



Tjänsteskrivelse

Datum

2024-09-16

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

Delårsrapport 2024

FSN-2024-3052

Sammanfattning

Funktionsstödsförvaltningen ska till nämndens septembersammanträde ta fram en delårsrapport för perioden januari till augusti 2024. Delårsrapporten omfattar även en avstämning av kommunfullmäktigemål och nämndsmål. Det prognostiserade resultatet för helåret 2024 är en budget i balans medan utfallet januari till augusti överstiger budgeterade medel för perioden med 13,5 miljoner kronor.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Delårsrapport 2024.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse FSN 240923 - Delårsrapport 2024
- Beslut FSN-AU 240911 (§153) Delårsrapport 2024
- Nyckeltalsbilaga till Delårsrapport 2024
- Funktionsstödsnämndens Delårsrapport 2024

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2024-09-11

Funktionsstödsnämnden 2024-09-23

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige via verktyget Statsys



Ärendet

Årets resultat för funktionsstödsnämnden prognostiseras till en budget i balans medan utfallet januari till augusti överstiger budgeterade medel för perioden med 13,5 miljoner kronor.

Utvecklingsarbetet inom förvaltningens verksamheter fortsätter med full kraft. Den förflyttning som skett under året påvisar att förvaltningens arbete för att vända de senaste årens kostnadsutveckling har gett bra resultat. I Delårsrapport 2023 prognostiserade nämnden en negativ budgetavvikelse om 235 miljoner kronor medan utfallet för perioden januari-augusti var ett underskott om 190 miljoner kronor. Nämnden antog i oktober 2023 Plan för ekonomi i balans under 2023 och 2024 där bedömningen var att den omställning som redan hade startat i verksamheten skulle leda till en successiv anpassning och kostnadsminskning från hösten 2023, under hela 2024 och med en uppnådd helårseffekt inför 2025. Efter augusti 2024 konstateras att den ekonomiska effekten av omställningsarbetet är påtaglig och utvecklingsarbetet har fortskridit enligt planering. Takten i omställningsarbetet fortsätter samtidigt att vara en utmaning, framförallt när det gäller LSS-boendena, vilket leder till att prognosen efter augusti månad fortfarande präglas av osäkerhet.

En annan viktig faktor som skapar osäkerhet i prognosen och i hög grad utmanar nämndens ekonomi är volymutvecklingen, främst inom personlig assistans men även inom andra insatser såsom boende enligt LSS och SoL med extern utförare. Den negativa budgetavvikelsen som enbart personlig assistans LSS och SFB prognostiserar i Delårsrapport 2024 uppgår till 35 miljoner kronor, en utveckling som nämnden inte kan påverka.

Samtidigt konstateras en positiv trend i många verksamheter. Ett exempel är daglig verksamhet LSS som tack vare det utvecklingsarbete som genomförts prognostiserar ett överskott för året. Målet är att den positiva utvecklingen som konstateras efter augusti tillsammans med den förväntade ekonomiska effekten av den nya fasen i omställningsarbetet ska leda till ett nollresultat på årsbasis. Detta kommer att vara en utmaning framförallt på grund av utvecklingen inom personlig assistans, ett faktum som återspeglar sig även i utfallet för perioden januari-augusti.

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. Att allt förändringsarbete sker i samverkan med arbetstagarorganisationerna och deras så viktiga perspektiv på förvaltningens verksamheter är en framgångsfaktor för den fortsatta utvecklingen. Förvaltningens lednings- och styrningsförmåga samt en kontinuerlig uppföljning är helt avgörande för att tillförsäkra att resultatet av omställningsarbetet blir långsiktigt och hållbart.

Utvecklingsarbetets effekter samt planeringsförutsättningarna lyfts även i uppföljningarna av nämndens prioriteringar och i måluppföljningen i denna rapport. Funktionsstödsnämnden har tilldelats nio kommunfullmäktigemål. I delårsrapporten gör nämnden en bedömning om dess bidrag till kommunfullmäktigemålen förväntas uppnås för året. För åtta av nämndens nio tilldelade mål förväntas bidragen uppnås.



Bidraget till målet om minskade utsläpp av växthusgaser och klimatneutral stad bedöms delvis uppnås för året.

Ansvariga

Annika Gottfridsson, ekonomichef

Charlotte Widén Odder, förvaltningschef