



Datum

2023-05-15

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Ekonomisk prognos 2023

FSN-2023-1688

Sammanfattning

Funktionsstödsförvaltningen har tagit fram Ekonomisk prognos 2023. Förvaltningen prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 175 miljoner kronor för verksamhetsåret. Rapporten innehåller även en redovisning av det pågående arbetet med kostnadseffektiviseringar i förvaltningens verksamheter.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Ekonomisk prognos 2023.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse FSN 230522 - Ekonomisk prognos 2023
- Beslut FSN-AU 230511 (§87) Ekonomisk prognos 2023
- Ekonomisk prognos 2023 - FSN 230522
- Bilaga 1 Verksamhetsmått

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2023-05-11

Funktionsstödsnämnden 2023-05-22

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige

Stadskontoret via programmet Stratsys

Ärendet

Årets resultat för funktionsstödsnämnden prognostiseras till en negativ budgetavvikelse om 175 mnkr.

Under budgetprocessen kartlades behovsförändringar och effektiviseringsåtgärder togs fram. Samtidigt framhölls en osäkerhet kring kostnadsutvecklingen framöver till följd av förändringar som kunde uppstå under året och påverka nämndens ekonomi. Besparingskravet i budgetram 2023 såväl som finansieringen av kostnadsökningar som identifierats inför budgetåret samt andra kostsamma förändringar som uppkommer ställer höga krav på effektiviseringar och omställning

inom nämndens verksamhet under året.

Ett omfattande utvecklingsarbete har startat i förvaltningen där effektiv verksamhetsstyrning och trygga anställningar genomsyrar arbetet inom nämndens samtliga verksamhetsavdelningar och har en central roll för att uppnå kostnadseffektivitet. Arbetet omfattar behovsbedömningar inom nämndens målgrupper gällande vissa insatser, med start inom LSS-boenden och inom hälso- och sjukvården under våren 2023. Dessa kopplas till rätt personalplanering och vidare till en effektiv schemaläggning där rätt kompetens möter stödbehovet hos målgruppen samtidigt som en god arbetsmiljö tillförsäkras. Vidare arbetar förvaltningen för ett hållbart ledarskap och en hälsosam organisation samt för en utveckling av det främjande och förebyggande verksamhetsstödet. I verksamhetsavdelningarna ligger fokus även på omställning av befintliga verksamheter och skapandet av en gemensam plattform kring personer med beteenden som utmanar verksamheten.

Det utvecklingsarbete som förvaltningen genomför förutsätter vid sidan om framtagandet av nya processer och rutiner för att underlätta och effektivisera arbete och uppföljning även förändringar och omställningar i verksamheten som tar tid att implementera. Det är viktigt att samtidigt tillförsäkra att rätt insats, i rätt tid och på rätt sätt ges till Malmöbon. Därför kan en full ekonomisk effekt av påbörjade åtgärder inte uppnås direkt, vilket genererar en negativ budgetavvikelse för året.

Utöver en lägre ekonomisk effekt än planerat för de beslutade effektiviseringsåtgärderna beror den prognostiserade budgetavvikelsen även på ytterligare kostnadsökningar i verksamheten. Kostnadsökningar kan härledas till ökade volymer inom daglig verksamhet och LSS-boende till barn och unga såväl som inom särskilt boende enligt SoL, korttidsverksamhet, boendestöd och hälso- och sjukvårdsverksamheten samt till fortsatta utmaningar inom utförandet av hemtjänst och personlig assistans. Det prognostiserade resultatet kan även härledas till fortsatta utmaningar när det gäller kopplingen mellan resursbehov och insatsplanering inom LSS-boenden för vuxna.

Till den negativa budgetavvikelse som prognostiseras bidrar även generella kostnadsökningar som nämnden inte har möjlighet att påverka, såsom utfallet för årets lönerrevision och ovanligt höga hyreshöjningar för nämndens lokaler.

Funktionsstödsnämnden prognostiserar en budget i balans gällande investeringsramen.

Funktionsstödsnämnden är bekymrad över det nuvarande ekonomiska läget. Den höga kostnadsutvecklingen de senaste åren har också framkommit i genomlysningen av nämndens ekonomi samt står till grund för de rekommendationer som utredningen riktat till både funktionsstödsnämnden och kommunstyrelsen. Nämnden har ett stort internt arbete framför sig vilket gör att det är svårt att bedöma hur snabbt de pågående åtgärderna kommer att ge önskad ekonomisk effekt. Full fokus ligger på åtgärderna under 2023 och inför 2024. Genomförandet av de omställningar som krävs i verksamheten behöver samtidigt vara väl genomtänkt för att undvika en negativ påverkan på Malmöbon.

Ansvariga

Samir Beciri, tillförordnad ekonomichef
Charlotte Widén Odder, förvaltningsdirektör