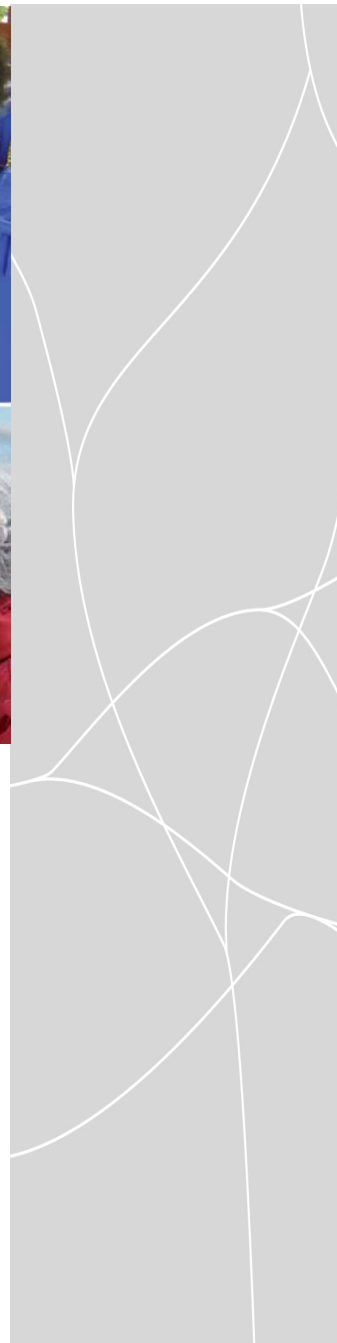




## Delårsrapport 2 – 2009



Upprättad		
Datum:	2009-09-16	
Version:	1.0	
Ansvarig:	Mats Carl Falk	
Förvaltning:	Limhamn-Bunkeflo stadsdelsförvaltning	
Enhet:	Ekonomiavdelningen	



## Innehållsförteckning

Innehållsförteckning.....	2
1. Sammanfattning.....	3
2. Verksamheten – viktiga händelser .....	4
2.1 Förskoleverksamhet .....	4
2.2 Skola och skolbarnsomsorg.....	4
2.3 Individ- och familjeomsorg.....	4
2.4 Vård och omsorg .....	4
2.5 Fritid och kultur .....	4
2.6 Övrig och gemensam verksamhet.....	4
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.....	9
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 för att dämpa nettokostnadsutvecklingen ytterligare under 2009 .....	11
Vård och omsorg.....	11
Individ- och familjeomsorg och fritidsverksamhet .....	11
Utbildning och bibliotek.....	12
Gemensam administration .....	12
Minskad bemanning i verksamheterna.....	12

### Bilaga 1 Ekonomisk sammanställning

## 1. Sammanfattning

Bedömningen är att stadsdelen kommer att redovisa ett underskott på 0,8 mkr när året är slut exklusive ekonomisk hjälp, där prognosen pekar på ett underskott på 4,2 mkr.

Budgetavvikelsen beror främst på att antalet korttidsplatser och platser på särskilt boende inom äldreomsorgen och inom LSS är större än budgeterat samt att antalet elever i skolan bedöms bli fler än budgeterat.

Stadsdelens totala nettokostnader kommer enligt prognosen att bli 0,5 % större än utfallet 2008. Detta kan jämföras med den budgeterade nettokostnadsökningen på 0,3 %. 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 genomförs ett antal åtgärder (se rubrik nr 6). I och med dessa åtgärder kommer resultatet att förbättras men bedömningen är att det kommer bli svårt att nå, det justerade, budgetmålet. Ersättningarna till flera av de egna verksamheterna har inte räknats upp eller till och med sänkts inför 2009, vilket gör det extra besvärligt att sänka kostnaderna ytterligare under 2009.

Inom samtliga verksamheter har en minskning av personalbemanningen skett. I särskilt boende och LSS gruppboende har grundbemanningen minskat i snitt med motsvarande 0,04 årsarbetare per plats.

Inom individ- och familjeomsorgen och fritidsverksamheten vakanshålls tjänster och lokalen i Tygelsjö fritidsgård har överförs till utbildningsverksamheten.

Inom utbildningsverksamheten har elevbidraget till de egna skolorna sänks, vilket påverkat 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.

Överföringen av fritidsgårdslokaler 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.

När 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, men ökningen under 2009 prognostiseras bli lägre än budgeterat.

För att kunna täcka stadsdelens behov av förskoleplatser har två nya förskolor startats upp. De nya förskolorna tillsammans med en förtätning av platser på övriga förskolor har gjort att behovstäckningsgraden under året har legat på 99,6 procent.

### **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 väl överens med budgeten.

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

Antalet ärenden som kommer in till verksamheten är fortsatt högt. Ärende som rör vuxna med missbruk problematik har ökat mycket. Antalet familjer med barn i åldern 5-13 år med sociala problem som omsorgssvikt, missbruksproblem och psykisk ohälsa har också ökat.

