

2018-11-30

TJÄNSTESKRIVELSE
AFN 2018/281

Arbets- och företagsnämnden

Internbudget 2019

Förslag till beslut

1. Arbets- och företagsnämnden fastställer internbudget för år 2019 enligt figur 1 i tjänsteskrivelsen och utifrån av kommunfullmäktige beslutade budgettram.
2. Arbets- och företagsnämnden fastställer internkontrollplan för år 2019 enligt figur 7 i tjänsteskrivelsen.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 19 november 2018 att arbets- och företagsnämndens budgettram för 2019 är 245,9 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 63,9 miljoner kronor, eller 35,1 procent jämfört med 2018 års budgettram. Arbets- och företagsnämnden föreslås fastställa internbudget enligt tjänsteskrivelsen.

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgettram anta en internkontrollplan, där den interna kontrollen ingår. Arbets- och företagsnämnden har beslutat om nyckeltal och målvärden enligt figur 3 till 6 nedan vars måtvärden är den uppföljningsplan som arbets- och företagsnämnden ska följa under 2019. I figur 7 nedan föreslås en interkontrollplan som ska gälla för år 2019.

Ärendet

Internbudget 2019

Kommunfullmäktige beslutade vid sitt sammanträde den 19 november 2018 att arbets- och företagsnämndens budgettram för 2019 är 245,9 miljoner kronor, vilket innebär en ökning med 63,9 miljoner kronor, eller 35,1 procent jämfört med 2018 års budgettram.

Arbets- och företagsnämnden föreslås fastställa specificerad budget för år 2019 enligt figur 1.

Figur 1. Specifikation av budgetutökningen

| Verksamhet (tkr) | 2018 | | | 2019 |
|--|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Budget | Prognos | Avvik. | Budget |
| Grundläggande vuxenutbildning, check | -6 229 | -5 229 | 1 000 | -8 133 |
| Gymnasial vuxenutbildning, check | -40 506 | -35 506 | 5 000 | -38 701 |
| Svenska för invandrare, check | -12 997 | -12 997 | 0 | -12 781 |
| Jobbpeng, check | -28 043 | -24 043 | 4 000 | -28 006 |
| Arbetsmarknad, övrigt | -31 792 | -30 792 | 1 000 | -31 792 |
| Samhällsorientering, check | -3 215 | -2 215 | 1 000 | -996 |
| Ekonomiskt bistånd | -71 889 | -78 889 | -7 000 | -80 604 |
| Ensamkommande barn | 0 | -23 000 | -23 000 | -2 515 |
| Nyanlända flyktingar | 51 584 | 37 584 | -14 000 | 19 311 |
| Nyanlända flyktingar, bostadsförsörjning | 0 | -3 000 | -3 000 | -18 993 |
| Nämnd | -758 | -758 | 0 | -834 |
| Myndighet- och huvudmannakostnader | -38 150 | -46 150 | -8 000 | -38 255 |
| Digitalisering | | | | -3 000 |
| Dödsbohandläggning | | | | -630 |
| Summa | -181 995 | -224 995 | -43 000 | -245 899 |

Under 2019 justeras arbets- och företagsnämndens budget för förändrade volymer med totalt 60,4 miljoner kronor och satsningar för 3,5 miljoner kronor. I samband med ramärendet tilldelades nämnden 51,1 miljoner kronor för volymförändringar. Utöver det tilldelas medel för:

Volymer

- Minskad ram för grundläggande vuxenutbildning med 1,6 miljoner kronor.
- Minskad ram för gymnasial vuxenutbildning en miljon kronor.
- Minskad ram för arbetsmarknadsinsatser två miljoner kronor.
- Ökad ram för ekonomiskt bistånd 0,3 miljoner kronor.
- Ökad ram för bostadsförsörjning till nyanlända med 13 miljoner kronor.
- Ändrat ansvar och flyttad ram för dödsbohandläggning om 0,6 miljoner kronor.

Satsningar

- Ram för digitaliseringsprojekt om tre miljoner kronor
- Till följd av beslut om differentierat personalomkostnadspålägg, det så kallade PO-pålägget kompenseras arbets- och företagsnämnden med 0,5 miljoner kronor.

I figur 2 presenteras en bruttoredovisad budget för 2019.

