

Ekonomisk månadsuppföljning för  
välfärdsnämnden per oktober 2022

9

2022VFN75

Välfärdsnämnden

Datum  
2022-11-17

Diarienummer  
2022VFN75 042

## **Ekonomisk månadsuppföljning för välfärdsnämnden per oktober 2022**

### **Förslag till beslut**

Välfärdsnämnden godkänner prognosen och beslutar inte att vidta ytterligare åtgärder.

### **Sammanfattning av ärendet**

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 27,4 mnkr. Sektorn för socialtjänst avviker positivt med 22,1 mnkr och sektorn för utbildning, kultur och fritid med 3,6 mnkr. I den totala prognosen ingår en resurs som inte är fördelad mellan sektorerna men som tillhör nämnden (1,7 mnkr). I prognosen antas att resursen inte förbrukas.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 12,7 mnkr vilket är 6,7 mnkr lägre än budgeterat.

### **Beslutsunderlag**

- Tjänsteskrivelse 17 oktober 2022
- Månadsprognos per oktober 2022, välfärdsnämnden

### **Ärendet**

Välfärdsnämndens budget uppgår till 2 092,4 mnkr och prognosen för 2022 är 2 065,0 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 27,4 mnkr. Jämfört med delårsprognosen är det en förbättring med 5 mnkr och det är socialtjänsten som förbättrar sin prognos.

Socialtjänstens överskott om 22,1 mnkr förklaras av att efterfrågan av både hemtjänst och plats i särskilt boende är lägre än budgeterat. Även Härryda framtid, där Yrkeshögskolan, vuxenutbildningen och enheten för försörjningsstöd ingår, prognostiserar positiv avvikelse. Försörjningsstöd visar den största positiva avvikelsen men även kostnader för vuxenutbildning väntas bli lägre än budgeterat.

Utbildning, kultur och fritid visar ett överskott om 3,6 mnkr. Inom sektorn

finns både över- som underskott. Förskoleverksamheten visar ett överskott trots att verksamheten totalt sett har ca 60 barn fler i verksamheten än budgeterat. Överskottet beror dels på att lokalanpassningar inte genomförts i den takt som planerats samt vakanser inom verksamheten.

Grundskolan visar ett underskott trots färre elever än budgeterat och det beror på att några enheter har svårigheter att hålla budget och en ny särskild undervisningsgrupp har startats upp. Gymnasieverksamheten har också färre elever än budgeterat och visar ett överskott om 1,7 mnkr. En ny idrottshall i Mölnlycke, budgeterad till 3 mnkr, kommer inte tas i bruk under året. Detta gör att kultur och fritid visar överskott.

I bilagan ”*Månadsprognos per oktober 2022 välfärdsnämnden*” redovisas prognoser, avvikelser och vidtagna åtgärder för 2022.

### **Förvaltningens bedömning**

Inom välfärdsnämndens ansvarsområde finns underskott huvudsakligen på verksamheterna grundskola samt funktionsstöd. Strävan är att uppnå ekonomisk balans inom samtliga verksamheter, men då nämndens sammantagna prognos är positiv gör förvaltningen bedömningen att inga ytterligare åtgärder behöver fastställas av välfärdsnämnden för år 2022.

Peter Lönn  
Kommundirektör

Bo Ekström  
Ekonomichef

# Månadsprognos per oktober 2022

Välfärdsnämnden

# Innehåll

<b>Välståndsnämnden .....</b>	<b>3</b>
Driftredovisning .....	3
Investeringsredovisning.....	4
<b>Sektor för utbildning, kultur och fritid.....</b>	<b>5</b>
Driftredovisning .....	5
Åtgärder .....	6
Investeringsredovisning.....	6
<b>Sektor för socialtjänst.....</b>	<b>7</b>
Driftredovisning .....	7
Åtgärder .....	9
Investeringsredovisning.....	9

Bilaga: Nyckeltal oktoberprognos VFN

# Välfärdsnämnden

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Utbildning, kultur och fritid	1 330 223	1 333 823	3 600	1 262 391
Socialtjänst	734 810	756 940	22 130	706 733
VFN, ofördelad	0	1 685	1 685	0
<b>Nettokostnad</b>	<b>2 065 033</b>	<b>2 092 448</b>	<b>27 415</b>	<b>1 969 124</b>

Välfärdsnämndens budget uppgår till 2 092 mnkr och prognosen för 2022 är 2 065 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om drygt 27 mnkr. Med i prognosen finns också en resurs som inte är fördelad mellan sektorerna men som tillhör nämnden. I prognosen antas att resursen inte förbrukas. Jämfört med delårsprognosen innebär oktoberprognosen förbättring med 5 mnkr och det är socialtjänsten som förbättrar sin prognos.