Dock är antalet vårddygn både avseende barn & vuxna färre än budgeterat, anledningen är framgångsrikt arbete med vård på hemmaplan samt det gränsöverskridande teamets arbete mot tonåringar.

Antalet boendedygn har ökat pga. bostadsbrist, inflytning till stadsdelen samt att andelen personer med missbruksproblem har ökat markant.

### **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 korttidsplatser minskat något och ligger just nu på en nivå strax över den budgeterade.

Inom hemtjänsten har antalet vårdtagare varit färre än vad som budgeterats.

Fr.o.m. den 2009-07-01 gäller nytt ramavtal för kommungemensam korttids och särskilda boendeplatser med högre priser än vad budget medger.

### **2.5 Fritid och kultur**

Fritidsgården i Tygelsjö har överförs till utbildningsverksamheten.

### **2.6 Övrig och gemensam verksamhet**

Två tjänster hålls vakanta under stora delar av 2009, samtidigt som en mindre omorganisation har genomförts.

## **2.7 Ekonomisk hjälp**

Till följd av den allmänna lågkonjunkturen, med ett ökande antal arbetssökanden samt befolkningsökning i stadsdelen, har antalet hushåll med försörjningsstöd ökat och bedömningen är att detta kan öka ytterligare.

### **3. Nettokostnadsutvecklingen**

Stadsdelens totala nettokostnader kommer enligt prognosen att bli 0,5 % större än utfallet var 2008. Detta kan jämföras med den budgeterade nettokostnadsökningen på 0,3 %.

De anslagsfinansierade verksamheterna har en nettokostnad som har minskat med ca 76 %, 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 58,5 % till följd av att kostnaderna för försörjningsstöd ökar kraftigt.

Inom de resursfördelade verksamheterna bedöms nettokostnaden öka med 4,8 % och beror på att stadsdelen växer och att det blir fler platser och vårdtagare i verksamheterna samtidigt som det sker allmänna pris- och löneökningar.

#### **3.1 Förskoleverksamhet**

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 9,2 % högre än utfallet 2008. 8,4 % av ökningen beror på att antalet helårsplatser beräknas bli 216 fler än 2008. 0,8 % av nettokostnadsökningen beror på prisökningar.

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

Nettokostnadsökningen för Skola och skolbarnsomsorg beräknas till 3,1%. Prognostiserad nettokostnad per plats i skolan kommer att öka med 0,4%. Medan den i Skolbarnsomsorgen kommer att minska något (-0,5%).

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

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 8,4 % högre än utfallet 2008. Nettokostnaden för vård av vuxna minskar enligt prognosen med 23 % i förhållande till utfallet 2008 och beror på att antalet vårddygn har minskat. När det gäller barn och unga har antalet placeringar ökat och prognosen visar på en nettokostnadsökning med 6 % jämfört med 2008.

När det gäller boendekostnaderna för hemlösa kommer dessa enligt prognosen att öka med 33 % jämfört med 2008 och beror på ett ökande bostadsbehov i hela Malmö och inflytning till stadsdelen.

#### **3.4 Vård och omsorg**

Den prognostiserade nettokostnaden för 2009 är 10,5 % 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 1,5 % högre än utfallet 2008 och beror på att antalet platser i särskilt boende har ökat med 7,1 % och antalet vårdtagare i hemtjänsten har ökat med 2 %. Nettokostnaden per plats i särskilt boende har minskat med 2,8 % och nettokostnaden per vårdtagare i hemtjänsten har ökat med 4,7 %. Nettokostnaden påverkas inom särskilda boenden 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 11 % högre än utfallet 2008 och beror dels på att antalet platser i hemvisten har ökat 8,7 % och antalet platser på särskilt boende har ökat med 50,0 %. Nettokostnad för särskilt boende har ökat med 14% per plats.

### **3.5 Fritid och kultur**

Den stora differensen i nettokostnadsutvecklingen beror på att vid årsskiftet övergick driften idrottsanläggningar till Fritidsförvaltningen.

Biblioteket prognos för nettokostnadsökning är 4%. 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 bedömer att nettokostnaden bli 3,1 % högre än 2008. Den gemensamma administrationen har lägre kostnader än budgeterat medan de 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 58 % högre än 2008, vilket beror på låg konjunktur med hög arbetslöshet och inflytning i stadsdelen.

## **4. Budgetavvikelse**

Bedömningen är att stadsdelen kommer att redovisa ett underskott på 0,8 mkr när året är slut exklusive ekonomisk hjälp, där prognosen pekar på ett underskott på 4,2 mkr.

Budgetavvikelsen beror främst på att antalet korttidsplatser och platser på särskilt boende inom äldreomsorgen och LSS har varit större än budgeterat under året och även om det har skett en viss minskning av korttidsplatserna senaste månaderna bedöms antalet platser ligga 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 pågår ett antal åtgärder (se rubrik nr 6). Åtgärderna innebär att resultatet förbättrats men bedömningen är att det kommer bli svårt att nå ett nollresultat till årets slut.

### **4.1 Förskoleverksamhet**

Förskoleverksamheten prognostiserar ett överskott på 3,6 mkr, varav 1,6 mkr inom befolkningsansvar och 2,0 mkr inom den egna verksamheten.

