



Handläggare: Christina Jerlin
Telefon: 508 03 088

Till
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Månadsrapport november 2008

Förvaltningens förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner månadsrapporten för november.

Maria Häggblom
Stadsdelsdirektör

Christina Jerlin
Ekonomichef

Sammanfattning

Månadsrapporten för november grundar sig på bokföringen tom november månad. Förvaltningen gör fortfarande den bedömningen att kostnaderna inte kan rymmas inom den av kommunfullmäktiga beslutade budgetramen. Redan från årets början aviserades svårigheter med att klara en budget i balans, främst beroende på underskottet om 19 mnkr inom områdena ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande. Det är naturligtvis inte acceptabelt att redovisa underskott. Under hela året har förvaltningen arbetat med åtgärder för att klara kommunfullmäktiges mål, en budget i balans. Trots stora ansträngningar och restriktivitet i många avseenden, befarar förvaltningen ett underskott om 3 mnkr.

Ärendets beredning

Ärendet har utarbetats inom stadsdelens ledningsgrupp. Information har skett vid förvaltningsgrupp den 2 december 2008.



Stadens verksamheter ska vara kostnadseffektiva

Ett av stadens tre inriktningsmål är att budgeten ska vara i balans. I tertialrapport 1 beslutade nämnden om åtgärder för att uppnå budgetbalans. Förvaltningen fortsätter med detta arbete. Det är dock en långsiktig förändring av arbetssätt som ska resultera i en budget i balans inför 2009. Tidigare bedömningar att stadsdelen skulle rymma kostnaderna inom budgetramen, reviderades i nämndens prognos för oktober till ett befarat underskott om 3 mnkr. I denna uppföljning för november ligger prognosen fortfarande på samma nettounderskott.

I denna månadsrapport redovisas tabellerna bokfört per verksamhetsområde, nyckeltal för ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande.

Anvisningar till tabeller

Den första tabellen redovisar nettokostnaderna per verksamhetsområde. Följande bilagor redovisar kostnaderna per månad för utbetalda socialbidrag och introduktionersättning. Dessa tabeller innehåller även nyckeltalen antal hushåll och personer som får bidrag varje månad.

Tabellerna som redovisar nettokostnaderna per verksamhetsområde är uppbyggda enligt följande:

Bokfört månad anger bokförda värden för månaden.

% anger bokfört belopp aktuell månad i % av årsbudgeten.

Bokfört året anger bokfört belopp från årets början för varje månad.

Ack % anger hur stor del av årsbudgeten som bokförts tom den månad som kolumnen anger.

Ack avvik mkr anger hur stor avviken är mot budget tom den månad som kolumnen anger.

I raden *Summa* anges hur mycket som är förbrukat tom november månad för 2008. För 2007 är det utfallet. Raden under anger helårsbudgeten och budgeten per månad. Nästa rad anger vad som finns kvar att förbruka.

Totalkostnaderna för stadsdelen anges i den sista tabellen på bilaga 1. Kostnaderna för administration varierar kraftigt. Det beror på att vissa administrativa kostnader fördelas ut på övriga verksamhetsområden inför varje tertialboksut.

Riktmärken

Är förbrukningen lika stor varje månad så gäller riktmärket 8,3 % varje månad. Som synes är inte förbrukningen så jämn, december månad är betydligt kostsammare. Stora delar av kostnaderna betalas i efterskott. Det gäller framförallt

inom äldreomsorgen, individ- och familjeomsorgen samt inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning där stora utgifter för vårdplatser faktureras i efterskott.

Prognos per verksamhetsområde

I tertialrapport 2 bedömdes stadsdelens verksamheter rymmas inom budget. Förvaltningen gjorde den bedömningen att underskotten inom verksamhetsområdena ekonomiskt bistånd, flyktingmottagande och omsorgen om personer med funktionsnedsättning skulle kunna täckas av överskott inom övriga verksamhetsområden.

Nedanstående tabell redovisar november månads prognos för stadsdelens olika verksamhetsområden. Vidare redovisas den budget som är beslutad för stadsdelen, prognosen för november, resultatenheternas resultatöverföringar och beräknad avvikelse efter det att resultatenheternas disponerat överskott från tidigare år samt prognostiserad avvikelse i tertialrapport 2.

