



Datum

2023-08-10

Vår referens

Hampus Nilsson

Controller

hampus.nilsson@malmö.se

Tjänsteskrivelse

Genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonomi FSN-2023-1461

Sammanfattning

I samband med kommunfullmäktiges behandling av Årsredovisning 2021 i april 2022 gavs kommunstyrelsen och funktionsstödsnämnden i uppdrag att genomföra en genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonomi och därefter återkomma med eventuella förslag på justeringar. I april 2023 godkände nämnden den genomförda genomlysningen, gav förvaltningen i uppdrag att genomföra utredningens rekommendationer riktade till funktionsstödsnämnden och funktionsstödsförvaltningen och skickade genomlysningen vidare till kommunfullmäktige.

Vid kommunfullmäktige i juni 2023 återremitterades ärendet till funktionsstödsnämnden (efter så kallad minoritetsåterremiss) med anmodan om att återkomma med en tydligare åtgärdsplan för att uppnå en budget i balans samt att komplettera genomlysningen med faktiska siffror nedbrutet i nyckeltal kopplat till avvikande kostnadsutveckling per enhet under genomlyst period.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner hanteringen av återremissen av Genomlysningen av funktionsstödsnämndens ekonomi.
2. Funktionsstödsnämnden justerar paragrafen omedelbart.

Beslutsunderlag

- Genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonom - slutversion efter FSN 230424
- Beslut FSN 230424 (§48) Genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonomi med reservation från (M) och (V)
- G-Tjänsteskrivelse FSN 230828 - Genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonomi
- Kommunfullmäktiges beslut 2023-06-2 (§126) -Genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonomi, inklusive muntlig reservation (S), (L) och (MP)

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2023-04-14

Funktionsstödsnämnden 2023-04-24

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2023-08-17

Funktionsstödsnämnden 2023-08-28

Beslutet skickas till
Kommunfullmäktige

Ärendet

Bakgrund – genomlysningens politiska hantering

I samband med kommunfullmäktiges behandling av Årsredovisning 2021 (STK-2021-1599) i april 2022 gavs kommunstyrelsen och funktionsstödsnämnden i uppdrag att genomföra en genomlysning av funktionsstödsnämndens ekonomi och därefter återkomma med eventuella förslag på justeringar.

Vid funktionsstödsnämndens sammanträde i april 2023 presenterades en rapport av den genomlysning (FSN-2023-1461) som genomförts. Grundläggande för genomlysningen är en långsiktig process där rapportens syfte är att identifiera vilka områden som behöver undersökas för att finna ytterligare svar på frågan om kostnadsutvecklingen i förvaltningens verksamheter. I rapporten finns ett antal rekommendationer till såväl funktionsstödsnämnden som dess förvaltning men även kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Nämnden gav i samband med beslutet funktionsstödsförvaltningen i uppdrag att genomföra utredningens rekommendationer riktade till funktionsstödsnämnden och funktionsstödsförvaltningen. Detta är ett långsiktigt arbete som regelbundet kommer avrapporteras av förvaltningen till nämnden med syfte att kunna följa både arbetet och dess resultat och vid behov korrigeras. Uppdragen kommer att integreras i förvaltningens redan påbörjade utvecklingsarbete och befintliga strukturer för uppföljning, styrning och ledning.

Funktionsstödsnämnden skickade även genomlysningen vidare till kommunfullmäktige (via beredning och egna ställningstaganden i kommunstyrelsen).

Vid kommunfullmäktiges sammanträde i juni 2023 återremitterades genomlysningen till funktionsstödsnämnden med stöd av så kallad minoritetsåterremiss (KL 5 kap. 50 §).

Kommunfullmäktige återremitterar ärendet till funktionsstödsnämnden med anmodan om att

- a) återkomma med en tydligare åtgärdsplan för att uppnå en budget i balans samt att
- b) komplettera genomlysningen med faktiska siffror nedbrutet i nyckeltal kopplat till avvikande kostnadsutveckling per enhet under genomlyst period.

Ärendets behandling i funktionsstödsnämnden i augusti 2023

Funktionsstödsnämnden har redan behandlat genomlysningen (se beslut från 2023-04-24) och vid dagens sammanträde har nämnden att ta ställning till den anmodan som kommunfullmäktige ålade funktionsstödsnämnden när man återremitterade ärende i juni 2023.

Bestämmelser om att fullmäktige kan återremittera ett ärende finns i 5 kap 50 § kommunallagen. I förarbetena till lagtexten anges att med återremiss avses att ärendet skickas tillbaka till beredande organ. Det kan vara en nämnd, en fullmäktigeberedning eller styrelsen. Det beredande organet ska därefter bereda ärendet på nytt och lämna ett förslag till beslut i ärendet. (prop. 2001/02:80 s.143).