Utbildning, kultur och fritid visar ett överskott om 3,6 mnkr vilket är en försämring med 0,1 mnkr jämfört med delåret. Förskoleverksamheten visar ett överskott trots att verksamheten totalt sett har ca 60 barn fler i verksamheten än budgeterat. Överskottet beror dels på att lokalanpassningar inte genomförts i den takt som planerats samt vakanser inom verksamheten.

Grundskolan visar ett underskott trots färre elever än budgeterat och det beror på att några enheter har svårigheter att hålla budget och en ny särskild undervisningsgrupp har startats upp. Gymnasieverksamheten har också färre elever än budgeterat och visar ett överskott om 1,7 mnkr. En ny idrottshall i Mölnlycke, budgeterad till 3 mnkr, bedöms inte tas i bruk under året. Detta gör att kultur och fritid visar överskott.

Socialtjänstens överskott förklaras till stor del av lägre efterfrågan av både hemtjänst och plats i särskilt boende. Även Härryda framtid, där Yrkeshögskolan, vuxenutbildningen och enheten för försörjningsstöd ingår, prognostiserar positiv avvikelse. Försörjningsstöd visar den största positiva avvikelsen men även kostnader för vuxenutbildning väntas bli lägre än budgeterat.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Utbildning, kultur och fritid	9 307	14 507	5 200	15 666
Socialtjänst	3 429	4 909	1 480	1 699
<b>Nettoutgift</b>	<b>12 736</b>	<b>19 416</b>	<b>6 680</b>	<b>17 365</b>

Välståndsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 6,7 mnkr. Inom utbildning, kultur och fritid beror bland annat överskottet på att Fagerhultsskolan utrustas i takt med att skolan fylls. Först 2023 väntas skolan ha alla årskurser på plats. Förskolan kommer inte hinna genomföra upprustningen av utemiljö och förbättring av arbetsmiljö enligt planerat.

Socialtjänsten kommer inte nyttja anslaget för datainventarier fullt ut på grund av förseningar i införandet av olika system. Däremot visar Vård och omsorg ett underskott till följd av hemtjänstens flytt till nya lokaler.

# Sektor för utbildning, kultur och fritid

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	19 471	21 971	2 500	21 031
Förskola	293 533	294 533	1 000	286 067
Grundskola	709 308	704 308	-5 000	679 668
Gymnasium	195 280	196 980	1 700	173 787
Kultur och fritid	112 630	116 030	3 400	101 838
<b>Nettokostnad</b>	<b>1 330 222</b>	<b>1 333 822</b>	<b>3 600</b>	<b>1 262 391</b>

Förskoleverksamheten prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 1,0 mnkr. Det beror till stor del på att vissa verksamhetsanpassningar av lokaler inte kommer att genomföras innan årsskiftet, färre köpta platser från fristående förskolor samt vakanta tjänster inom administration och pedagogisk omsorg. De kommunala förskoleenheterna prognostiserar en negativ avvikelse mot budget om 5,6 mnkr, på grund av ca 100 fler barn än budget samt ökade statsbidrag. Pedagogisk omsorg prognostiserar ett överskott om 1,4 mnkr med anledning av 30 färre barn än budget. Sålda och köpta platser prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 1,5 mnkr på grund av 10 färre barn än budget.

Grundskoleverksamheten prognostiserar ett underskott mot budget om 5,0 mnkr, en försämring med 0,5 mnkr jämfört med föregående prognos.

Skolenheterna prognostiserar ett underskott om totalt 9,9 mnkr. Där Furuhäll, Fagerhult och Rävlanda tidigare och senare prognostiserar ett underskott mot budget om ca 2 mnkr per enhet. Underskotten beror främst på personalärende, kostnader för SU-grupp samt uppstartskostnader för Fagerhult. Övriga underskott inom skolenheterna utgörs till största del av personalkostnader till följd av stöd till grundskoleelever med extraordinära behov.

