



Tjänsteskrivelse

Datum

2025-09-22

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

Funktionsstödsnämndens Delårsrapport 2025

FSN-2025-4723

Sammanfattning

Funktionsstödsförvaltningen har tagit fram en delårsrapport för perioden januari till augusti 2025. Delårsrapporten omfattar en bedömning om nämndens bidrag till kommunfullmäktigemålen som förväntas uppnås under året samt det prognostiserade ekonomiska resultatet för 2025.

Förslag till beslut

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Delårsrapport 2025.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse FSN 250929 - Delårsrapport 2025
- Nyckeltalsbilaga DR 2025
- Förslag till - Funktionsstödsnämndens Delårsrapport 2025

Beslutsplanering

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2025-09-18

Funktionsstödsnämnden 2025-09-29

Beslutet skickas till

Kommunfullmäktige via verktyget Statsys

Ärendet

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. För bidraget till målet om minskade utsläpp av växthusgaser och klimatneutral stad är bedömningen att det förväntas delvis uppnås för året.

Årets resultat för funktionsstödsnämnden prognostiseras efter augusti månad till en negativ budgetavvikelse om 16 miljoner kronor.



Den negativa budgetavvikelsen kan i sin helhet härledas till personlig assistans, där kostnaderna stigit från 332 miljoner kronor 2023 till prognosticerade 371 miljoner kronor 2025, motsvarande en ökning på nästan 12 procent. Trots det resurstillskott i budget 2025 som nämnden, genom interna omfördelningar, tilldelade personlig assistans väntas ett fortsatt underskott. Orsakerna är ökade volymer och en långvarig diskrepans mellan faktiska kostnader och den statliga assistansersättningen, omvärldsfaktorer som funktionsstödsnämnden inte kan påverka. Förseningen av det planerade statliga övertagandet av den personliga assistansen innebär att denna ekonomiska belastning kvarstår under flera år framåt.

Samtidigt har nämnden lyckats bromsa kostnadsutvecklingen inom övriga verksamheter. Projektet Kostnad per brukare visar på effektiviseringar om närmare 100 mnkr mellan 2023 och 2024, framför allt inom bostad med särskild service LSS och daglig verksamhet. Kostnaden per brukare har sjunkit inom alla insatser utom personlig assistans. Trots detta ligger Malmö fortsatt högre än jämförelsekommuner, vilket delvis kan förklaras av lokala storstadsförutsättningar, fler brukare med komplexa behov samt strukturella faktorer som små enheter inom boende och daglig verksamhet.

Förvaltningen fortsätter omställningsarbetet med fokus på ekonomi, kvalitet och arbetsmiljö. Analysgrupper har bland annat tagit fram modeller för mer effektiv användning av personalresurser och ett utökat samarbete mellan verksamheter samt utvecklat arbetet kring boendekarriär. Analysgruppernas arbete bidrar till den långsiktiga strategin för ekonomisk hållbarhet som påbörjat en ännu mer intensiv fas i augusti månad.

Förvaltningen tar viktiga steg mot en mer hållbar ekonomi men på kort sikt inbegriper arbetet åtgärder som ställer höga krav på verksamheten, vilket skapar en osäkerhet gällande en full ekonomisk effekt under 2025.

Ansvariga

Annika Gottfridsson Ekonomichef

Charlotte Widén Odder, Förvaltningensdirektör