




## Delårsrapport 1 – 2009



Upprättad		 <b>Malmö stad</b>
Datum:	2009-05-15	
Version:	1.0	
Ansvarig:	Henrik Weimarsson	
Förvaltning:	Limhamn-Bunkeflo stadsdelsförvaltning	
Enhet:	Ekonomiavdelningen	

## Innehållsförteckning

Innehållsförteckning.....	2
1. Sammanfattning.....	3
2. Verksamheten – viktiga händelser .....	5
2.1 Förskoleverksamhet .....	5
2.2 Skola och skolbarnsomsorg.....	5
2.3 Individ- och familjeomsorg.....	5
2.4 Vård och omsorg .....	5
2.5 Fritid och kultur .....	5
2.7 Ekonomisk hjälp.....	5
3. Nettokostnadsutvecklingen.....	6
3.1 Förskoleverksamhet .....	6
3.2 Skola och skolbarnsomsorg.....	6
3.3 Individ- och familjeomsorg.....	6
3.4 Vård och omsorg .....	6
3.5 Fritid och kultur .....	7
3.6 Övrig gemensam verksamhet.....	7
3.7 Ekonomisk hjälp.....	7
4. Budgetavvikelse .....	8
4.1 Förskoleverksamhet .....	8
4.2 Skola och skolbarnsomsorg.....	8
4.3 Individ- och familjeomsorg.....	8
4.4 Vård och omsorg .....	9
4.5 Fritid och kultur .....	9
4.6 Övrig gemensam verksamhet.....	9
4.7 Ekonomisk hjälp.....	9
5. Investeringar – planerade, påbörjade och avslutade.....	10
6. Speciella frågor – vilka åtgärder har nämnden vidtagit eller planerar att vidta för att minska nettokostnadsutvecklingen? .....	11
6.1 Åtgärder som redan har vidtagits inför 2009 .....	11
6.2 Åtgärder som kommer att vidtas för att dämpa nettokostnadsutvecklingen ytterligare under 2009.....	11
Vård och omsorg .....	11
Individ- och familjeomsorg och fritidsverksamhet .....	12
Utbildning och bibliotek.....	12
Gemensam administration .....	12
Minskad bemanning i verksamheterna .....	13

Bilaga 1      Ekonomisk sammanställning

## 1. Sammanfattning

Bedömningen är att stadsdelen kommer att redovisa ett underskott på 6,5 mkr när året är slut exklusive ekonomisk hjälp, där prognosen pekar på ett underskott på 4,4 mkr.

Budgetavvikelsen beror främst på att antalet korttidsplatser och platser på särskilt boende inom äldreomsorgen har varit större än budgeterat under årets första månader och även om det har skett en viss minskning senaste månaderna bedöms antalet platser ligga något över den budgeterade nivån under resten av året. Antalet elever i skolan bedöms också bli något fler än budgeterat.

Stadsdelens totala nettokostnader kommer enligt prognosen att bli 2,5 % större än utfallet 2008. Detta kan jämföras med den budgeterade nettokostnadsökningen på 1,7 %. Till följd av att stadsdelen prognostiserar ett underskott för 2009 är nettokostnadsutvecklingen högre än budgeterat.

För att sänka nettokostnaderna och för att nå ett nollresultat under 2009 föreslår stadsdelen ett antal åtgärder (se rubrik nr 6). Om dessa åtgärder genomförs kommer resultatet att förbättras men bedömningen är att det kommer bli svårt att nå riktmärket som säger att stadsdelen ska ha ett överskott på 1 % av kommunbidraget (cirka 10 mkr) när året är slut. Dessutom har ersättningarna till flera av de egna verksamheterna inte räknats upp eller till och med sänkts inför 2009, vilket gör det extra besvärligt att sänka kostnaderna ytterligare under 2009.

Inom vård och omsorgsverksamheten föreslås en sänkt bemanning på boenden och i hemtjänsten samt att det sker minskningar i verksamheter som kommunen inte är skyldig att bedriva enligt gällande lagstiftning.

Inom individ- och familjeomsorgen och fritidsverksamheten vakanshålls tjänster och det föreslås också att lokalen i Tygelsjö fritidsgård överförs till utbildningsverksamheten och att verksamheten huvudsakligen koncentreras till de två återstående fritidsgårdarna.

Inom utbildningsverksamheten föreslås att elevbidraget till de egna skolorna sänks med 2 %, vilket sannolikt kommer att påverka bemanningen. Verksamheten föreslås också att, utöver de nya förskoleplatser som stadsdelsfullmäktige redan har beslutat om, avvakta med planerad förskoleutbyggnad till dess de ekonomiska förutsättningarna för 2010 är klara.