Av 5 kap 50 § 3 st. kommunallagen framgår att motiveringen till ett beslut om återremiss ska bestämmas av de ledamöter som begärt återremittering. Enligt förarbetena är syftet med detta att för det beredande organet klargöra i vilka avseenden utredningen behöver kompletteras. (prop. 2001/02:80 s.144).

Av detta följer att det som ska utredas efter en återremittering från kommunfullmäktige är just det som anges i beslutet. Det finns inte utrymme för nämnden att själv lägga till fler kompletterande punkter med hänvisning till beslutet om återremittering.

Funktionsstödsförvaltningens svar gällande återremitterat ärende

För 2023 har det såväl i Nämndsbudget (mars 2023) som i Ekonomisk prognos (maj 2023) redogjorts till funktionsstödsnämnden vilka åtgärder som planerades inför året och som pågår för att uppnå en budget i balans. Detta gäller både för 2023 men även som en del av ett långsiktigt arbete. De planerade åtgärderna bedömdes i Ekonomisk prognos inte uppnå full ekonomisk effekt under 2023 vilket bidrog till den prognostiserade negativa budgetavvikelsen för året.

Status på åtgärderna kommer åter redogöras för i Delårsrapporten (behandlas i september 2023) och i den av kommunfullmäktige beslutade extra ekonomiska rapporten i oktober.

Åtgärder för att funktionsstödsnämnden ska nå en budget i balans är ett ständigt pågående arbete på funktionsstödsförvaltningen och i funktionsstödsnämnden där aktuell genomlysning väntas bli ett viktigt underlag/verktyg för ett effektivt nyttjande av tilldelade medel och långsiktig ekonomisk hållbarhet inom nämndens verksamheter. En åtgärdsplan för en budget i balans behöver löpande följas upp, utvärderas och vid behov revideras och är inte en del av nämndens genomlysning utan en del av det ordinarie arbetet för en ekonomi i balans.

Att arbeta med, använda och redovisa mer underlag går i linje med det som i genomlysningsrapporten beskrivs som viktiga underlag för att säkerställa behovet av resurser inom och mellan nämndens olika verksamheter. Underlag i form av till exempel behovsbedömningar, omvärldsanalys, intern analys och nyckeltal ska användas mer för att bättre styra och leda organisationen mot en ekonomisk hållbarhet. Detta arbete stämmer väl överens med det uppdrag förvaltningen fick av funktionsstödsnämnden vid behandling av Årsanalys 2022 att till behandling av Delårsrapport hösten 2023 presentera ett förslag på enhetlig tabell av nya utvecklade nyckeltal som ska komplettera årsanalys och delårsrapport årligen.

Att utveckla nya kvalitativa nyckeltal kräver tid och kommer framgent vara en del av den process som genomlysningsarbetet är för nämnden. Ett exempel på detta är arbetet med behovsbedömningar inom LSS-boenden som kommer presenteras för nämnden i september.

Liknande

utvecklingsarbete kommer ske inom andra områden och andra verksamheter. Målet är att skapa en helhet genom organisationen där nyckeltal är en del av kvalitetsutvecklingsarbetet, från medarbetare till nämnd. Utöver redan existerande nyckeltal, som löpande presenterats för nämnden, finns det således inga ytterligare nyckeltal nedbrutna på enhetsnivå under genomlyst period (2018–2022).

Kommunfullmäktiges behandling av genomlysningen utgör inte det slutgiltiga arbetet för funktionsstödsnämndens arbete utan är en möjlighet att hitta ett sätt att möta de verksamhetsmässiga utmaningar som bedöms ha påverkat kostnadsutvecklingen. De rekommendationer som beskrivs i genomlysningen väntas ge en bättre bild av förvaltningens arbete som helhet och där nyckeltal bidrar till att säkerställa en mer effektiv styrning av verksamheterna.

Funktionsstödsförvaltningens rekommendation för hanteringen det återremitterade ärendet

Funktionsstödsförvaltningen förordar av ovan nämnda skäl att nämnden återsänder ärendet till kommunfullmäktige utan de i återremitteringen föreslagna förändringar. Aktuell åtgärdsplan för en budget i balans innehållande (hittills framtagna) nyckeltal kommer att återfinnas i nämndens Delårsrapport 2023.

Ansvariga

Annika Gottfridsson, ekonomichef

Charlotte Widén Odder, förvaltningsdirektör