Figur 2) Budget redovisad brutto för 2019

| Verksamhet, (tkr) | Not | 2019 | | |
|--|-----------|----------------|-----------------|-----------------|
| | | Intäkter | Kostnader | Netto |
| Grundläggande vuxenutbildning, check | 1 | 883 | -9 016 | -8 133 |
| Gymnasial vuxenutbildning, check | 2 | 20 364 | -59 065 | -38 701 |
| Svenska för invandrare, check | 3 | 816 | -13 597 | -12 781 |
| Arbetsmarknadsinsatser, check | 4 | 0 | -28 006 | -28 006 |
| Arbetsmarknad, övrigt | 5 | 0 | -31 792 | -31 792 |
| Samhällsorientering, check | 6 | 0 | -996 | -996 |
| Ekonomiskt bistånd | 7 | 450 | -81 054 | -80 604 |
| Ensamkommande barn | 8 | 59 611 | -62 126 | -2 515 |
| Nyanlända flyktingar | 9 | 31 601 | -12 290 | 19 311 |
| Nyanlända flyktingar, bostadsförsörjning | 10 | 21 247 | -40 240 | -18 993 |
| Nämnd och nämndstöd | 11 | 0 | -834 | -834 |
| Myndighet & Huvudmannakostnader | 12 | 0 | -38 255 | -38 255 |
| Digitalisering | 13 | 0 | -3 000 | -3 000 |
| Dödsbohandläggning | 14 | 0 | -630 | -630 |
| Summa | 15 | 134 972 | -380 871 | -245 899 |

Noter till figur 2

Not 1, Grundläggande vuxenutbildning, check

Intäkterna avser interkommunal ersättning samt dold moms. Kostnaderna består av skolpeng. Budgetramen ökar med 1,9 miljoner kronor jämfört med budgetramen 2018, vilket förklaras av högre volymer.

Not 2, Gymnasial vuxenutbildning, check

Intäkterna avser interkommunal ersättning samt dold moms. Därutöver innefattar intäkterna statsbidrag som kommunen får ersättning från skolverket. Kostnaderna består av skolpeng. Budgetramen sänks med 1,8 miljoner kronor jämfört med budgetramen 2018, vilket förklaras av lägre volymer.

Not 3, Svenska för invandrare



Intäkterna avser dold moms. Kostnaderna består av skolpeng. Budgeten är i nivå med 2018 års budget.

Not 4, Arbetsmarknadsinsatser, check

Budgetramen innefattar budgeterade kostnader för jobbcheck. Budgeten är i nivå med 2018 års budget.

Not 5, Arbetsmarknad, övrigt

”Arbetsmarknad, övrigt” avser olika avtal inom ramen för arbetsmarknad, exempel på avtal är VärNa, Hälsoträdgården samt sommarjobb till ungdomar. Budgeten är i nivå med 2018 års budget.

Not 6, Samhällsorientering, check

Budgetramen avser kostnader för samhällsorientering. Budgeten är sänkt med 2,2 miljoner kronor på grund av sänkta volymer samt att arbets- och företagsnämnden går in i Centrum för samhällsorientering.

Not 7, Ekonomiskt bistånd

Intäkterna avser återbetalning av försörjningsstöd från kund. Kostnaderna avser utbetalning av försörjningsstöd. Verksamheten får en ökad budget med ca 8,7 miljoner kronor jämfört med 2018, förändringen beror främst på att fler personer förväntas vara i behov av ekonomiskt bistånd 2019.

Not 8, Ensamkommande barn

Intäkterna avser budgeterade statsbidrag från Migrationsverket. Kostnaderna består av boendekostnader inklusive familjehem och myndighetsutövning. Verksamheten får en ökad budget på 2,5 miljoner kronor jämfört med 2018.

Not 9, Nyanlända flyktingar

Intäkterna avser budgeterade schablonintäkter från Migrationsverket. Kostnaderna för denna budgetram avser etableringsstöd och myndighetsutövning. Den ökade budgetramen på 32 miljoner kronor tar hänsyn till minskade intäkter på grund av minskade volymer..

Not 10, Nyanlända flyktingar, bostadsförsörjning

Budgetramen avser intäkter och kostnader för bostäder till nyanlända s.k. genomgångsbostad. Volymen beräknas utifrån kvadratmeter. Inför 2019 ändrades modellen för fördelning av kostnader för bostäder för sociala ändamål. Budgeten för 2019 är en utökning jämfört med 2018 och inkluderar kostnader för schablonhyra per kvadratmeter, tomhyror för tomma bostäder i beståndet, återställningskostnader samt kundförluster. Budgeten inkluderar också intäkter i form av hyra för genomgångsbostäder om 1950 kr per kvadratmeter.