Förslaget att överföra fritidsgårdslokalerna i Tygelsjö till skolan möjliggör, tillsammans med en del organisatoriska förändringar på Strandskolan, att utbildningsverksamheten kan klara sig utan de paviljonger som var tänkta i Tygelsjö och Klagshamn. På det sättet kan stadsdelen undvika en kostnad på cirka 2 mkr per år.

Om stadsdelens verksamheter genomför de åtgärder som redovisas kommer detta få effekter på måluppfyllelsen. Det blir svårt att inrätta fler mötesplatser för ungdomar. Det finns också en risk för att behovstäckningsgraden i förskolan, som under årets första månader har varit mycket hög, kan minska något då stadsdelen måste avvakta med fortsatt förskoleutbyggnad.

Den rådande lågkonjunkturen gör också att det blir svårt att nå målet att det genomsnittliga antalet hushåll som får försörjningsstöd ska minska.

## **2. Verksamheten – viktiga händelser**

### **2.1 Förskoleverksamhet**

Antalet invånare i åldern 1-5 år fortsätter att öka i stadsdelen, även om ökningstakten är något lägre än tidigare år. Antalet förskoleplatser stämmer väl överens med budget och behovstäckningsgraden är fortfarande hög.

### **2.2 Skola och skolbarnsomsorg**

Antal elever i stadsdelen ökar och bedöms bli något fler än vad som är budgeterat. Efterfrågan på plats i skolbarnsomsorgen är fortsatt hög men antalet platser stämmer fortfarande väl överens med budgeten.

### **2.3 Individ- och familjeomsorg**

Antalet ärenden som kommer in till verksamheten är fortsatt högt och 75 % av dessa avser barn. Antalet familjer med barn i åldern 5-13 år med sociala problem som omsorgssvikt, missbruksproblem och psykisk ohälsa har ökat.

Antalet vård dygn är något fler än budgeterat när det gäller vård av barn och unga men något färre än budgeterat när det gäller vård av vuxna. Antalet boendedygn minskar något.

### **2.4 Vård och omsorg**

I början av året var antalet personer på korttidsplats och särskilt boende betydligt större än budgeterat men de senaste månaderna har antalet platser minskat något och ligger just nu på en nivå strax över den budgeterade.

Inom hemtjänsten stämmer antalet vårdtagare med budget men det har blivit en ökning av de som har högre omvårdnadsnivå.

### **2.5 Fritid och kultur**

Inga särskilda händelser kan rapporteras inom verksamheten.

### **2.7 Ekonomisk hjälp**

Till följd av den allmänna lågkonjunkturen, med ett ökande antal arbetssökanden, har antalet hushåll med försörjningsstöd ökat de senaste månaderna och bedömningen är att detta kan förvärras ytterligare.

### **3. Nettokostnadsutvecklingen**

Stadsdelens totala nettokostnader kommer enligt prognosen att bli 2,5 % större än utfallet var 2008. Detta kan jämföras med den budgeterade nettokostnadsökningen på 1,7 %.

De anslagsfinansierade verksamheterna har en nettokostnad som har minskat med 75 %, trots att trygghetshotellet på Mathildenborg har tillkommit. Minskningen beror på att stadsdelen lämnade ifrån sig idrottsplatsverksamheten till fritidsförvaltningen och LASS till sociala resursförvaltningen under 2008.

Ekonomisk hjälp har en ökning av nettokostnaden med 61 % till följd av att kostnaderna för försörjningsstöd ökar kraftigt.

Inom de resursfördelade verksamheterna bedöms nettokostnaden öka med 6,8 % och beror på att stadsdelen växer och att det blir fler platser och vårdtagare i verksamheterna samtidigt som det sker allmänna pris- och löneökningar. Till följd av att stadsdelen prognostiserar ett underskott för 2009 är nettokostnadsutvecklingen högre än den budgeterade nivån på 6,4 %.

#### **3.1 Förskoleverksamhet**

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 12,1 % högre än utfallet 2008. 9,7 % av ökningen beror på att antalet årsplatser beräknas bli 249 fler än utfall 2008. 2,3 % av nettokostnadsökningen beror på prisökningar.

#### **3.2 Skola och skolbarnsomsorg**

Det sammanlagda kommunbidraget till skola och skolbarnsomsorg har ökat med 4,8 % från 2008 till 2009 medan prognosen pekar på en ökning av nettokostnaden med 3,8 % jämfört med 2008. I skolan, som föregående år visade ett stort underskott, är nettokostnadsökningen 0,2 % per plats samtidigt som antalet elever i skolan är 20 högre än budgeterat.

