

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Torstein Tysklind
Ekonomichef
08-5782 93 70
petra.andersson@tyreso.se

TJÄNSTESKRIVELSE

2017-11-24

1 (4)

Diarienummer
2017/KS 031710

Kommunstyrelseförvaltningen

Delårsrapport 2 2017 för Tyresö kommun Socialnämnden

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens förslag till kommunfullmäktige

1. Ett underskott med 36 300 tkr (varav flyktingmottagande 13 500 tkr) för individ- och familjeomsorgen tillåts för 2017 inom socialnämndens verksamhet.

Kommunstyrelseförvaltningen



Bo Renman
Kommundirektör



Torstein Tysklind
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Socialnämndens hade i sin behandling av delårsrapport 2 för socialnämndens verksamhet (DNR 2017/SN0067 10), lagt ett förslag till kommunstyrelsen för förslag till kommunfullmäktige. Kommunstyrelsen ska enligt kommunallagen kunna yttra sig i alla ärenden som beretts av övriga nämnder innan de tas upp i fullmäktige. Det normala är att kommunstyrelsens förslag är huvudförslag till

beslut i kommunfullmäktige. Då ärendet från Socialnämnden inkommit sent i processen hade ingen tjänsteskrivelse upprättats som tog hänsyn till Socialnämndens förslag. På så sätt har inte kommunstyrelsen yttrat sig i ärendet.

Socialnämndens förslag är att ”Ett underskott med 28 132 tkr (varav flyktingmottagande 10 666 tkr) för individ- och familjeomsorgen, 1733 för Omsorgen om personer med funktionsnedsättning samt 3623 tkr för äldreomsorgen tillåts.”

För flyktingverksamheten gäller att kommunen i budget räknade med ett överskott på 10 300 tkr för 2017. Under 2015 hade ett överskott på 2 535 tkr och 2016 ett överskott på 13 532, totalt 16 067 tkr. Förändrade ersättningsregler innebär att verksamheten nu har ett underskott på 10 300 tkr jämfört med budget. Den faktiska negativa prognosen i augusti var 13 500 – 10 300 = 3 200 tkr. Över tid har flyktingverksamheten lämnat överskott med hjälp av de bidrag kommunen fått från migrationsverket.

Socialnämndens förslag innebär om det antas att kommunfullmäktige att man tillåter att det underskott som upparbetats inom Socialnämndens verksamhet fram till delårsbokslutet 2017-08-31. Totalt belopp för Socialnämndens tillåtna underskott skulle bli 33 488 tkr. Socialnämnden har prognosticerat ett underskott på 44 600 tkr för helåret. En konsekvens av beslutet är att en del av det prognosticerade underskottet som förväntas uppstå under perioden september – december 2017 (11 112 tkr) inte tillåts.

Tjänstemannabedömning av förslaget

Kommunstyrelsen har enligt kommunallagen ett tillsynsansvar för nämndernas verksamhet. I det ligger att följa nämndernas rapportering, och att ge nämnderna uppdrag att vidta åtgärder vid avvikelser. I kommunfullmäktiges ansvarsprövning av kommunstyrelsen ingår att pröva hur styrelsen utfört sitt tillsynsansvar.

Utifrån detta har kommunstyrelsen 2017-05-30 § 104 punkt 100 gett Socialnämnden i uppdrag att skicka ekonomiska rapporter för

verksamhetsområdet individ och familjeomsorg till kommunstyrelsen efter varje nämndsammanträde.

Vid sammanträdet 2017-10-02 fick Socialnämnden i uppdrag att under första kvartal 2018 redovisa en plan för hur nämnden hållbart och långsiktigt kan sänka kostnadsnivåerna för att uppnå en budget i balans, och att planen ska redovisas till kommunstyrelsen kvartalsvis till dess att den är genomfört. Kommunstyrelsen tog dock inte vid sammanträdet 2017-10-02 ställning till socialnämndens förslag.

Normalt prövar fullmäktige frågan om nämndernas förvaltning när ansvarsprövningen sker vid behandlingen av årsredovisningen. Socialnämndens ekonomiska avvikelse i utfall och prognos i delårsrapporten för tertial 2 är så pass kraftig att det är lämpligt att kommunfullmäktige prövar denna. Fullmäktige kan i ärendet antingen besluta att ge socialnämnden en utökad ekonomisk ram för 2017, eller besluta att en viss ekonomisk avvikelse är acceptabel (enlig socialnämndens förslag) eller till sist beslut att inte acceptera socialnämndens avvikelse.

För tjänstemannabedömningen av socialnämndens förslag föreslås att en bedömning görs av om nämndens ekonomiska avvikelse beror på faktorer som socialnämnden har haft möjlighet att påverka eller på externa faktorer. Om avvikelsen beror på externa faktorer bör underskott tillåtas.

Avvikelserna inom individ- och familjeomsorgen är till stor del beroende på faktorer som socialnämnden inte råår över. Det rör sig på flyktingområdet om omställningar till nya kostnadsnivåer när staten ensidigt valde att säga upp avtalet och sänka ersättningen för mottagande av ensamkommande flyktingbarn. På detta område har nämnden en plan för att komma till rätta med överkostnaderna under årets sista 4 månader, så att nämnden ska gå in i 2018 med en verksamhet som är inom den ekonomiska ramen i början av 2018. På övrig IFO rör det som placeringskostnader för barn- och unga som är ett resultat av en mycket kraftig ökning av antalet orosanmälningar som gäller barn. Det är inte möjligt för nämnden under årets 4 senaste månader påverka kostnaderna på dessa områden. Om kommunfullmäktige ska besluta om en acceptabel nivå på ekonomiska avvikelser bör även de prognosticerade

avvikelserna för årets fyra sista månader inkluderas. Det betyder att den budgetavvikelse som tillåts inom IFO skulle bli 36 300 tkr varav 13 500 tkr inom området flyktingmottagande. I och med att budget för flyktingverksamheten var ett överskott på 10 298 tkr innebär det ett faktiskt negativt resultat med 3 202 tkr. Det bör poängteras att flyktingverksamheten har betydande upparbetade överskott från tidigare år, och över tid har bedrivits inom ramen av de bidrag kommunen fått från migrationsverket.

När det gäller avvikelserna inom äldreomsorgen berör detta avvikelser inom äldreomsorg i egen regi. Detta är verksamhet där nämnden har haft stor möjlighet att påverka verksamhetens utformning och kostnadsnivå. På samma sätt görs bedömningen att nämnden har haft möjlighet att påverka kostnadsnivån inom omsorgen om personer med funktionsnedsättning. Utifrån detta bör kommunfullmäktige inte redan nu besluta att acceptera den aviserade ekonomiska avvikelsen, utan avstå med att pröva denna fråga till dess att när ansvarsprövningen sker vid behandlingen av årsredovisningen 2017.