Särskolan prognostiserar ett överskott om 3,5 mnkr vilket främst kommer av färre elever än budgeterat. Budgeten för elever med fysiska funktionshinder prognostiserar dock ett underskott med 1,3 mnkr till följd av fler elever med behov av stöd.

Gymnasieverksamheten prognostiserar en positiv budgetavvikelse om 1,7 mnkr. Överskottet utgörs i sin helhet av högre intäkter för sålda platser och lägre kostnader för köpta platser. Jämfört med förra prognosen har överskottet minskat med 0,1 mnkr. Detta förklaras av något högre kostnader för skolskjuts.



Kultur- och fritidsverksamheten visar ett överskott om 3,4 mnkr, vilket främst förklaras av att en ny idrottshall i Mölnlycke planeras tas i bruk år 2023 istället för som budgeterat år 2022, samt i viss mån ett överskott inom Kultur. Överskottet inom Kultur beror bland annat på längre tidsglapp mellan rekryteringar och andra personalförändringar. Prognosen som helhet är oförändrad mot förra prognosen.

## Åtgärder

Inom för- och grundskola fortsätter arbetet med att anpassa organisationen på enheterna efter barn- och elevantal. Anpassning sker även inom sär- och träningsgrundskola, vilket dock är svårare då behoven inom dessa verksamheter är stora.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	100	100	0	0
Förskola	900	2 400	1 500	1 128
Grundskola	5 449	8 449	3 000	10 589
Gymnasium	2 050	2 050	0	2 781
Kultur och fritid	808	1 508	700	1 168
<b>Nettoutgift</b>	<b>9 307</b>	<b>14 507</b>	<b>5 200</b>	<b>15 666</b>

Förskolans prognos avviker positivt med 1,5 mnkr, då arbetet med att se över alla förskolor för att uppnå samma standard avseende arbetsmiljö och utemiljö inte kommer att bli klart innan årsskiftet.

Grundskolan visar en positiv avvikelse om 3,0 mnkr. Fagerhultsskolan i Hindås planerar inte att använda hela det budgeterade medlen i år. Skolan kommer under 2022 och 2023 utrustas i takt med att skolan fylls på med elever. Övriga skolor förväntas använda sina medel.

Gymnasium prognostiserar ingen avvikelse mot budget

Kultur och Fritid prognostiserar en positiv avvikelse om 0,7 mnkr. De främsta behoven är inom teknikupprustning och långa leveranstider på produkter är en stor förklaring till att inte alla medel bedöms gå åt.

# Sektor för socialtjänst

## Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	43 087	45 687	2 600	60 300
Vård och omsorg	42 985	36 135	-6 850	198 151
Hälsa och bistånd	337 792	358 922	21 130	171 126
Funktionsstöd	172 863	170 563	-2 300	140 314
Härryda framtid	59 798	65 198	5 400	58 458
Barn och familj	78 285	80 435	2 150	78 384
<b>Nettokostnad</b>	<b>734 810</b>	<b>756 940</b>	<b>22 130</b>	<b>706 733</b>

Sektor för socialtjänst prognostiserar ett överskott om 22,1 mnkr som helhet.

Ledning och administration prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 2,6 mnkr, vilket främst beror på att sektorchefens budget för utredningar och kompetensutveckling inte nyttjas fullt ut.

Vård och omsorg prognostiserar ett underskott om 6,9 mnkr. Vård och omsorgs ledning prognostiserar ett underskott om 4,0 mnkr främst på grund av tomplatser på särskilda boenden i egen regi samt IT-kostnader. Underskott kopplat till tomplatser medför att fasta kostnader för lokaler om 3,0 mnkr inte täcks. Motsvarande överskott återfinns hos hälsa och bistånd. Särskilda boenden i egen regi prognostiserar ett underskott om 3,1 mnkr. Underskottet kan främst härledas till omställningskostnader i samband med ny ersättningsmodell samt ökade kostnader kopplade till pandemin under årets start. Verksamheten är flexibel med att kunna anpassa antal platser efter behov och har både stängt och öppnat platser under året. Därutöver har verksamheten erhållit ett prestationsbaserat statsbidrag för minskning av timanställningar inom äldreomsorgen för arbete som utfördes åren 2020-2021, vilket täcker delar av underskottet. Dagverksamhet prognostiserar ett överskott om 1,5 mnkr vilket framförallt beror på lägre kostnader för resor till och från verksamheten. Hemtjänsten prognostiserar ett underskott om 1,3 mnkr till följd av minskat behov i kommunens östra delar där organisationen inte anpassats fullt ut. Sommarmånaderna blev dyrare än förväntat vilket beror på svårigheter att bemanna samt anpassa efter efterfrågan.

