



Tjänsteutlåtande

Utfärdat 2025-05-12

Diarienummer N161-2099/24

Handläggare

Kamila Norlander

Telefon: 031-365 00 00 (växel)

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

Ekonomisk lägesrapport per april 2025

Förslag till beslut

Nämnden för funktionsstöd godkänner ekonomisk lägesrapport per april 2025.

Sammanfattning

Resultatet till och med april visar en positiv avvikelse mot budget på 57,4 mnkr. 13,3 mnkr avser förvaltningsgemensamt buffert och 20,4 mnkr expansionsmedel som ännu inte fördelats. Nämnden fastställer en positiv prognos för helåret på 70 mnkr.

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 per mars och augusti samt i årsrapporten.

Bedömning ur ekologisk dimension

Förvaltningen har inte funnit några särskilda aspekter på ärendet utifrån den ekologiska dimensionen.

Bedömning ur social dimension

Förvaltningens ekonomiska rapporter syftar till att skapa förutsättningar för ekonomisk stabilitet och hållbarhet över tid, vilket ger förutsättningar för att kunna arbeta med givna mål och uppdrag.

Samverkan

Information om ärendet lämnas på förvaltningsgemensam samverkansgrupp (FSG) den 14 maj 2025.

Bilagor

Inga bilagor har bifogats tjänsteutlåtandet.

Ärendet

Förvaltningen har upprättat en ekonomisk rapport utifrån april månads redovisning.

Beskrivning av ärendet

1. Utfall till och med perioden

a. Utfall per avdelning

Avdelning	Resultat mnkr	Prognos mnkr
Avdelning myndighet	-8 965	-35 000
Utföraravdelning CE/HI	17 213	23 600
Utföraravdelning NO/SY	12 712	25 000
Förvaltningsgemensamt & stödfunktioner	36 461	56 400
Totalt för FFS	57 420	70 000

Resultat till och med april visar en positiv avvikelse mot budget på 57,4 mnkr. 13,3 mnkr avser förvaltningsgemensamt buffert och 20,4 mnkr expansionsmedel som ännu inte fördelats.

Avdelning myndighet redovisar en negativ budgetavvikelse för perioden på 8,9 mnkr. Underskottet beror på högre kostnader för köpta platser inom korttidsboende samt fler verkställda beslut inom daglig verksamhet än budgeterat. Nämnder inom socialtjänsten kommer framåt att äska från kommuncentralt avsatta medel om 10 mnkr för gränssnittsärenden genom likalydande skrivelser i kommande månadsuppföljning.

Utföraravdelning Centrum/Hisingen redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden om 17,2 mnkr. BmSS, enheter inom daglig verksamhet enligt LOV och boendestödsenheter uppvisar ett överskott motsvarande 11,0 mnkr. Även verksamhetsområde barn och unga, där bland annat avlösarservice, korttidshem och barnboenden ingår, har budget i balans motsvarande 1,6 mnkr. Nämnden har i budgeten 2025 ökat resurstilldelning till bostad med särskild service för barn och unga. Förvaltningen har även ökat antal enhetschefer inom verksamhetsområdet för att möjliggöra ett mer nära ledarskap.

Utföraravdelning Nordost/Sydväst redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden om 12,7 mnkr. BmSS, enheter inom daglig verksamhet enligt LOV samt boendestödsenheter uppvisar ett överskott motsvarande 12,2 mnkr. Däremot redovisar verksamhetsområde personligt stöd, med utförarenheter inom personlig assistans, ledsagning och kontaktpersoner, ett underskott för perioden motsvarande 2,1 mnkr.

Förvaltningsgemensamt och stödfunktioner redovisar en positiv budgetavvikelse för perioden på cirka 36,5 mnkr. Avvikelsen beror huvudsakligen på förvaltningens buffert och expansionsmedel som ännu inte fördelats.

b. Utfall per insats

Insats	Avvikelse utfall-budget perioden
BmSS Vuxna	9 790
BmSS Barn	115
DV LOV	9 034
Boendestöd	4 339
Personlig assistans	-2 344
Korttidsboende	-166
Läger/Korttidshem	-1 151
Ledsagning	0
Avlösarservice	324
Kontaktpersoner	471
Förebyggande	832

Insatser inom bostad med särskild service, daglig verksamhet enligt LOV samt boendestöd som utförs inom egen regi redovisar ett överskott för perioden. Detta beror bland annat på lägre än budgeterat kostnader för sociala avgifter (PO-pålägget) samt vakanser. Vidare har nämndens arbete med tydligare ekonomistyrning och anpassningar inneburit minskat antal årsarbetare och därmed minskade personalkostnader inom verksamhetsområdena. Det arbete har resulterat i att utrymme för utveckling och satsningar finns inom befintlig budgetram. Nämnden avser genomföra flera satsningar för ökad verkställighet och chefers organisatoriska förutsättningar inom BmSS och daglig verksamhet som innebär ökade kostnader under resterande delen av året.

Insatser riktade till barn och unga, såsom bostad med särskild service för barn och unga, läger och korttidshem har relativt små negativa avvikelser mot budget. Även den kommunalt utförda personliga assistansen redovisar ett underskott för perioden. Det finns fortsatta utmaningar med att anpassa personalkostnader till förändrade volymer samtidigt som uppräkningsnivån av den statliga ersättningsnivån inte motsvarar den kommunala utförarens kostnadsutveckling. Verksamheten arbetar intensivt med effektiv schemaläggning och optimal resursplanering vilket prognostiseras ge minskade kostnader på helår.

2. Prognos

Nämnden fastställer en positiv prognos för helåret på 70 mnkr. Prognosen bygger på en bedömning om att den förvaltningsgemensamma bufferten på 40 mnkr inte kommer att nyttjas under året. Vidare prognostiseras kostnaden för de kommungemensamma tjänsterna vara lägre än budgeterat med 15 mnkr på grund av minskat antal medarbetare i förvaltningen. Även expensionsmedel bedöms hamna på ett överskott om 15 mnkr för helår.

En rak framräkning av nämndens utfall för perioden skulle kunna indikera en ännu högre helårsprognos. Dock avser nämnden genomföra flera satsningar som innebär ökade kostnader under resterande delen av året. Nämndens budgetsatsning på ökat antal enhetschefer kommer att förstärkas ytterligare för att skapa bättre organisatoriska

förutsättningar för chefer, vilket i sin tur påverkar medarbetare. Nämnden kommer samtidigt fortsätta sitt arbete med kompetens- och chefsutveckling.

Vidare kommer avsatta utvecklingsmedel nyttjas för att öppna nya och utveckla de befintliga enheter inom daglig verksamhet för att bättre matcha behov hos brukare som väntar på verkställighet. Det innebär även en satsning på fler arbetsvägledare och stödpedagoger med särskilt uppdrag att motivera brukare till att välja och delta inom daglig verksamhet.

Camilla Blomqvist

Kamila Norlander

Förvaltningsdirektör

Avdelningschef ekonomi