



Datum

2021-05-17

Vår referens

Mihaela Covaciu

Controller

Mihaela.Covaciu@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### **Ekonomisk Prognos 2021**

**FSN-2021-959**

#### **Sammanfattning**

Funktionsstödsförvaltningen har tagit fram Ekonomisk prognos 2021. Förvaltningen prognostiserar en negativ budgetavvikelse om 86 miljoner kronor för verksamhetsåret.

#### **Förslag till beslut**

1. Funktionsstödsnämnden godkänner Ekonomisk prognos 2021.
2. Funktionsstödsnämnden föreslår kommunfullmäktige att befria funktionsstödsnämnden från resultatansvar för kostnader relaterade till coronapandemin för verksamhetsåret 2021.

#### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse FSN 210524 - Ekonomisk prognos 2021
- Ekonomisk prognos 2021 FSN 210524
- Verksamhetsmått, ekonomisk prognos 2021

#### **Beslutsplanering**

Funktionsstödsnämndens arbetsutskott 2021-05-12

Funktionsstödsnämnden 2021-05-24

#### **Beslutet skickas till**

Kommunfullmäktige

Stadskontoret via programmet Stratsys.

#### **Ärendet**

Årets resultat för funktionsstödsnämnden i sin helhet prognostiseras till en negativ budgetavvikelse om 86 miljoner.

Coronapandemin beräknas generera en nettokostnad om 46 miljoner kronor på helårsbasis. Till grund för beräkningen i årsprognosen står antagandet att virusutbrottet genererar extrakostnader fram till augusti månad.

I Ekonomisk prognos görs en särskild rapportering av de ekonomiska konsekvenser som uppkommit hittills samt bedöms uppkomma under resten av året till följd av coronapandemin. Viruspandemin och dess utveckling under 2021 utgör en osäkerhetsfaktor för nämndens prognostiserade resultat på årsbasis. Det saknas i nuläget information om eventuell fortsatt

statlig ekonomisk kompensation till kommuner under 2021, avseende dels kompensation för sjuklönekostnader under andra halvåret, dels statsbidrag för merkostnader till följd av viruspandemin. Om statlig kompensation för merkostnader uteblir 2021 föreslår funktionsstödsnämnden att kommunfullmäktige befriar nämnden från resultatansvar för den del av underskottet som är direkt hänförlig till pandemin då nämnden har begränsade möjligheter att påverka de ekonomiska konsekvenser som viruspandemin medför.

Det prognostiserade årsresultatet utan hänsyn till ekonomiska konsekvenser av viruspandemin pekar på en negativ budgetavvikelse om 40 Mkr på årsbasis. Underskottet kan bland annat härledas till ett flertal ärenden med ett särskilt utökat behov av stöd som tillkommit inom verksamheter som LSS-bostäder, personlig assistans eller boende enligt socialtjänstlagen. Dessa ärenden genererar höga kostnader som inte har kunnat förutses och som gör att prognostiserat utfall överskrider nämndens budgetram.

Inom biståndsbesluten medför högre volymer än budgeterat för externa platser SoL och hemtjänst ett prognostiserat underskott för helåret. Nya ärenden inom personlig assistans, utökning av stödbehovet för befintliga ärenden samt kostnader för sjuklöner avseende externa utförare genererar en negativ budgetavvikelse.

För att kunna garantera patientsäkerheten krävs det att vakanta tjänster inom HSL-verksamheten tillsätts oavsett tillgång till legitimerad arbetskraft på arbetsmarknaden. Tillsättning av vakanta tjänster med inhyrd personal från bemanningsföretag medför utökade kostnader och resulterar i ett prognostiserat underskott för året.

Nya LSS-boenden vars start blivit senarelagd beräknas generera ett mindre överskott på årsbasis och årets prognostiserade överskott gällande LSS-utbyggnad är betydligt lägre än tidigare år.

Vid sidan om ett intensivt arbete för att minimera riskerna och möta konsekvenserna av virusutbrottet arbetar förvaltningen med framtagandet av åtgärder för att minska kostnaderna och uppnå en budget i balans. Genomlysning av schemaläggning och större samordnad personalplanering är områden som kommer vara prioriterade.

Funktionsstödsnämnden prognostiserar en budget i balans gällande investeringsramen.

#### **Ansvariga**

Annika Gottfridsson Ekonomichef

Carina Tempel, tf. Förvaltningschef