

A
B
C
D
E

Handläggare: Christina Jerlin
Tfn: 508 03 088

Spånga-Tensta
Stadsdelsnämnd

Månadsrapport juli 2008

Varje månad redovisar förvaltningen budgetläget i form av en kortfattad rapport. Detta är månadsrapporten för juli som redovisar bokförda kostnader och intäkter tom juli månad samt en prognos för året.

Förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner föreliggande månadsrapport.

Maria Häggblom
Stadsdelsdirektör

Christina Jerlin
Ekonomichef

Ärendets beredning

Ärendet har utarbetats vid ekonomiavdelningen och i ledningsgruppen.

Anvisningar för läsning av tabellerna

Tidigare tabeller med bokförda bruttokostnader per avdelning har ersatts med tabeller som redovisar nettokostnaderna per verksamhetsområde. Nästa bilaga redovisar kostnaderna per månad för utbetalda socialbidrag och introduktionsersättningar. 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 avvikelser är mot budget tom den månad som kolumnen anger.

I raden *Summa* anges hur mycket som är förbrukat tom juli 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 tertialboks slut.

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 övriga kostnader betalas i efterskott. Det gäller framförallt inom äldreomsorgen, individ- och familjeomsorgen samt inom omsorgen om funktionsnedsatta där stora utgifter för vårdplatser faktureras i efterskott.

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. Effekterna har börjat synas. Det är dock en långsiktig förändring av arbetssätt som ska resultera i en budget i balans inför 2009.

Prognos per verksamhetsområde

I månadsrapporten för februari bedömdes stadsdelens verksamheter ligga på en nettokostnadsnivå som var 43 Mkr högre än budget. Förvaltningen gjorde den bedömningen att alla verksamhetsområden förutom ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande skulle komma tillrätta med sina underskott under året.

I tertialrapport nr1 beslutade nämnden om en rad åtgärder för att täcka underskotten inom ekonomiskt bistånd och flyktingmottagandet, dessutom tilldelades nämnden ytterligare 6,5 Mkr till ekonomiskt bistånd.

Nedanstående tabell redovisar hur de befarade underskotten fördelade sig vid årets början. Vidare redovisas den budget som nu är beslutad för stadsdelen, de budgettillskott som beräknas för volymökningar, nettoavvikelsen mot den beräknade budgeten före och efter resultatenheternas resultatöverföringar.

Ett sammanlagt nettounderskott om 3 Mkr beräknas. I hela förvaltningen pågår att aktivt arbete med att få budgeten att räcka till. Inför tertialrapport 2 görs noggranna genomgångar och förvaltningen avser att återkomma med ytterligare förslag till åtgärder för att få en budget i balans.

	Befarade underskott vid årets början	Justerat VP juli 2008	Beräkn. budgetjuste ringar pga volymförändringar	VP inkl beräkn budgettillskott	Prognos efter åtgärder	Resultat-fondsdispositioner	Avvikelse efter åtgärd och resultatöverföring
Nettoprognos 2008							
Nämnd och administration		37,1		37,1	35,1		2,0
Individ- och familj	-5	126,5		126,5	121,5	1,0	6,0
Stadsmiljö		16,0		16,0	15,0		1,0
Förskola		262,2	6,7	268,9	266,6	4,3	6,6
Flyktingmottagande	-10	19,9	-4,7	15,2	23,8		-8,6
Äldreomsorg	-2	167,3	0,5	167,8	163,8	-0,2	3,8
Funktionshinder	-6	125,5	5,7	131,2	135,8	0,6	-4,0
Fritid och kultur		20,3		20,3	19,3		1,0
Arbetsmarknadsåtgärder		5,6		5,6	4,1		1,5
Ekonomiskt bistånd	-20	104,1		104,1	116,4		-12,3
Summa	-43	884,5	8,2	892,7	901,4	5,7	-3,0

Tabellkommentarer

Nämnd och administration

I februari månadsrapport redovisades ett nollresultat för administrationen. Budgetläger har förbättrats. Genom en restriktiv hållning beräknas nu den buffert som fanns avsatt här inte åtgå.

Individ- och familjeomsorg

I februari månadsrapport befarades ett underskott om 5 Mkr. Placeringskostnaderna för barn och unga låg på en för hög nivå.

Kostnaderna har minskat. Öppenvård på hemmaplan istället för institutionsplaceringar prioriteras och placeringskostnaderna beräknas nu rymmas inom sin budget. För flyktingbarn i familjehem erhåller stadsdelen ersättning från migrationsverket. Dessa beräknas uppgå till 6 Mkr men var inte budgeterade då det är nya regler sedan hösten 2007. Med dessa åtgärder och intäkter från migrationsverket beräknas verksamhetsområdet kunna lämna ett överskott om 6 Mkr.