Efter beslut om minskad budgetram med 3,8 mkr ålades den egna verksamheten att visa ett motsvarande positivt resultat. Verksamheterna har i möjlig mån försökt öka sina intäkter genom att ta emot fler barn och sänka sina lönekostnader genom att minska intaget av vikarier och att i viss mån låta lediga tjänster förbli otillsatta. Sammantaget bedöms åtgärderna ge ett positivt resultat på 2,0 mkr

### **4.2 Skola och skolbarnsomsorg**

Utbildningsverksamheten prognostiserar ett underskott på cirka 5,4 mkr. Medan SBO redovisar ett positivt resultat dras skolverksamheten med fortsatt höga kostnader. Antalet barn i befolkningsansvaret för skola & SBO är tillsammans 45 högre än budgeterat vilket inneburit ökade kostnader.

Ett annat problem är att antalet elever i friskola och andra stadsdelar fortsätter att öka. Dessa kostar mer än egna platser. I exempelvis skolverksamheten har 77 platser mer än budgeterat tillfallit friskola och andra stadsdelar. Detta medan prognosen för befolkningsansvaret i egen verksamhet faktiskt är 60 lägre än budget. Myndigheten har också högre kostnader än budgeterat för bland annat särskilt stöd och skoltransporter.

Ett annat överhängande problem är att några av de skolor som verkar i stadsdelen har svårigheter att hålla sig inom utsatta intäkts och kostnadsramar.

#### **4.3 Individ- och familjeomsorg**

Kostnaden av Vård av vuxna och barn prognostiserar ett sammanlagt överskott på 2,5 mkr. Det är fördelat 1,3mkr på barn och 1,2 mkr på vuxna . Kostnaden för boende/hemlöshet är högre än budgeterat och prognostiserar underskott på -0,3 mkr . Administration prognostiserar över skott på 0,4 mkr. Verksamheten bedöms att det totalt ge ett överskott på 2,6 mkr när året är slut.

#### **4.4 Vård och omsorg**

Bedömningen är att Vård och Omsorg kommer att redovisa ett nettounderskott på 6,3 mkr när året är slut.

Orsaken till underskottet är att myndigheten både inom äldreomsorgen och LSS nyttjat fler korttidsplatser, platser på särskilt boende samt hemvister än vad som budgeterats.

Den egna verksamheten inom äldreomsorgen, omsorgens gruppboende, administration samt hemsjukvård kommer att uppnå ett positivt resultat.

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

Fritidsverksamheten besparingar bedöms medföra ett överskott på 0,4 mkr när året är slut. Biblioteksverksamheten bedöms gå som budgeteras.

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

Bedömningen är att övrig gemensam verksamhet kommer att redovisa ett överskott på 4,7 mkr när året är slut.

Den stadsdelsgemensamma administrationen prognostiserar ett överskott på 2,0 mkr och är en följd av att två tjänster hålls vakanta under stora delar av 2009, att kostnaderna för IT och övriga personalkostnader 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 erhåller försörjningsstöd fortsätter att öka och bedömningen är att antalet hushåll kommer att uppgå till 123 i genomsnitt under året jämfört med budgeten på 87 hushåll. Därmed prognostiseras ett underskott på 4,2 mkr under året.

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

För att minska nettokostnadsutvecklingen avvaktar stadsdelen med fortsatt förskoleutbyggnad till dess de ekonomiska förutsättningarna för 2010 är klara. Dessutom behöver några nya skolpaviljonger inte beställas till Tygelsjö och Klagshamn.

Med anledningen av det ekonomiska läget har vissa investeringar uteblivit.

## **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 besvärliga förutsättningar för att klara av att sänka nettokostnaderna ytterligare under 2009.

### **6.1 Åtgärder 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 i snitt 0,04 årsarbetare per plats.
- Minskad sjuksköterskebemanningen på Mathildenborg, Lotsgården och Tygelsjögården.
- Eventuellt delvis förändra icke tvingande verksamheter, exempelvis SoL-punkten, Hobby och aktivitet, träffpunktsverksamhet inom LSS och uppsökande verksamhet.
- Vakanshålla tjänster inom administration och verksamhetsledning.
- Minska kompetensutvecklingsinsatser

#### **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 två klassrum i Tygelsjö och fyra klassrum i Klagshamn. Detta möjliggörs genom att Tygelsjö fritidsgård överförs till Tygelsjöskolan och att det sker en förändring av klassorganisationen i Klagshamn
- Efter start av ”förskola på hjul” kommer stadsdelen att avvakta med planerad förskoleutbyggnad till dess att de ekonomiska förutsättningarna för 2010 är klara
- Elevbidraget till stadsdelens egna skolor har sänkts vilket får till följd att bemanning och övriga kostnader måste anpassas.
- 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
- Minska kompetensutvecklingsinsatser

## **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.
- Minska kompetensutvecklingsinsatser

## **Minskad bemanning i verksamheterna**

De åtgärder som genomförs 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.