



Handläggare: Helena Fischer Högberg
Tfn: 08 - 508 09 069

Norrmalms stadsdelsnämnd

Olikheter i det administrativa kostnadsavdraget inom de olika verksamheterna - svar på skrivelse från ledamöterna Sebastian Cederschiöld (m), Ewa Schenström (m) och Anders Blom (m)

Förslag till beslut

Skrivelsen besvaras med stadsdelsförvaltningens tjänsteutlåtande.

Ylva Tengblad
stadsdelsdirektör

Ann-Charlotte Nilsson
ekonomichef

Sammanfattning

Sebastian Cederschiöld (m), Ewa Schenström (m) och Anders Blom (m) har inkommit med en skrivelse till stadsdelsnämnden om olikheterna av de administrativa kostnadsavdraget inom olika verksamheter. Stadsdelsnämnden har gett förvaltningen i uppdrag att bereda ärendet. I tjänsteutlåtandet redovisas på vilka grunder det administrativa kostnadsavdraget är olika inom de olika verksamheterna.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom ekonomiavdelningen.

Bakgrund

Sebastian Cederschiöld (m), Ewa Schenström (m) och Anders Blom (m) har inkommit med en skrivelse där de uppdrar åt förvaltningen att återkomma till nämnden med en redogörelse kring olikheterna av de administrativa kostnadsavdraget inom de olika verksamheterna.

Stadsdelsnämnden har vid sitt sammanträde den 12 december 2005 beslutat att överlämna skrivelsen till förvaltningen för beredning.

Förvaltningens svar

Stadsdelsnämndernas budget fördelas av kommunfullmäktige enligt ett fördelningssystem som dels grundar sig på behov enligt socioekonomiska fördelningsnycklar och dels på schablonfördelningar per prestation. Därefter prioriterar varje stadsdelsnämnd fördelningen av resurserna. I kommunfullmäktiges fördelningssystem ingår inga särskilda medel för att täcka kostnader för nämnd- och förvaltningsadministration. För att finansiera nämndverksamhet, strategiska ledningsuppgifter och visst administrativt stöd har ett avdrag motsvarande 3,4 % fördelats från samtliga verksamhetsområden för år 2006. När detta avdrag har gjorts återstår budgetramen för respektive verksamhet.

Inom de olika avdelningarna, vård- och omsorg respektive barn- och ungdom görs ytterligare avdrag för gemensam verksamhetsledning. Detta avdrag ska bl.a. finansiera kostnader för respektive avdelnings personal, vissa IT-kostnader, utbildning, kostnader för fackliga förtroendemän och övertaliga. Dessutom budgeteras också på respektive avdelning kostnader avseende underhåll och engångsåtgärder för enheternas lokaler.

Barn- och ungdomsavdelningen har gjort ett totalt avdrag från respektive verksamhet på ca 2 % medan vård- omsorgsavdelningens avdrag är ca 3 %. Dessa olikheter beror på att de båda avdelningarna har valt olika modeller för vad avdelningen respektive enheterna ska bekosta när det gäller exempelvis övertaliga och IT-kostnader.

Ett nytt resursfördelningssystem för de pedagogiska verksamheterna trädde i kraft år 2005. De tidigare schablonerna för svenska som andraspråk, modersmål, flyktingschablon och anslaget för barn med behov av särskilt stöd har ersatts med ett tilläggsanslag som fördelas utifrån socioekonomiska faktorer. Detta har inneburit att en omfördelning har skett inom barn- och ungdomsavdelningens budget för att kunna bibehålla bl.a. verksamheten för barn med behov av särskilt stöd, vilket i sin tur

medför att avdraget till gemensam verksamhetsledning blir olika för verksamheterna inom barn- och ungdom.

Det nya ersättningssystemet för särskolan som trädde ikraft år 2005 täcker inte nämndens faktiska kostnader för särskoleverksamheten, vilket också innebär omfördelningar inom barn- och ungdomsavdelningens budget.

Ytterligare en orsak till att det administrativa avdraget skiljer sig mellan olika verksamheter inom barn- och ungdom är att skolornas lokalkostnader är så höga att de tar en relativt sett större del av schablonen i anspråk jämfört med förskolornas schablon och därmed bidrar förskolan med en större del till den gemensamma verksamhetsledningen.

Inom äldreomsorgen utgår olika ersättningar till de olika boendena. Detta beror dels på att de har olika inriktning på sin verksamhet, exempelvis har demensboenden en högre ersättning eftersom de kräver en högre personaltäthet. En annan orsak är lokalernas utformning och hur man utifrån dem kan samordna resurser inom boendet. Dessutom är lokalkostnaderna olika vilket också avspeglar sig i ersättningen.

Bilaga

Skrivelse från Sebastian Cederschiöld (m), Ewa Schenström (m) och Anders Blom (m)