Stadsmiljön

I februari redovisades ett nollresultat för stadsmiljön. En restriktiv budgethållning beräknas medföra att verksamhetsområdet redovisar ett överskott om 1 Mkr,

Förskola

I februari månadsrapport beräknades ett nollresultat för förskolan. Nu beräknas ett överskott om 6,6 Mkr beräknas, vilket är 3,5 Mkr högre än tertialrapporten. Lokalkostnaderna är lägre. Ett underskott befarades p.g.a. minskat barnantal vid införandet av vårdnadsbidraget. Intressen har varit lågt och den buffert som avsattes behöver inte användas.

Flyktingmottagande

Ett underskott om 8,6 Mkr beräknas, det är 2,1 Mkr högre än vad som beräknades i tertialrapport 1 men 1,4 Mkr lägre än vad som befarades i februari månadsrapport. Antalet flyktingar har minskat men inte riktigt i den takt som beräknats. Stadsdelen har haft en inflyttning av flyktingar under våren från andra delar av länet, efter marsavläsningen, flera stora barnfamiljer. Budgeten befaras minska med 4,7 Mkr efter avläsningen av antalet flyktingar i augusti. På bilaga redovisar några nyckeltal för introduktionsersättningen.

Äldreomsorg

I februari månadsrapport låg kostnaderna netto 2 Mkr högre än budgetramen, bedömningen var dock att äldreomsorgen skulle rymmas inom budgeterade medel.

I tertialrapport 1 beslutade stadsdelsnämnden om åtgärder om sammanlagt 4 Mkr. De två tomma våningsplanen vid Tensta servicehus är uppsagda och ingen hyreskostnad utgår för andra halvåret. För första halvåret beräknas ett budgettillskott om 0,5 mkr.

Arbetsätt och beståndsbedömning ses över och för att anpassa volymen på gruppboende och korttidsvård har strukturella åtgärder vidtagits. Sammantaget beräknas detta minska kostnaderna med 3 Mkr.

Omsorgen om personer med funktionsnedsättning

Vid ingången av året låg kostnaderna netto 6 Mkr högre än budgetramen, bedömningen var att verksamhetsområdet med en genomlysning av alla kostnader skulle kunna rymmas inom budgeterade medel. Den prognos som gjordes i juli pekar dock på ett underskott om 4 Mkr.

Fritid och kulturverksamhet

I månadsrapporten för februari redovisades ingen avvikelse. I tertialrapport 1 prognostiserades ett överskott om 0,7 Mkr som nu beräknas öka till 1 Mkr.

Arbetsmarknadsåtgärder

I månadsrapporten för februari redovisades ingen avvikelse. Stadsdelens anslag för arbetsmarknadsåtgärder uppgår till 5,6 Mkr. Av dessa pengar var 1,5 Mkr inte in-tecknade och reserverades i tertialrapport 1 för ekonomiskt bistånd.

Ekonomiskt bistånd

Vid ingången av året bedömdes kostnaderna för ekonomiskt bistånd lägga 20 Mkr för högt. Ett budgettillskott om 6,5 Mkr erhöles i samband med tertialrapport 1. I början av året minskade antalet bidragshushåll och i tertialrapport 1 prognostiserades ett nettounderskott om 6,5 Mkr för ekonomiskt bistånd. (Då har hänsyn tagits till budgettillskottet om 6,5 Mkr). Kostnaderna har inte minskat utan nu prognostiseras underskottet ha ökat till drygt 12 Mkr. Handläggningskostnaderna beräknas i samma nivå som i tertialrapport 1.

Under första tertialen hade endast 8 % av flyktingarna försörjning efter introduktionstidens utgång, vilket har inneburit en ökad ansträngning på försörjningsstödsbudgeten.

Slutsats

Denna prognos har utarbetats på juni 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. Vänder inte trenden för ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande, befaras de åtgärderna bli otillräckliga.

Det bedömda nettokostnadsläget var i februari -43 Mkr. Juliprognosen för helåret redovisar en förbättring med 40 Mkr vid årets utgång. Förbättringen kan sammanfattas:

- | | |
|--|-----------|
| • Budgettillskott ekonomiskt bistånd (KF) | + 6,5 Mkr |
| • Ej budgeterade intäkter från migrationsverket | + 6,0 Mkr |
| • Sänkta kostnader barn- och ungdomsvård | + 5,0 Mkr |
| • Avveckling tomma våningsplan Tensta servicehus | + 1,0 Mkr |
| • Strukturella åtgärder mm äldreomsorgen | + 4,0 Mkr |
| • Översyn biståndsbedömning och arbetssätt | + 6,5 Mkr |
| • Ej ianspråktaga reserver | +11.0 Mkr |

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