



## Tjänsteskrivelse

### Datum

2024-04-03

### Vår referens

Martin Svensson

Controller

[martin.svensson4@malmö.se](mailto:martin.svensson4@malmö.se)

## **Ekonomisk prognos per februari 2024 - Funktionsstödsnämnden STK-2024-78**

### **Sammanfattning**

I samband med ärendet ”Ekonomisk prognos per oktober 2023 – Funktionsstödsnämnden” beslutade kommunstyrelsen 2023-12-06 §360 att anmoda funktionsstödsnämnden att under mars 2024 inkomma till kommunstyrelsen med en extra helårsprognos per februari 2024. På sitt sammanträde 2024-03-25 §31 beslutade funktionsstödsnämnden att godkänna informationen i rapporten ”Extra ekonomisk prognos februari 2024”. För perioden januari – februari 2024 uppvisar funktionsstödsnämnden ett mindre underskott på cirka 700 tkr och för hela 2024 prognostiseras ingen avvikelse.

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner rapporten Extra ekonomisk prognos februari 2024.

### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 240408 Ekonomisk prognos per februari 2024 - Funktionsstödsnämnden
- Extra ekonomisk prognos för funktionsstödsnämnden per februari 2024
- Funktionsstödsnämnden beslut 240328 § 31 Särskilt yttrande (SD)

### **Beslutsplanering**

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2024-04-08

Kommunstyrelsen 2024-04-10



## Beslutet skickas till

Funktionsstödsnämnden  
Stadskontorets handläggare

### Ärendet

I samband med ärendet ”Ekonomisk prognos per oktober 2023 – Funktionsstödsnämnden” beslutade kommunstyrelsen 2023-12-06 §360 att anmoda funktionsstödsnämnden att under mars 2024 inkomma till kommunstyrelsen med en extra helårsprognos per februari 2024. På sitt sammanträde 2024-03-25 §31 beslutade funktionsstödsnämnden att godkänna informationen i rapporten ”Extra ekonomisk prognos februari 2024”.

För perioden januari – februari 2024 uppvisar funktionsstödsnämnden ett mindre underskott på cirka 700 tkr och för hela 2024 prognostiseras ingen avvikelse. För insatsen bostad med särskild service LSS prognostiseras ett underskott på 7,5 mnkr avseende kommunala boenden medan en fördröjning av utbyggnad av ett boende till 2025 förväntas generera motsvarande överskott. För daglig verksamhet prognostiseras inga avvikelser medan den utförande enheten för personlig assistans förväntas gå med 5 mnkr i underskott. För hemtjänsten prognostiseras en negativ budgetavvikelse på 5 mnkr, vilket kan härledas till omställningskostnader i samband med hälsa, vård- och omsorgsnämndens återtagande av insatsen. Gemensam verksamhet prognostiserar ett överskott på 10 mnkr avseende budgeterade medel för oförutsedda kostnader.

I rapporten beskriver nämnden att utvecklingsarbetet som inleddes 2022 har fortsatt i ökad takt 2023 och kommer att fortsätta under 2024. Viktiga aspekter av arbetet är transparenta resursfördelningsmodeller och relevanta nyckeltal som tillsammans förväntas leda till effektiv verksamhetsstyrning och att budget inte överskrids. Nämnden lyfter förbättringar avseende ett antal indikatorer som följs månadsvis. Detta gäller till exempel en sjunkande andel timavlönade på förvaltningen samt sjunkande antal overtidstimmar och en lägre sjukfrånvaro jämfört med motsvarande perioder 2022 och 2023. Inom både bostad med särskild service LSS och daglig verksamhet följs antal årsarbetare i relation till bedömt behov enligt resursfördelningsmodellerna för verksamheterna. Antal årsarbetare överskrider bedömt behov men har minskat sedan hösten 2023 och bedöms fortsätta minska under resten av året.

### Stadskontorets bedömning

Stadskontorets bedömning är att funktionsstödsnämndens arbete fortlöper i enlighet med intentionerna i kommunstyrelsens beslut om anmodan om extra prognos. Enligt nämnden präglas prognosen samtidigt av en stor osäkerhet. Denna är kopplad till förändringar som kan uppstå inom nämndens verksamheter samt om förväntad ekonomisk effekt uppnås av beslutade åtgärder. Nämnden bedömer att det innebär stora utmaningar att uppnå full ekonomisk effekt under 2024 men att det pågående



utvecklingsarbetet främjar en långsiktigt hållbar ekonomi. Stadskontoret anser sammantaget att kommunstyrelsens uppsiktsplikt avseende funktionsstödsnämndens ekonomi tillsvidare kan utövas inom ramen för den ordinarie uppföljningsprocessen i form av ekonomisk prognos per april.

### **Ansvariga**

Emma Sandberg Enhetschef

Anna Westerling Ekonomidirektör

Magdalena Bondeson Sektionschef

Andreas Norbrant Stadsdirektör