Hälsa och bistånd prognostiserar ett överskott om 21,1 mnkr, varav handläggarenheten 20,2 mnkr. Handläggarenhetens överskott förklaras av lägre efterfrågan inom både hemtjänst och särskilt boende, även om en viss ökning av placeringar i kommunala särskilda boenden har skett mot tidigare prognoser. Framskjuten öppning av Attendo Säteriet till slutet av januari samt endast

betalning per fylld plats de tre första månaderna genererar överskott. Sjuksköterskeenheten, rehabenheten samt hälsofrämjande och förebyggandeenheten prognostiserar tillsammans ett överskott om 2,4 mnkr. Sjuksköterskeenheten har erhållit ett prestationsbaserat statsbidrag för utökad bemanning för arbete som utfördes åren 2020-2021. Vuxenenheten prognostiserar ett underskott om 7,5 mnkr vilket ökat sedan tidigare prognoser. Underskottet består främst av placeringar av vuxna med missbruk och/eller samsjuklighet. Underskottet kan främst härledas till höga kostnader kopplade till Lagen om vård av missbrukare (LVM) och boendeplaceringar. Flera placeringar är avslutade under året vilket förhoppningsvis kommer generera lägre kostnader under 2023. En genomlysning av vuxenenheten är genomförd av extern konsult och har kostat 0,5 mnkr.

Funktionsstöd prognostiserar ett underskott om 2,3 mnkr. Ledning prognostiserar ett överskott om 4,5 mnkr, vilket främst beror på färre köpta platser. Kostnaderna stiger dock under slutet av året och under år 2023 kommer de öka ytterligare på grund av nytt beslut. Boende i egen regi prognostiserar ett underskott om 4,7 mnkr, vilket främst kan förklaras av omställningskostnader för befintlig servicebostad och nystartat boende. Inför år 2023 föreslås en budgetförstärkning inom boende i egen regi. Ledsagar- och avlösarservice prognostiserar ett överskott om sammanlagt 1,4 mnkr på grund av minskad verkställighet. Daglig verksamhet prognostiserar ett underskott om 1,6 mnkr, vilket framför allt beror på personalkostnader. Boendestöd visar ett överskott om 1,3 mnkr där resultatet kan förklaras av en anpassad bemanning till följd av lägre efterfrågan med anledning av pandemin. Personlig assistans redovisar ett underskott om 3,2 mnkr vilket till stor del beror på personalkostnader.

Härryda framtid lämnar en prognos om 5,4 mnkr i överskott. Ledning visar dock ett underskott främst på grund av ny tjänst för språkprojekt inom arbetsmarknadsenheten (AME). Från och med år 2023 är denna tjänst externt finansierad. Asyl- och flyktingmottagande har en ekonomi i balans då kostnader täcks av intäkter från Migrationsverket. Satsning på arbetsmarknadsanställningar genererar lägre försörjningsstöd och prognosen pekar nu på ett överskott för försörjningsstödet om 3,7 mnkr. Vuxenutbildningen prognostiserar ett överskott om 3,1 mnkr. Detta beror främst på kostnadseffektiva utbildningar, att medlen för rätt till komvux inte nyttjas fullt ut samt en högre ersättning för SFI än tidigare år. Inför år 2023 föreslås en sänkning av budget för både försörjningsstöd och vuxenutbildningen samtidigt som satsning på lågtröskelverksamhet planeras.

Barn och familj prognostiserar ett överskott om 2,2 mnkr. Överskottet beror på lägre kostnader för placeringar som en effekt av arbetet med "hemma först".

Verksamheten har lyckats rekrytera familjehem i egenregi och utvecklat arbetssätt för barn som placeras i sitt eget nätverk. Förstärkning av personal och anlitande av konsulter till följd av rekryteringssvårigheter av erfaren personal har lett till högre kostnader än budgeterat. Även pandemins effekter samt sjukskrivningar har bidragit till högre kostnader. Inför år 2023 föreslås en budgetförstärkning. Barn och familj arbetar enligt en plan för hållbar arbetsmiljö i syfte att skapa personalstabilitet. Under hösten öppnade en Mini-Maria mottagning senare än beräknat vilket bidrar till överskottet.