#### **3.3 Individ- och familjeomsorg**

Nettokostnaden bedöms öka med sammanlagt 20 % jämfört med 2008. Nettokostnaden för vård av vuxna minskar enligt prognosen med 5 % i förhållande till utfallet 2008 och beror på att antalet vårdtygn har minskat. När det gäller barn och unga har antalet placeringar ökat och prognosen visar på en nettokostnadsökning med 41 % jämfört med 2008.

När det gäller boendekostnaderna kommer dessa enligt prognosen att öka med 3 % jämfört med 2008 och beror på ett ökande bostadsbehov i hela Malmö.

#### **3.4 Vård och omsorg**

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 8,7 % lägre för hela vård och omsorg. Handläggningen av LASS-verksamheten övergick till Sociala Resursnämnden under 2008 och

verksamheten utökades med Trygghetshotell 2009. Dessa verksamheter har nedan exkluderats för att ge ett mer rättvisande utfall.

#### *Äldreomsorg*

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 4,2 % högre än utfallet 2008 och beror på att antalet platser i särskilt boende har ökat med 4,7 % och antalet vårdtagare i hemtjänsten har ökat med 5,6 %. Nettokostnaden per plats i särskilt boende har ökat med 0,3 % och nettokostnaden per vårdtagare i hemtjänsten har ökat med 5,1 %. Nettokostnaden påverkas inom särskilda boenden även av vilka platser som köps eftersom det är individuella priser på alla boenden. Nettokostnaden inom hemtjänsten påverkas i hög grad av i vilka nivåer vårdtagarna befinner sig.

#### *LSS-verksamhet*

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 6,7 % högre än utfallet 2008 och beror på att antalet platser i hemvisten har ökat 8,7 % och antalet platser på särskilt boende har ökat med 33,3%. Nettokostnad för särskilt boende har ökat med 13,5%.

### **3.5 Fritid och kultur**

Fritidsverksamheten budgeterar en nettokostnadsökning på 8 %. Enligt prognosen bedöms nettokostnaden per besök bli 9 % lägre än 2008, vilket beror på att antal besök per dag har ökat med 9 % i genomsnitt per fritidsgård. Detta beror i sin tur både på att det totala antalet besök har ökat samtidigt som antalet öppettid dagar är lägre än 2008.

### **3.6 Övrig gemensam verksamhet**

Övrig gemensam verksamhet budgeterar en nettokostnadsökning på 9,2 % (inklusive ofördelade medel) och enligt prognosen bedöms nettokostnaden bli 8,5 % högre än 2008, vilket beror på att den gemensamma administrationen har lägre kostnader än budgeterat och att de återstående ofördelade medlen bedöms bli lägre än vid utgången av 2008.

### **3.7 Ekonomisk hjälp**

Ekonomisk hjälp budgeterar en nettokostnadsökning på 1,9 % och enligt prognosen bedöms nettokostnaden bli 61 % högre än 2008, vilket beror på låg konjunktur med hög arbetslöshet.

## 4. Budgetavvikelse

Bedömningen är att stadsdelen kommer att redovisa ett underskott på 6,5 mkr när året är slut exklusive ekonomisk hjälp, där prognosen pekar på ett underskott på 4,4 mkr.

Budgetavvikelsen beror främst på att antalet korttidsplatser och platser på särskilt boende inom äldreomsorgen har varit större än budgeterat under årets första månader och även om det har skett en viss minskning senaste månaderna bedöms antalet platser ligga något över den budgeterade nivån under resten av året. Antalet elever i skolan bedöms också bli något fler än budgeterat. Underskottet inom ekonomisk hjälp beror på att det är betydligt fler hushåll än budgeterat som får försörjningsstöd.

För att sänka nettokostnaderna ytterligare och därmed nå ett nollresultat under 2009 föreslår stadsdelen ett antal åtgärder (se rubrik nr 6). Om dessa åtgärder genomförs kommer resultatet att förbättras men bedömningen är att det kommer bli svårt att nå riktmärket som säger att stadsdelen ska ha ett överskott på 1 % av kommunbidraget (cirka 10 mkr) när året är slut. Dessutom har ersättningarna till flera av de egna verksamheterna inte räknats upp eller till och med sänkts inför 2009, vilket gör det extra besvärligt att sänka kostnaderna ytterligare under 2009.