Prognos November	VP 2008 inkl budgetjusteringar	Prognos november	Resultatenhetsdispositoner	Prognos avvikelse november efter resultatöverföring	Prognostiserad avvikelse T2
Nämnd och administration	37,4	33,8		3,6	2,6
Individ- och familj	126,5	120,5		6,0	6,0
Stadsmiljö	16,0	14,3		1,7	1,5
Förskola	265,8	264,1	4,8	6,5	6,1
Flyktingmottagande	19,0	24,7		-5,7	-5,8
Äldreomsorg	167,7	165,9	-0,2	1,6	3,8
Funktionshinder	133,3	141,7	0,6	-7,8	-5,0
Fritid och kultur	20,3	18,2		2,1	2,0
Arbetsmarknadsåtgärder	5,6	3,8		1,8	1,8
Ekonomiskt bistånd	104,1	116,9		-12,8	-13,0
Summa	895,7	903,9	5,2	-3,0	0,0

I tertialrapport 2 beräknades ett nollresultat efter resultatöverföringar, i prognosen för oktober redovisades ett underskott om 3 mnkr som ligger kvar i denna prognos för november. Det är framförallt inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning som kostnaderna beräknas bli högre än tidigare prognoser.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande överstiger budgeten med ca 19 mnkr. Förvaltningen har inte klarat av att täcka underskotten trots stora ansträngningar och restriktivitet i många avseenden. I hela förvaltningen fortsätter arbetet med att uppnå kommunfullmäktiges mål, en budget i balans.

Tabellkommentarer

Nämnd och administration

En buffert finns avsatt här om 1,4 mnkr. Genom en restriktiv hållning beräknas överskottet bli 3,6 mnkr, vilket är något högre än i tertialrapport 2. I tabellen bokfört per verksamhetsområde redovisas ett ackumulerat överskott om 2,9 mnkr, vilket stödjer prognosen.

Individ- och familjeomsorg

Samma prognos som i tertialrapport 2, ett överskott om 6 mnkr. Lägre nettokostnader för placeringar genom öppenvård på hemmaplan istället för institutionsplaceringar. Intäkterna från migrationsverket för flyktingbarn i familjehem blir betydligt högre än tidigare år.

I tabellen bokfört per verksamhetsområde är det ackumulerade överskottet 5,7 mnkr. Kostnaderna för köpt vård faktureras i efterskott. För 2007 var denna eftersläpning november-december ca 5,5 mnkr, för 2008 beräknas denna eftersläpning bli lägre då kostnaderna för köpt vård minskat. I december 2008 kommer dessutom intäkter om ca 3,2 mnkr bokföras, det är intäkter från Migrationsverket för flyktingbarn i bl.a. familjehemsvård. Motsvarande intäkter fanns inte med 2007. Med beaktande av detta beräknas bokföringen tom november stödja prognosen.

Stadsmiljön

Ett något större överskott än i tertialrapport 2. Genom en fortstätt restriktiv hållning beräknas ett överskott om 1,7 mnkr. Det ackumulerade överskottet uppgår till 0,4 mnkr. Kostnaderna för projektet "Järva rent och snyggt" ska faktureras i december och efter detta så stödjer bokföringen.

Förskola

Överskottet efter resultatöverföring beräknas till 6,5 mnkr, vilket är något högre än i tertialrapport 2. Resultatenheterna beräknas använda 4,8 mnkr av sina överskott från tidigare år. Det ackumulerade överskottet uppgår till 3,3 mnkr och stödjer prognosen.

Äldreomsorg

I tertialrapport 2 beräknades ett överskott om 3,8 mnkr efter resultatöverföring. Överskottet beräknades utifrån de i tertialrapport 1 beslutade åtgärderna om sammanlagt 4 mnkr.

Prognosen för äldreomsorgen pekar nu på ett överskott om 1,8 mnkr före och 1,6 mnkr efter resultatfundsdispositioner. Det betyder att äldreomsorgen beräknas klara en budget i balans men lever inte upp till hela sparbetinget.

Omstruktureringen av äldreboendena har verkställts. Besparingen beräknas dock bli ca 2 mnkr jämfört med 3,2 mnkr. Avvecklingskostnaderna har blivit högre än beräknat, den nya enheten har svårigheter med att anpassa bemanningen vid boendena till den peng som utgår för belagda vård dygn.

Den noggranna prövningen av alla omsorgsbeslut fortsätter, arbetssätt och biståndsbedömning ses löpande över. I tertiärrapport 2 beräknades sammanlagt 224 000 hemhjälpstimmar utföras under 2008. I genomsnitt beräknades 562 personer omfattas av hjälpen. Antalet hemhjälpstimmar minskade under första halvåret men har nu ökat något under hösten. Prognosen för året är nu 226 000 timmar. Orsaken till ökningen är att antalet personer med denna insats har ökat, i november uppgick antalet personer till 578. Kostnadsökningen beräknas till 0,5 mnkr jämfört med prognosen i T2.