## Åtgärder

Vård och omsorg anpassar antalet platser på särskilda boenden utifrån efterfrågan och har både stängt och öppnat enheter under året. Verksamheten arbetar med personalplanering samt kompetenshöjning inom bemanningsekonomi. Inga åtgärder föreslås för centralt underskott hos vård och omsorg för lokalkostnader för tomma platser, då motsvarande överskott återfinns hos hälsa och bistånd.

Inom vård och omsorg samt funktionsstöd arbetas aktivt med samplanering i syfte att förbättra kvaliteten för brukarna samt att optimera personalresurser och minska användandet av timvikarier. En översyn av bemanningen inom personlig assistans har påbörjats i syfte att arbeta mer långsiktigt och kostnadseffektivt.

Genomlysningen av vuxenenheten är klar och åtgärder har påbörjats såsom förtydligad arbetsfördelning inom enheten och lokalanpassning utifrån arbetsmiljö vilket medför ökad trygghet för klienter.

## Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	300	2 450	2 150	150
Vård och omsorg	2 196	1 596	-600	786
Hälsa- och bistånd	180	100	-80	41
Funktionsstöd	553	463	-90	651
Härryda framtid	50	200	150	0
Barn och familj	150	100	-50	71
<b>Nettoutgift</b>	<b>3 429</b>	<b>4 909</b>	<b>1 480</b>	<b>1 699</b>

Sektorn prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 1,5 mnkr, men ett par av investeringsprojekten beräknas överskrida budget med mer än 10 procent. Överskotten återfinns framför allt inom sektorsledning och består främst av att anslaget för datainventarier inte beräknas nyttjas fullt ut, detta på grund av ett framflyttat införande av olika system. Vård och omsorg visar däremot en negativ

avvikelse mot budget för investeringar av inventarier om 0,6 mnkr vilket förklaras av hemtjänstens flytt

# Nyckeltal 2017-2022

Bilaga 1

	Snitt per månad 2017	Snitt per månad 2018	Snitt per månad 2019	Snitt per månad 2020	Snitt per månad 2021	Snitt per månad 2022
<b><u>SEKTOR FÖR SOCIALTJÄNST</u></b>						
Antal vårddygn	1 882	1 745	1 624	1 505	1 536	1 618
Snittkostnad per vårddygn placerade barn i HVB eller familjehem	1 931 kr	1 981 kr	2 045 kr	1 957 kr	1 761 kr	1 582 kr
Antal hushåll som uppstår försörjningsstöd	211	236	237	235	219	198
Månadsutbetalning per hushåll exkl flyktning	9 149 kr	9 847 kr	9 556 kr	9 201 kr	8 887 kr	8 855 kr
Antal personer med hemtjänst (exkl larm)	408	419	404	390	380	382
Personalkostnad/brukare med hemtjänst	9 968 kr	9 993 kr	12 309 kr	13 557 kr	13 530 kr	13 319 kr
Antal personer i särskilt boende	241	247	245	244	236	216
Personalkostnad/brukare i särskilt boende	47 761 kr	49 270 kr	52 780 kr	53 475 kr	55 660 kr	55 726 kr
Antal personer i bostad med särskild service	93	95	95	87	87	86
Personalkostnad/brukare i bostad med särskild service	62 629 kr	62 025 kr	60 222 kr	59 834 kr	55 524 kr	60 398 kr
<b><u>SEKTOR FÖR UTBILDNING, KULTUR OCH FRITID</u></b>						
Antal barn i förskola	2 060	2 103	2 052	1 953	1 919	1 971
Personalkostnad/barn i förskola	7 781 kr	8 171 kr	7 852 kr	7 751 kr	8 065 kr	8 242 kr
Antal elever F-9	5 013	5 194	5 348	5 439	5 494	5 568
Personalkostnad/elev i åk F-9	5 183 kr	5 480 kr	5 660 kr	5 706 kr	5 899 kr	5 950 kr
Antal elever Hulebäck	1 790	1 716	1 716	1 770	1 812	1 798
Personalkostnad/elev Hulebäck	5 386 kr	5 743 kr	5 790 kr	5 617 kr	5 902 kr	6 264 kr