



Tjänsteskrivelse

Datum

2025-02-07

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

Årsanalys 2024

FSN-2024-5256

Sammanfattning

Förvaltningen har tagit fram en Årsanalys för 2024 till funktionsstödsnämnden. Årsanalysen är den sista ordinarie uppföljningen Nämndsbudget 2024 och blir också nämndens rapport till kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Rapporten ger en bild över måluppfyllelse, verksamhet och ekonomiskt utfall för året.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Årsanalys 2024.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse FSN 250224 - Årsanalys 2024
- Förslag till - Årsanalys 2024
- Nyckeltalsbilaga Årsanalys 2024

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2025-02-14

Funktionsstödsnämnden 2025-02-24

Beslutet skickas till

Stadskontoret via programmet Stratsys



Ärendet

Funktionsstödsförvaltningen har under året arbetat intensivt med att genomföra det omfattande utvecklingsarbete som startade för att motverka föregående års kostnadsstegring. Den förflyttning som skett under 2024 påvisar att förvaltningens arbete för att vända den tidigare kostnadsutvecklingen har gett bra resultat. Även om årsresultatet innebär en negativ budgetavvikelse om 51 miljoner kronor är förbättringen jämfört med 2023 års underskott om 211 miljoner kronor påtaglig. Gällande investeringsramen om 20 miljoner kronor för 2024 redovisar funktionsstödsnämnden ett överskott om 8 miljoner kronor.

Utmaningar inom personlig assistans är en viktig faktor som bidrar till årets negativa budgetavvikelse. Det underskott som enbart personlig assistans LSS och SFB redovisar för 2024 uppgår till drygt 43 miljoner kronor eller 84 procent av det totala underskottet, en utveckling som nämnden har svårt att påverka. Ökade kostnader inom insatsen kan härledas till ökade volymer inom personlig assistans LSS såväl som till en svårbedömd utveckling inom personlig assistans SFB till följd av både eftersläpning och ändrade rutiner i Försäkringskassans fakturering. Samtidigt utmanas den kommunala utförarens ekonomi av en ackumulerad diskrepans mellan löneutvecklingen och nivån på den statliga assistansersättningen vid sidan om kostnader som statlig finansiering inte täcker i sin helhet.

Takten i omställningsarbetet har också varit en utmaning under året, framförallt när det gäller LSS-boendena. Detta har både skapat en osäkerhet i prognosen, vilket nämnden framhöll även i Delårsrapporten och bidrar till den negativa budgetavvikelsen för året. Syftet med förvaltningens utvecklingsarbete är att åstadkomma en varaktig förändring med den minsta möjliga negativa påverkan på medarbetarnas arbetsmiljö såväl som på kvaliteten för brukarna vilket alltid måste beaktas när det gäller takten i omställningarna. Samtidigt har under året konstaterats en positiv trend i många verksamheter. Ett exempel är daglig verksamhet LSS som tack vare det utvecklingsarbete som genomförts redovisar ett överskott för året.

Trots dessa utmaningar och årets negativa budgetavvikelse visar kostnadsutvecklingen mellan 2023 och 2024 att tidigare trend med en kostnadsstegring är bruten. Arbetet måste dock fortsätta med full kraft för att uppnå en långsiktig ekonomisk balans. Detta är viktigt inte minst för att motverka att kostnader kopplade till målgruppen tillhörande den högsta nivån enligt behovsbedömningen och med störst behov av stöd, genererar negativa budgetavvikelser. Ett skarpt fokus på förvaltningens lednings- och styrningsförmåga samt en kontinuerlig uppföljning är helt avgörande för att tillförsäkra att resultatet av omställningsarbetet blir långsiktigt och hållbart.



Bemanning, kompetensutveckling, kvalitet och arbetsmiljö är nämndens prioriterade områden för att säkra kärnuppdraget. Den lärande arbetsplatsen kommer vara avgörande framöver för förvaltningens chefer och medarbetare med en arbetsmiljö som aktivt främjar kontinuerligt lärande och utveckling under hela arbetslivet. Syftet är att stärka både den individuella kompetensen och den organisatoriska kapaciteten i förhållande till kärnuppdraget.

Funktionsstödsnämnden har tilldelats nio kommunfullmäktigemål. I årsanalysen gör nämnden en bedömning om bidragen till kommunfullmäktigemålen har uppnåtts för året samt en bedömning om det förväntas leda till önskad förflyttning mot målen för mandatperioden. För sju av nämndens nio tilldelade mål bedöms bidragen ha uppnåtts. Bidraget till målet om minskade utsläpp av växthusgaser och klimatneutral stad samt målet om god och likvärdig service bedöms delvis ha uppnåtts för året. Bedömningen är att bidragen till samtliga mål förväntas uppnås till mandatperioden.

Ansvariga

Annika Gottfridsson Ekonomichef

Charlotte Widén Odder Förvaltningschef