Not 11, Nämnd och Nämndstöd



Budgeten innefattar i huvudsak politikerarvoden samt omkostnader för sammanträden och konferenser.

Not 12, Myndighet och huvudmannaskap

Budgeten innefattar i huvudsak personalkostnader för de anställda inom verksamheten under arbets- och företagsnämnden. Huvudmannaskap inkluderar även kostnader för direktör, controller, jurist, kommunikatör, HR, inköp samt gemensamma kostnader för att bistå nämnden med specialistkompetens. Budgetramen består dessutom av OH-kostnader som t ex platshyra. Nämnden har fått kompensation om 0,5 miljoner kronor för det differentierade PO-pålägget.

Not 13, Digitalisering

Nämnden har fått tillskjutande medel för fortsatt digitalisering inom nämndens verksamhetsområden.

Not 14, Dödsbohandläggning

Dödsbohandläggning kommer att ingå under verksamheten ekonomiskt bistånd. Ansvaret för dödsbohandläggning överförs i sin helhet till arbets- och företagsnämnden för perioden 2019. Nämnden tilldelas 0,6 miljoner kronor i budget.

Not 15, Resultat

Arbets- och företagsnämnden har en ökad budget på 63,9 miljoner kronor vilket förklaras av ovan redovisade noter.

Risk- och konsekvensanalys

En fördjupad risk- och konsekvensanalys finns bifogad i bilaga 1. I analysen redovisas identifierade risker och vilka (ekonomiska) konsekvenser de får om de inträffar. För risker som med hög sannolikhet inträffar och/eller risker med stora ekonomiska konsekvenser presenteras en summering av pågående eller planerade åtgärder. I risk- och konsekvensanalysen presenteras också två olika scenarier för att illustrera den ekonomiska påverkan vid stor avvikelse från budget i antalet anvisade nyanlända.

Uppföljningsplan med nyckeltal och mål för år 2019

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med att de beslutar om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna kontrollen ingår. Kommunfullmäktige beslutade den 19 november i enlighet med arbets- och företagsnämndens förslag till mål och budget 2019-2021 (AFN 2018/221) att anta de fokusområden och indikatorer som nämnden ska använda för mål- och resultatstyrning 2019 enligt figur 3-6. Arbets- och företagsnämnden kommer att löpande följa upp dessa nyckeltal under året.

Figur 3 Bästa utveckling för alla

| Fokusområde | Indikatorer | Utfall 2018 | Mål 2019 | Mål 2020 | Mål 2021 | Fokusområde från: |
|---|--|-------------|----------|----------|----------|-------------------|
| Egen försörjning är en vinst för alla. Kommunen skapar förutsättningar till arbete, studier och eget företagande genom arbetsmarknads- och utbildningsinsatser. | Andel kursdeltagare inom SFI med minst godkänt betyg terminen efter kursstart. | 42 % | 60 % | 65 % | 70 % | KF |
| | Andel personer som blir självförsörjande inom etableringsperiodens två år. | 79 % | 80 % | 80 % | 85 % | KF |
| | Andel Nackabor som efter avslutad insats nått egen försörjning via arbete, studier eller eget företagande. | 72 % | 65 % | 65 % | 65 % | KF |

Figur 4 Attraktiva livsmiljöer i hela Nacka

| Fokusområde | Indikatorer | Utfall 2018 | Mål 2019 | Mål 2020 | Mål 2021 | Fokusområde från: |
|---|---|-------------|----------|----------|----------|-------------------|
| Nyanlända Nackabors bostäder finns i alla kommunalar. Kommunen skapar möjligheter till språkutveckling, integration och arbete i samspel med andra aktörer. | Andel kommunalar med genomgångsbostäder för nyanlända. | 100 % | 100 % | 100 % | 100 % | KF |
| | Arbetslöshet bland utrikesfödda i Nacka i förhållande till arbetskraften. | 9,4 % | 8 % | 7 % | 6,5 % | KF |

Figur 5 Stark och balanserad tillväxt

| Fokusområde | Indikatorer | Utfall 2018 | Mål 2019 | Mål 2020 | Mål 2021 | Fokusområde från: |
|---|--|-------------|----------|----------|----------|-------------------|
| Nacka kommun växer. Kommunen skapar förutsättningar för arbetssökande att matcha arbetsgivarnas behov av kompetens. | Andel ungdomar mellan 16-18 år som hoppat av gymnasiet och efter insats från kommunen återgår till studier eller arbete. | 87 % | 90 % | 90 % | 90 % | KF |
| | Andel kursdeltagare inom grundläggande- och gymnasial vuxenutbildning med lägst godkänt betyg efter avslutad kurs | 90 % | 90 % | 90 % | 90 % | KF |

