



Datum

2020-05-15

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### **Ekonomisk prognos 2020**

**FSN-2020-1171**

#### **Sammanfattning**

Funktionsstödsförvaltningen har tagit fram Ekonomisk prognos 2020. Årets resultat för funktionsstödsnämnden i sin helhet och utan hänsyn till extrakostnader till följd av Coronavirusutbrottet prognostiseras till en budget i balans. Coronapandemin beräknas generera en nettokostnad om 25 miljoner på helårsbasis.

#### **Förslag till beslut**

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Ekonomisk prognos 2019.

#### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse FSN 200525 - Ekonomisk prognos 2020
- Ekonomisk prognos 2020 FSN 200525
- Verksamhetsmått EP 2020

#### **Beslutsplanering**

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2020-05-13

Funktionsstödsnämnden 2020-05-25

#### **Beslutet skickas till**

Kommunstyrelsen via programmet Stratsys

#### **Ärendet**

Årets resultat för funktionsstödsnämnden i sin helhet och utan hänsyn till extrakostnader till följd av Coronavirusutbrottet prognostiseras till en budget i balans. Coronapandemin beräknas generera en nettokostnad om 25 000 tkr på helårsbasis, vilket innebär att funktionsstödsnämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse med motsvarande belopp för året. Till grund för beräkningen i årsprognosen står antagandet att virusutbrottet genererar extrakostnader fram till augusti månad.

Med tanke på det osäkra läget när det gäller utvecklingen av effekterna av pandemin under kommande månader råder dock en stor prognososäkerhet vid tidpunkten för Ekonomisk prognos 2020. Nämnden kommer att noga följa utvecklingen och revidera helårsprognosen om situationen förändras.

Med anledning av de aviserade ökade generella statsbidrag för 2020 beslutade kommunfullmäktige på sitt sammanträde den 27 februari att fördela ytterligare 55 miljoner kronor i kommunbidrag för budgetåret till stadens socialnämnder, däribland funktionsstödsnämnden. Detta innebär en ekonomisk satsning på stadens verksamheter inom LSS och socialpsykiatri om 17 000 tkr under innevarande år. I årsprognosen har hänsyn tagits till den tilläggsbudget om 17 000 tkr som nämnden erhåller enligt kommunfullmäktiges beslut.

För några av nämndens verksamheter prognostiseras efter april månad en negativ budgetavvikelse på årsbasis medan andra verksamheter prognostiserar ett överskott.

Inom biståndsbeslut myndighet medför högre volymer än budgeterat för externa platser SoL och hemtjänst ett prognostiserat underskott för året. Nya ärenden inom personlig assistans, utökning av stödbehovet för befintliga ärenden samt kostnader för sjuklöner avseende externa utförare genererar en negativ budgetavvikelse. Assistansersättningen från Försäkringskassan som understiger den årliga löneutvecklingen leder till en negativ budgetavvikelse för den intäktsfinansierade utförarenheten av insatsen personlig assistans SFB.

Nya LSS-boenden vars start blivit senarelagd beräknas generera ett överskott på årsbasis. Samtidigt genererar behovet av extrabemanning till följd av Coronapandemin en negativ budgetavvikelse för LSS-boendena.

Budgeterade medel för kostnader som enligt prognos kommer att finansieras av statsbidrag 2020 förbättrar resultatet. Exempelvis har Socialstyrelsen återigen tilldelat statsbidrag till kommuner i syfte att höja eller bibehålla en nivå på habiliteringsersättningen som tidigare höjts med hjälp av statsbidrag. Detta innebär att reserverade budgetmedel för att finansiera helårseffekten av tidigare års höjning av habiliteringsersättningen genererar ett överskott för året.

Vid sidan om ett intensivt arbete för att minimera riskerna och möta konsekvenserna av virusutbrottet fortsätter det löpande effektiviseringsarbetet i förvaltningen. Fokus ligger på digitala lösningar som underlättar för medarbetarna och utveckling av välfärdsteknologi för mer självbestämmande för brukarna.

Funktionsstödsnämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 3 000 tkr gällande investeringsramen. Avvikelsen är hänförlig till förändrad beloppsgräns för anläggningstillgångars anskaffningsvärde.

#### **Ansvariga**

Tarek Borg Ekonomichef

Annelie Larsson Förvaltningschef