### 4.1 Förskoleverksamhet

Bedömningen är att förskoleverksamheten kommer att redovisa ett nollresultat när året är slut förutsatt att det inte tillkommer några nya förskoleplatser efter det att ”förskolan på hjul” är i drift. Antalet årsplatser kommer i sådana fall stämma väl överens med de 2800 som är budgeterat.

Den ekonomiska ersättningen till stadsdelens egna verksamheter sänktes med 4000 kr per årsplats under 2008. Förskolorna fortsätter att kämpa för att anpassa sina kostnader och bedömningen är att de kommer att nå ett nollresultat när året är slut.

### 4.2 Skola och skolbarnsomsorg

Utbildningsverksamheten prognostiserar ett sammanlagt underskott på 2,5 mkr i befolkningsansvaret för skola och skolbarnsomsorg. Antalet elever bedöms bli cirka 20 fler än budgeterat inom skolan medan antalet barn i skolbarnsomsorgen stämmer väl överens med budget. Övriga kostnader (ex. särskilt stöd och skolskjuts) bedöms också bli något högre än budgeterat.

Stadsdelens egna verksamheter prognostiserar ett nollresultat men några av skolorna behöver anstränga sig särskilt hårt för att nå detta resultat.

### 4.3 Individ- och familjeomsorg

Kostnaden för vård stämmer totalt sett överens med budget. Det är lite lägre kostnader än budgeterat för vård av vuxna men lite högre kostnader än budgeterat för vård av barn och

unga. Kostnaden för boende är något lägre än budgeterat och verksamheten bedömer att det totalt sett kommer att finnas ett överskott på 0,3 mkr när året är slut.

#### **4.4 Vård och omsorg**

Bedömningen är att äldreomsorgen kommer att redovisa ett underskott på 7,0 mkr när året är slut. Antalet personer på korttidsplats och antalet platser i särskilt boende har varit fortsatt högt under början av året och även om det har skett en viss minskning de senaste månaderna är bedömningen att antalet korttidsplatser och platser på särskilt boende kommer att ligga något över budget under resten av året. Inom hemtjänsten har det skett en ökning i de högre vårdnivåerna, vilket leder till högre kostnader i befolkningsansvaret.

Den egna verksamheten inom äldreomsorgen bedömer att det är möjligt att nå ett nollresultat när året är slut.

LSS-verksamheten prognostiserar ett underskott på 1,0 mkr i befolkningsansvaret som en följd av att det är något fler personer som har särskilt boende och hemvist än budgeterat.

#### **4.5 Fritid och kultur**

Verksamheten prognostiserar ett nollresultat när året är slut.

#### **4.6 Övrig gemensam verksamhet**

Bedömningen är att övrig gemensam verksamhet kommer att redovisa ett överskott på 3,7 mkr när året är slut.

Den stadsdelsgemensamma administrationen prognostiserar ett överskott på 1,0 mkr och är än följd av att en tjänst hålls vakant under halva 2009, att kostnaderna för IT och försäkringar är lägre än budgeterat samt att stadsdelen får högre administrativa intäkter än budgeterat när Storskarven har övertagits från Västra Innerstaden.

Av de ofördelade medlen finns det fortfarande 2,7 mkr som inte är destinerade och om inga beslut tas om användning så kommer detta belopp finnas kvar vid årets slut.

#### **4.7 Ekonomisk hjälp**

Antalet hushåll som får försörjningsstöd fortsätter att öka och bedömningen är att antalet hushåll kommer att uppgå till 124 i genomsnitt under året jämfört med budgeten på 87 hushåll. Därmed prognostiseras ett underskott på 4,4 mkr under året.

## **5. Investeringar – planerade, påbörjade och avslutade**

För att minska nettokostnadsutvecklingen finns det som förslag att avvakta med fortsatt förskoleutbyggnad till dess de ekonomiska förutsättningarna för 2010 är klara. Dessutom behöver några nya skolpaviljonger enligt förslaget inte beställas till Tygelsjö och Klagshamn.

Dessa åtgärder skulle i sådana fall innebära att investeringarna skulle bli cirka 3,8 mkr lägre än budgeterat.

## **6. Speciella frågor – vilka åtgärder har nämnden vidtagit eller planerar att vidta för att minska nettokostnadsutvecklingen?**

Kommunstyrelsen har fattat beslut om att samtliga nämnder i samband med DR1 ska redovisa vilka åtgärder som har vidtagits eller är möjliga att vidta framöver för att minska nettokostnadsutvecklingen 2009. Flera kraftfulla åtgärder vidtogs i samband med budgetarbetet för 2009 och fler åtgärder behöver vidtas för att nå ett nollresultat 2009. Det innebär att stadsdelen har väldigt besvärliga förutsättningar för att klara av att sänka nettokostnaderna ytterligare under 2009 för att nå ett överskott på 10 mkr eller 1 % av kommunbidraget.