En jämförelse med hösten 2007 visar att antalet personer i eget boende med hemhjälp har ökat medan antalet hemhjälpstimmar per person minskat. Motsvarande jämförelse för antal personer i heldygnsoomsorg visar på 172 personer hösten 2007 jämfört med 160 personer hösten 2008. Antalet helårplatser i heldygnsoomsorg har minskat under 2008. I oktober var antalet helårsplatser 140, prognosen för året är 148. Behovet av antalet platser vid korttidsboende har minskat ytterligare. Under hösten har i genomsnitt 5 platser varit belagda av 7 möjliga.

I tabellen bokfört per månad och verksamhetsområde har äldreomsorgen ett ackumulerat överskott om 6 mnkr tom november. Föregående år försämrades resultatet med 8 mnkr november-december. I år beräknas eftersläpningen bli betydligt lägre. De personalkostnader för löneökningar mm som bokfördes i december finns redan i bokföringen. Därmed stödjer bokföringen prognosen.

Omsorgen om personer med funktionsnedsättning

Ett underskott om 7,8 mnkr beräknas, vilket är 2,8 mnkr högre än vad som beräknades i tertiärrapport 2 och 1,9 mnkr högre än föregående månad. Arbetssätt och beståndsbedömning ses löpande över för att anpassa volymen till de ekonomiska förutsättningarna.

Det ökade underskottet sedan oktoberprognosen beror till stor del på volymökningar:

- Under hösten har det tillkommit 11 nya brukare som beviljats korttidstillsyn. Till detta kommer ej budgeterade prisjusteringar, sammanlagt en kostnadsökning om 0,7 mnkr.
- Kostnaden för hemvård har ökat med 0,3 mnkr.
- Ökade kostnader för personlig assistens enligt SoL 0,3 mnkr. Under hösten har 3 nya brukare tillkommit och planerade kostnadsminskningar har inte fått full effekt.
- Förlängda insatser för boende enligt SoL motsvarande 0,2 mnkr.
- Nya LASS ärenden, kostnad för de 20 första timmarna 0,2mnkr.
- Uteblivna LASS intäkter om 0,1 mnkr.

Den ackumulerade underskottet tom november är 7,8 mnkr. Eftersläpningen november-december 2007 var ca 8 mnkr, för 2008 beräknas inte samma eftersläpning.

Fritid och kulturverksamhet

En något förbättrad prognos jämfört med tertiärrapport 2, ett överskott om 2,1 mnkr. Det ackumulerade överskottet tom november stödjer prognosen.

Flyktingmottagande

En något förbättrad prognos jämfört med tertiärrapport 2, ett underskott om 5,7 mnkr. Antalet flyktingar har minskat och beräknas fortsätta minska. I januari fanns 304 flyktinghushåll som uppbar introduktionersättning. I oktober var det 177 hushåll. Under årets två första tertiärer blev 8 respektive 25 % av flyktinghushållen självförsörjande under introduktionstiden, målet är 50%. Den låga självförsörjningsgraden har påverkat kostnadsutvecklingen för ekonomiskt bistånd. En fjärdedel av stadens alla flyktinghushåll bor i Spånga-Tensta

Ekonomiskt bistånd

En något förbättrad prognos jämfört med tertiärrapport 2, underskottet beräknas till 12,8 mnkr. Utvecklingen av antalet bidragshushåll framgår av bilagan. Antalet hushåll som legat på ca 1100 februari-juli, minskade till 1046 i september och det preliminära antalet för oktober är 1045.

Jobbtorgsstatistiken januari-oktober visar på ett ökat antal personer som avslutats från jobbtorgen. Av 356 avslutade har 118 fått arbete, 26 börjat studera och 8 blivit självförsörjande genom arbetsförmedlingens program.



	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Sep	Okt	Totalt
Nyinskrivna	359	136	72	72	54	63	53	32	55	74	970
Antal aktuella	359	483	525	570	594	630	617	599	593	619	

Arbetsmarknadsåtgärder

I stort sett beräknas samma prognos som i tertialrapport 2, ett överskott om 1,8 mnkr.

Slutsats

Denna prognos har utarbetats på november månads bokföring. Många av stadsdelsnämndens verksamheter är svåra att prognostisera och att åtgärda p.g.a. oförutsedda behov och lagstadgade insatser.

Stor restriktivitet råder inom alla verksamheter. Alla buffertar är redovisade och ianspråktaga för att medverka till att få en budget i balans.

Förvaltningen arbetar aktivt med de i tertialrapport 1 beslutade åtgärderna.

Förvaltningens bedömning är att verksamheten med vidtagna åtgärder håller fortsatt god kvalitet.