



Datum

2023-09-19

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Delårsrapport 2023

FSN-2023-4042

Sammanfattning

Funktionsstödsförvaltningen har tagit fram en delårsrapport för perioden januari-augusti 2023. Delårsrapporten omfattar även en avstämning av kommunfullmäktigemål och nämndsmål. Det prognostiserade resultatet för helåret 2023 är en negativ budgetavvikelse om 235 miljoner kronor.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Delårsrapport 2023.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse FSN 230925 - Delårsrapport 2023
- Delårsrapport funktionsstödsnämnden 2023
- Nyckeltalsbilaga till DR 2023

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2023-09-15

Funktionsstödsnämnden 2023-09-25

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige via verktyget Stratsys

Ärendet

Funktionsstödsnämndens ekonomiska underskott fortsätter att öka. Nu pågår ett intensivt förbättringsarbete som ska leda till att kärnuppdraget utförs på ett ändamålsenligt sätt inom tilldelad budgetram.

Ett omfattande utvecklingsarbete genomförs i förvaltningen där effektiv verksamhetsstyrning och trygga anställningar genomsyrar arbetet inom nämndens samtliga verksamhetsavdelningar och har en central roll för att uppnå kostnadseffektivitet. Det utvecklingsarbete som förvaltningen genomför förutsätter, utöver 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 genomförandet av de omställningar som krävs i verk-

samheten är väl genomtänkt och utgår från brukarnas behov och med rätt tilldelad resurs.

Arbetet med kommunfullmäktigemålen och nämndsmålet har också påverkats av den omställningsprocess som förvaltningen är i. Arbetet inom fyra av kommunfullmäktigemålen och nämndsmålet bedöms gå delvis enligt plan, och arbetet inom målet avseende växthusgasutsläpp bedöms inte gå enligt plan.

Årets resultat för funktionsstödsnämnden prognostiseras till en negativ budgetavvikelse om 235 miljoner kronor. I det prognostiserade resultatet ingår kostnader för start av två nya LSS-boenden för barn och unga som nämnden inte erhållit ekonomiska medel för. Kommunstyrelsen har föreslagit kommunfullmäktige att justera funktionsstödsnämndens budgettram med 28 miljoner kronor för förhyrning av dessa två nya LSS-boenden.

Besparingskravet i årets budgettram såväl som finansieringen av kostnadsökningar som identifierats inför budgetåret samt andra kostsamma förändringar som uppkommer ställde höga krav på effektiviseringar och omställning av verksamhet under 2023. Under budgetprocessen kartlades behovsförändringar och förslag på åtgärder motsvarande finansieringsbehovet för att uppnå en budget i balans togs fram. Prognosen efter augusti månad pekar på att full ekonomisk effekt av planerade åtgärder inte kommer att uppnås under året, vilket bidrar till den negativa budgetavvikelsen som nämnden prognostiserar.

Utöver en lägre ekonomisk effekt än planerat för de beslutade effektiviseringsåtgärderna beror nämndens prognostiserade budgetavvikelse framförallt på ytterligare kostnadsökningar i verksamheten med koppling till en ökad bemanning. Dessa kostnader som består av utökningar av antalet anställda i brukarnära arbete kan utifrån resultaten av behovsbedömningarna inte med säkerhet kopplas till ökade behov hos målgruppen. Ökade volymer inom daglig verksamhet, kottidsverksamhet och boendestöd, fortsatta utmaningar inom utförandet av hemtjänst och personlig assistans såväl som på utbyggnad inom LSS-boende för barn och unga påverkar också resultatet. Till den negativa budgetavvikelse som prognostiseras bidrar även generella kostnadsökningar såsom utfallet för årets lönerrevision och ovanligt höga hyreshöjningar för nämndens lokaler.

Det tidskrävande omställningsarbetet gör att den ekonomiska effekten ytterligare försenas och mer konkreta resultat uppnås framförallt på längre sikt. Med anledning av den mycket ansträngda ekonomiska situation som nämnden befinner sig i vidtar förvaltningen kraftfulla åtgärder i närtid. Att nyttja redan befintliga resurser i organisationen genom att omfördela personella resurser utifrån brukarnas behov framför att rekrytera nya medarbetare bedöms ge positiva effekter för kostnadsutvecklingen. Tillfällig paus av extern rekrytering av medarbetare gäller inledningsvis perioden 15 september-31 december 2023. Beslutet berör alla yrkeskategorier i förvaltningen med undantag för befattningar där legitimation är ett krav. Åtgärden är framtagen i samverkan med fackliga organisationer.

Funktionsstödsnämnden prognostiserar ett överskott om 2 mnkr gällande investeringsramen vilket kan härledas till lägre kostnader för planerat inköp av brandlarm.

Ansvariga

Annika Gottfridsson Ekonomichef
Charlotte Widén Odder Förvaltningschef