### **6.1 Åtgärder som redan har vidtagits inför 2009**

Under 2008 sänktes ersättningen till de egna förskolorna med drygt 4000 kr per plats och inför 2009 har det inte funnits möjlighet att återställa ersättningsnivån. Inför 2009 har ersättningarna per plats till de egna verksamheterna inom äldreomsorgen inte räknats upp och inom hemtjänsten har ersättningen per insats till och med sänkts med 2 %. Ersättningen per plats till stadsdelens egen skolbarnsomsorgsverksamhet har sänkts med hela 7 %.

För de verksamheter som har fått sänkt ersättning eller inte har fått ersättningen höjd innebär det i praktiken att pris- och lönekostnadsökningar har måst finansieras genom minskad bemanning utöver reducering av andra kostnader.

### **6.2 Åtgärder som kommer att vidtas för att dämpa nettokostnadsutvecklingen ytterligare under 2009**

I arbetet med att ta fram åtgärder för att sänka nettokostnaderna arbetar stadsdelen efter två huvudprinciper.

- Stadsdelens verksamheter ska undvika att ta på sig nya lokalkostnader
- Kärnverksamheter ska prioriteras före verksamheter som kommunen inte är skyldig att bedriva enligt gällande lagstiftning

För att verksamheterna ska kunna sänka sina nettokostnader under 2009 har en del åtgärder redan vidtagits och andra möjliga åtgärder förbereds. De möjliga åtgärder som verksamheterna redovisar sammanfattas enligt nedan:

#### **Vård och omsorg**

- Minska bemanning inom särskilda boenden med 0,05 årsarbetare per plats (från 0,80 till 0,75 i vårdboende och från 0,88 till 0,85 i gruppboende för dementa).

- Minska ersättningen till hemtjänsten med 1,5 %, vilket motsvarar en minskning med cirka 5 årsarbetare.
- Anpassa sjuksköterskebemanningen på Mathildenborg till den nivå som finns på övriga boenden i stadsdelen.
- Avveckla icke tvingande verksamheter, exempelvis Sol-punkten, Hobby och aktivitet, träffpunktsverksamhet inom LSS och uppsökande verksamhet.
- Vakanshålla/ dra in tjänster inom administration och verksamhetsledning.

### **Individ- och familjeomsorg och fritidsverksamhet**

- Vakanshålla tjänster i fritidsverksamheten
- Överföra Tygelsjö fritidsgård till utbildningsverksamheten
- Vakanshålla tjänst inom individ- och familjeomsorgen
- Minska kompetensutvecklingsinsatser

### **Utbildning och bibliotek**

- Skolverksamheten avstår från att utöka lokalerna med moduler motsvarande 2 klassrum i Tygelsjö och 4 klassrum i Klagshamn. Detta möjliggörs om Tygelsjö fritidsgård överförs till Tygelsjöskolan och om det sker en förändring av klassorganisationen i Klagshamn
- Efter ”förskola på hjul” avvaktas med planerad förskoleutbyggnad till dess de ekonomiska förutsättningarna för 2010 är klara
- Elevbidraget till stadsdelens egna skolor sänks med 2 %. Det är sannolikt att detta kommer att innebära en minskad bemanning utöver en minskning av övriga kostnader
- Översyn av arbetsorganisation och arbetstider inom skolbarnsomsorgen
- Minska vaktmästarresurser
- Satsningen på områdesarbetare avbryts
- Föräldrautbildningen Cope läggs ner eller erbjuds mot en avgift som motsvarar självkostnaden
- De 850 tkr som tillförs biblioteksverksamheten från resursfördelade medel reduceras med 300 tkr till 550 tkr, vilket leder till minskat öppethållande och mindre medieanslag på biblioteken

### **Gemensam administration**

- Översyn av bemanning inom gemensam administration och vakanshållning av tjänster
- Minskning av extern kompetensutveckling och inga egna internat
- Minskning av övriga kostnader, såsom stadsdelstidning, julklappar till personal, kostnader för utbyte av datorer m.m.

### **Minskad bemanning i verksamheterna**

De åtgärder som föreslås kommer att leda till övertalighet i stadsdelens verksamheter. Denna övertalighet hanteras i första hand genom att vakanshålla tjänster och inte förlänga tidsbegränsade anställningar. Övertalighet av tillsvidareanställda kommer inte att kunna lösas utan kommunövergripande insatser.