. Flera av dessa har en komplex och sammansatt problematik och flera tillhör målgrupp inom funktionshinder.
- Avd barn och unga resurs redovisar en avvikelse mot budget på -4,8 mnkr. Detta beror främst på underskott på grund av fler köpta konsulentstödda familjehem jämfört med budget.
- Avd vuxen och psykiologienheten redovisar en avvikelse mot budget på -9,7 mnkr. Detta beror främst på avvikelse mot budget för unga vuxna och huvudsakligen SOL-beslut. Detta beror huvudsakligen på ärenden som flyttats från avd barn och unga myndighet i samband med att de blir 18 år

Personalkostnader (+4,3 mnkr jämfört med budget):

Totalt för förvaltningen redovisas en avvikelse mot budget på +4,3 mnkr

- vilket motsvarar 1,3 procent avvikelse.
- I personalkostnaderna är avgångsvederlag för förvaltningsdirektör bokfört.
- Mer semester är uttagen jämfört med föregående år vilket har inneburit en lägre

kostnad. På det sätt som staden redovisar semester innebär uttagen semester ingen kostnad utan kostnaden uppstår de månader som medarbetarna arbetar. Resultatet avseende personalkostnader blir mer säkert till och med augusti när huvuddelen av årets semester är uttagen.

Gällande resultatet generellt till och med juli finns stora osäkerheter på grund av sommarmånader och semester i verksamheterna vilket kan påverka kvaliteten i bokföringen. Detta gäller framför allt köpt vård och boende där förvaltningen varje månad bokför kostnader på över 30 mnkr där fakturor ännu inte inkommit eller behandlats.

Avdelningarna med negativ prognos arbetar med olika handlingsplaner för att uppnå en budget i balans. Inom Barn och unga pågår ett stort arbete med handlingsplaner gällande familjehemsvården och att öka interna familjehem och minska konsulentstödda familjehem.

Förvaltningen har inte gjort någon ny prognos till denna rapport vilket innebär en nollprognos, samma som vid föregående rapport.

Helena Lundberg

TF Förvaltningsdirektör /
Avdelningschef ekonomi

Beslutet ska skickas till

-