Figur 6 Maximalt värde för skattepengarna

| Fokusområde | Indikatorer | Utfall 2018 | Mål 2019 | Mål 2020 | Mål 2021 | Fokusområde från: |
|--|--|-------------|----------|----------|----------|-------------------|
| Individanpassade insatser mot arbete och utbildning skapar förutsättningar för egen hållbar försörjning. | Andel vuxna biståndsmottagare med långvarigt ekonomiskt bistånd (Egen mätning) | 22 % | 28 % | 26 % | 25 % | KF |
| | Andel unga vuxna mellan 18-24 år med ekonomiskt bistånd (Kolada) | 2,6 % | 2 % | 2 % | 2 % | KF |
| | Andel anvisade nyanlända i egen bostad efter etableringsperiodens slut. | 80 % | 100 % | 100 % | 100 % | KF |

Intern kontroll

Enligt kommunfullmäktiges reglemente för intern kontroll ska nämnderna i samband med besluta om förslag till mål och budgetram anta en uppföljningsplan, där den interna uppföljningen och kontrollen ingår. En mål- och resultatstyrd verksamhet förutsätter att det finns en kontinuerlig uppföljning av verksamheten och dess kvalitet. Nämndens uppföljning ska visa om verksamheten utvecklas i den riktning som målen anger samt ge nämnden fördjupade kunskaper om hur verksamheten fungerar. Uppföljningsarbetet ska även stimulera och utveckla verksamheten och därmed bidra till en ökad måluppfyllelse och högre kvalitet.

Uppföljning och kontroll omfattar flera delar, bland annat:

- Uppföljning av att individen som omfattas av insatserna erhåller de insatser som beslutats och dokumenterats i genomförandeplan.
- Uppföljning av insatsernas resultat och effekt.
- Uppföljning av att Nacka kommuns fokusområden uppfylls inom arbets- och företagsnämnden, med indikatorer och målvärden.
- Uppföljning och kontroll av ställda krav i auktorisationsvillkoren.

I figur sju framgår en internkontrollplan som ska gälla för år 2019.

Figur 7) Internkontrollplan 2019

| Riskområde | Kontrollfråga | Metod och frekvens | Uppföljning | Ansvarig |
|---|---|---|--------------------|------------|
| Kvalitetsuppföljning – vilken kvalitet levereras till medborgare/kund? | | | | |
| Vuxenutbildning & Svenska för invandrare | Uppfyller jobb- och utbildningsexperterna ställda mål och krav? | Uppföljning av verksamhet och kvalitet med varje leverantör en gång per år, | Under höstterminen | Enhetschef |
| Arbetsmarknads-insatser | Uppfyller jobb- och utbildningsexperterna ställda krav? | Individuella verksamhetsmöten med samtliga anordnare en gång per år, utgår från | Under vårterminen | Enhetschef |

