



Handläggare: Christina Jerlin
Telefon: 508 03 088

Till
Spånga-Tensta stadsdelsnämnd

Månadsrapport oktober 2008

Förvaltningens förslag till beslut

1. Stadsdelsnämnden godkänner månadsrapporten för oktober.

Maria Häggblom
Stadsdelsdirektör

Christina Jerlin
Ekonomichef

Sammanfattning

Månadsrapporten för oktober grundar sig på bokföringen tom oktober månad. Förvaltningen gör 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 nu ett underskott om 3 mnkr.

Ärendets beredning

Ärendet har utarbetats inom stadsdelens ledningsgrupp. Information har skett vid förvaltningsgrupp den 4 november 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, revideras i denna prognos till ett befarat underskott om 3 mnkr.

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

Anvisningar till tabeller

Den första tabellen 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 avviken är mot budget tom den månad som kolumnen anger.

I raden *Summa* anges hur mycket som är förbrukat tom oktober 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 funktionsnedsatta 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 oktober månads prognos för stadsdelens olika verksamhetsområden. Vidare redovisas den budget som är beslutad för stadsdelen, de budgettillskott som har beslutats för volymökningar och tillstyrkta tillägg, prognosen för oktober, resultatenheternas resultatöverföringar och beräknad avvikelse efter resultatöverföringar.

Prognos Oktober	VP 2008	Besluta de budgetj ustering ar T2	VP inkl beräkn budgettillsk ott	Prognos oktober	Resultatfon dsdisposit oner	Prognos oktober efter resultatöver- föring	Prognostise rad avvikelse T2
Nämnd och administration	37,1	0,3	37,4	34,4		3,0	2,6
Individ- och familj	126,5		126,5	120,5		6,0	6,0
Stadsmiljö	16,0		16,0	14,5		1,5	1,5
Förskola	262,2	3,6	265,8	263,4	4,0	6,4	6,1
Flyktingmottagande	19,9	-0,9	19,0	24,8		-5,8	-5,8
Äldreomsorg	167,3	0,4	167,7	166,5	-0,2	1,0	3,8
Funktionshinder	125,5	7,8	133,3	139,8	0,6	-5,9	-5,0
Fritid och kultur	20,3		20,3	18,3		2,0	2,0
Arbetsmarknadsåtgärder	5,6		5,6	3,8		1,8	1,8
Ekonomiskt bistånd	104,1		104,1	117,1		-13,0	-13,0
Summa	884,5	11,2	895,7	903,1	4,4	-3,0	0,0

För september beräknades samma prognos som i tertialrapport 2, ett nollresultat. Mot bakgrund av bokföringen t.o.m. oktober befarar förvaltningen att årets resultat kommer att bli ett underskott om 3 mnkr. Det är för äldreomsorg och omsorgen om funktionsnedsatta som kostnaderna beräknas bli högre än tidigare prognoser.

Kostnaderna för ekonomiskt bistånd och flyktingmottagande överstiger budgeten med 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 mnkr, vilket är något högre än i tertialrapport 2. I tabellen bokfört per verksamhetsområde redovisas ett ackumulerat överskott om 2,8 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 3,9 mnkr. Kostnaderna för köpt vård faktureras i efterskott. För 2007 var denna eftersläpning oktober-december ca 6 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 oktober stödja prognosen.

Stadsmiljön

Samma prognos som i tertialrapport 2. Genom en fortstätt restriktiv hållning beräknas ett överskott om 1,5 mnkr. Det ackumulerade överskottet uppgår till 0,8 mnkr och stödjer prognosen.

Förskola

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

Åtgärder beslutade i tertialrapport 1	2008	2009
1. Omstrukturering av verksamheterna vid Elinsborgsbacken	1,2 mnkr	2,2 mnkr
2. Minskat antal korttidsplatser	1,2 mnkr	2,4 mnkr
3. Avveckling av 24 lägenheter i Tensta servicehus	1,0 mnkr	1,0 mnkr
4. <u>Noggrannare prövningar av omsorgsbesluten</u>	<u>0,6 mnkr</u>	<u>1,0 mnkr</u>
Summa	4,0 mnkr	6,7 mnkr

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

Åtgärderna 1-3 har verkställts. Besparingen beräknas dock bli ca 2,2 mnkr jämfört med 3,2 mnkr. Avvecklingskostnaderna har blivit högre än beräknat, det har tagit längre tid än beräknat för den nya enheten att anpassa bemanningen vid boendena till den peng som utgår för belagda vård dygn.

Åtgärd nr 4, den noggranna prövningen av alla omsorgsbeslut fortsätter, arbetssätt och biståndsbedömning ses löpande över. I tertialrapport 2 beräknades sammanlagt 224 000 hemhjälpstimmar utföras under 2008. I genomsnitt beräknades 562 personer omfattas av hjälpen. Antalet hemhjälpstimmar har ökat istället för minskat under hösten. Prognosen för året är nu 229 000 timmar. Orsaken till ökningen är att antalet personer med denna insats har ökat, i september uppgick antalet personer till 577. Kostnadsökningen beräknas till 1,2 mnkr.

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 heldygnsomsorg visar på 172 personer jämfört med 160 personer hösten 2008.

I tabellen bokfört per månad och verksamhetsområde har äldreomsorgen ett ackumulerat överskott om 7,3 mnkr tom oktober. Föregående år försämrades resultatet med 8,8 mnkr oktober-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 5,9 mnkr beräknas, vilket är 0,9 mnkr högre än tidigare prognoser. Arbetssätt och beståndsbedömning ses löpande över för att anpassa volymen till de ekonomiska förutsättningarna.

Det ökade underskottet beror på volymökningar. För tre nya personer som med stor sannolikhet kommer beviljas personlig assistans LASS finns ansökan hos försäkringskassan. I avvaktan på beslut om LASS står stadsdelen för kostnaderna. Handläggningstiden hos försäkringskassan kan uppgå till sex månader, vilket innebär att intäkterna inte hinner beslutas och därmed inte heller bokföras detta år.

Den ackumulerade underskottet tom oktober är – 4 mnkr. Eftersläpningen oktober-december 2007 var ca 8 mnkr, för 2008 beräknas inte samma eftersläpning.

Fritid och kulturverksamhet

Samma prognos som i tertialrapport 2, ett överskott om 2 mnkr. Det ackumulerade överskottet tom oktober stödjer prognosen.

Flyktingmottagande

Samma prognos som i tertialrapport 2, ett underskott om 5,8 mnkr. Antalet flyktingar har minskat och beräknas fortsätta minska. I januari fanns 304 flyktinghushåll som uppbar introduktionsersättning. I september var det 186 hushåll. Under årets två första tertialer 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

Samma prognos som i tertialrapport 2, underskottet beräknas till 13 mnkr. Utvecklingen av antalet bidragshushåll framgår av bilagan. Antalet hushåll som legat på ca 1100 februari-juli, minskade till 1046 i september.

Jobbtorgsstatistiken januari-augusti visar på ett ökat antal personer som avslutats från jobbtorgen under sommaren. Av 221 avslutade har 89 fått arbete, 21 börjat studera och 6 blivit självförsörjande genom arbetsförmedlingens program,

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Juni	Juli	Aug	Totalt
Nyinskrivna	359	136	72	72	54	63	53	32	841
Antal aktuella	359	483	525	570	594	630	617	599	



Arbetsmarknadsåtgärder

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

Slutsats

Denna prognos har utarbetats på oktober 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 ianspråktagna 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.