| | | | | |
|---|--|--|-----------------------------|--------------|
| | | resultat och auktorisationsvillkor | | |
| Arbetsmarknadsinsatser | Hur upplever kunden insatsens kvalitet? | Kvalitetsuppföljning via enkät eller annan metod | Februari | Enhetschef |
| Kommunala uppföljningsansvaret | Med vilken kvalitet och resultat genomförs kommunens ansvar? | En rapport som beskriver volymer, kvalitet och resultat av årets insatser. | Februari | Enhetschef |
| Vuxenutbildning, svenskundervisning för invandrare, samhällsorientering | Hur upplever kunden insatsens kvalitet? | Enkätundersökning i ggr per år. | Februari | Enhetschef |
| Ensamkommande barn och unga | Uppfyller boendeleverantörerna ställda krav och mål? | Kvalitetsuppföljning inklusive verksamhetsbesök av/med varje boendeleverantör. | September, februari | Enhetschef |
| Ensamkommande barn och unga | Hur upplever kunden insatsens kvalitet? | Ärendeuppföljning på individnivå via handläggare. | Månadsvis på individnivå. | Enhetschef |
| | | Enkätundersökning till barn/unga en gång per år. | Enkätundersökning årligen. | Enhetschef |
| Projektbidrag för inkludering | Vilken effekt på inkludering har projektbidragen? | Sammanställning och analys en ggr per år. | Under hösten | Enhetschef |
| Boende nyanlända | Hur väl fullföljs bostadsförsörjningen? | Uppföljning om hur väl bostaden är matchad med familjekonstellation/hushåll utifrån beslut om hyreskostnad/yta/person. | Februari | Enhetschef |
| Ekonomiskt bistånd | Är genomsnittlig handläggningstid för kund acceptabel? | Månatlig avstämning av genomsnittlig handläggningstid | Månadsvis | Enhetschef |
| Internkontroll – uppfyller nämnden regler och lagar? | | | | |
| Upphandling | Följs kommunens upphandlade avtal? | Stickkontroll mot avropade avtal. | Vid avvikelse | Direktör AFN |
| Redovisning och upphandling | Följs attestregler? | Kontroll att attestering skett enligt beslutat attestbeslut. | Vid avvikelse | Enhetschef |
| Lex Sarah | Efterlevs rutinen för tillämpning av Lex Sarah? | Uppföljning av rutiner och antal anmälningar. Uppföljning av vidtagna åtgärder. | Vid avvikelse | Enhetschef |
| Bisysslor | Säkerställs att tjänstemän inte har obehörig koppling till något bolag som kommunen gör affärer med? | Kontroll i Bolagsverkets register. Anmälan av bisyssla vid nyanställning. Uppföljning årsvis med utskick till medarbetare. | Vid anställning och årligen | Enhetschef |
| Ekonomi vuxenutbildning/ svenskundervisning för invandrare | Systemfunktionalitet - Sker korrekt utbetalning till jobb- och utbildningsexperten utifrån prestation? | Månatlig avstämning av utbetalningsunderlag stämmer med kurskoder, kurslängder mm. | Vid avvikelse | Enhetschef |

| | | | | |
|---|--|--|--------------------|------------|
| Ekonomi vuxenutbildning/ svenskundervisning för invandrare | Jobb- och utbildningsexperters rapportering - sker korrekt utbetalning utifrån prestationer? | Stickprov genom kontakt med kunder att vidimerat underlag stämmer med underlag | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomi vuxenutbildning/ SFI | Skjer korrekt interkommunal debitering till andra kommuner? | Avstämning mellan avtalat och befolkningsregister mm. | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomi arbetsmarknad | Jobb- och utbildningsexperters rapportering - sker korrekt utbetalning utifrån prestationer? | Stickprov genom kontakt med kunder att vidimerat underlag stämmer med underlag. | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Arbetsmarknadsinsatser/Ekonomiskt bistånd | Har samtliga kunder inom ekonomiskt bistånd en aktiv arbetsmarknadsplanering och är inskrivna på Arbetsförmedlingen? | Kontroll att kund är inskriven på arbetsförmedlingen genom gemensamt digitalt system med arbetsförmedlingen och försäkringskassan. Genomförs 2 ggr per år. | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomiskt bistånd | Skjer korrekt utbetalning utifrån regler och riktlinjer? | Stickprov av ansökan | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomiskt bistånd | Har korrekt beslut fattats och rätt belopp utgått till rätt kund | Stickprov av attest | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomiskt bistånd | Följs Förvaltningslagens portalparagraf om enkel, snabb och billig och rättssäker handläggning? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomiskt bistånd | Efterlevs delegationsordningen? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ekonomiskt bistånd | Är dokumentation i aktuellt elektroniskt verksamhetsstöd fullständig? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ensamkommande barn och unga | Efterlevs delegationsordningen? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ensamkommande barn och unga | Följs SoL kap. 11, 2 § avseende maxtid för utredningar (4 månader)? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ensamkommande barn och unga | Följs SoL kap. 6, 8 § avseende maxtid för överväganden (var 6:e månad)? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Ensamkommande barn och unga | Är dokumentation i aktuellt elektroniskt verksamhetsstöd fullständig? | Stickprov | Vid avvikelser | Enhetschef |
| Samtliga verksamheter | Återsökning av statsbidrag | Sammanställning av återsökta statsbidrag | Årligen årsbokslut | Enhetschef |



Konsekvenser för barn

Mål och budget, där internbudgeten är en delprocess, innehåller en mängd beslut som har direkt och indirekt påverkan på barns och ungas livsvillkor. Genom de övergripande målen och ambitionen tydliggörs ytterligare kommunens mycket höga ambitioner för såväl kvaliteten i de välfärdstjänster som kommunen levererar som den livsmiljö kommunen kan erbjuda invånarna.

Bilagor

Bilaga 1, Risk- och konsekvensanalys, internbudget 2019

Frida Plym Forshell
Arbetsmarknadsdirektör
Stadsledningskontoret

Maria Johansson
Controller
Controllerenheten