

Delgivning av välfärdsnämndens beslut om
ekonomisk månadsuppföljning per oktober
2021

24

2021KS46

Sammanträdesdatum
2021-12-15

§ 324

Dnr 2021VFN135

Ekonomisk månadsuppföljning för välfärdsnämnden per oktober 2021

Beslut

Välfärdsnämnden godkänner prognosen och beslutar inte att vidta ytterligare åtgärder.

Välfärdsnämnden delger kommunstyrelsen prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 34,7 mnkr. Socialtjänsten avviker positivt med 24,7 mnkr och utbildning, kultur och fritid med 10 mnkr.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 22,2 mnkr vilket innebär ett överskott om 5,5 mnkr

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 18 november 2021
- Månadsprognos per oktober 2021 för välfärdsnämnden, 15 december 2021

Paragrafen är justerad

Signatur justerande	Utdragsbestyrkande
---------------------	--------------------

Välfärdsnämnden

Datum
2021-11-18

Diarienummer
2021VFN135 042

Ekonomisk månadsuppföljning för välfärdsnämnden per oktober 2021

Förslag till beslut

Välfärdsnämnden godkänner prognosen och beslutar inte att vidta ytterligare åtgärder.

Välfärdsnämnden delger kommunstyrelsen prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 34,7 mnkr. Socialtjänsten avviker positivt med 24,7 mnkr och utbildning, kultur och fritid med 10 mnkr.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 22,2 mnkr vilket innebär ett överskott om 5,5 mnkr

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 18 november 2021
- Månadsprognos per oktober 2021 för välfärdsnämnden, 15 december 2021

Ärendet

Välfärdsnämndens budget uppgår till 2 025,1 mnkr och prognosen för 2021 är 1 990,4 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 34,7 mnkr. Båda sektorerna visar överskott. Jämfört med förra prognosen är det en förbättring med drygt 2 mnkr.

Socialtjänstens överskott om 24,7 mnkr förklaras till stor del av att det nya särskilda boendet i Säteriet är försenat och både behovet och kostnaden för ersättningslösningar är lägre än förväntat. Även Härryda framtid visar ett större överskott där Yrkeshögskolan, vuxenutbildningen och enheten för försörjningsstöd prognostiserar positiva avvikelser.

Utbildning, kultur och fritid visar ett överskott om 10 mnkr. Inom sektorn finns både över- som underskott. Grundskoleverksamheten visar underskott och det beror på ökade kostnader för särskola. Detta vägs huvudsakligen upp av färre elever/barn i både gymnasieskola och förskola. Sammantaget finns ca 150 färre elever/barn än budgeterat sammantaget i alla skolformer, vilket kunde resulterat i ett större överskott.

I bilagan ”Månadsprognos per oktober 2021 VFN” redovisas prognoser, avvikelser och vidtagna åtgärder.

Förvaltningens bedömning

Inom välfärdsnämndens ansvarsområde finns underskott huvudsakligen på verksamheterna grundskola, kultur och fritid samt barn och familj. 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 2021.

Peter Lönn
Kommundirektör

Bo Ekström
Ekonomichef

Månadsprognos per oktober 2021

Välfärdsnämnden

2021-12-15



Innehållsförteckning

<i>Välferdsnämnden</i>	3
Sektor för utbildning, kultur och fritid.....	4
Sektor för socialtjänst.....	6

Bilaga: Indikatorer

Välfärdsnämnden

Driftredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Utbildning, kultur och fritid	1 269 887	1 279 887	10 000	1 227 007
Socialtjänst	720 548	745 248	24 700	696 371
Nettokostnad	1 990 435	2 025 135	34 700	1 923 378

Välfärdsnämndens budget uppgår till 2 025 mnkr och prognosen för 2021 är 1 990 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 35 mnkr. Båda sektorerna visar överskott.

Utbildning, kultur och fritid visar ett överskott om 10 mnkr. Inom sektorn finns både över- som underskott. Totalt sett finns det ca 150 färre barn/elever i förskola, grundskola och gymnasieverksamhet än budgeterat. Grundskoleverksamheten visar underskott trots färre elever och det beror på ökade kostnader för särskola samt att vissa grundskoleenheter har svårigheter att hålla budget.

Socialtjänstens överskott förklaras till stor del av att det nya särskilda boendet i Säteriet är försenat och både behovet och kostnaden för ersättningslösningar är lägre än förväntat. Även Härryda framtid visar ett större överskott där Yrkeshögskolan, vuxenutbildningen och enheten för försörjningsstöd prognostiserar positiva avvikelser.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Utbildning, kultur och fritid	19 267	23 267	4 000	11 177
Socialtjänst	2 982	4 482	1 500	2 678
Nettoutgift	22 249	27 749	5 500	13 855

Välfärdsnämnden prognostiserar ett överskott om 5,5 mnkr främst till följd av tidsförskjutningar avseende inköp av inventarier till Fagerhultsskolan i Hindås men också beroende på att anslaget för datainventarier inom socialtjänst inte väntas utnyttjas fullt ut under året.

Sektor för utbildning, kultur och fritid

Driftredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Ledning	20 770	22 270	1 500	12 386
Förskola	289 402	299 002	9 600	283 307
Grundskola	680 264	671 264	-9 000	643 560
Gymnasium	177 860	186 260	8 400	160 393
Kultur och fritid	101 591	101 091	-500	95 814
Nettokostnad	1 269 887	1 279 887	10 000	1 195 460

Sektorn för utbildning, kultur och fritid prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 10 mnkr. Inom sektorn finns både över- och underskott.

Sektorledning prognostiserar ett överskott mot budget om 1,5 mnkr, till följd av vakanser inom planering tillsyn under del av året. Dessutom finns en nämndgemensam justeringspost om 1 mnkr som inte kommer att tas i anspråk under året.

Förskoleverksamheten totalt prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 9,6 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att det är ca 80 färre barn i verksamheten. Av dessa 80 barn prognostiseras ca 50 vara färre barn inom kommunal förskola och pedagogisk omsorg, vilket egentligen borde medföra ett överskott om ca 5 mnkr. Förskoleenheterna prognostiserar dock ett överskott om ca 6,2 mnkr, främst med anledning av vakanta tjänster inom pedagogisk omsorg om 2 mnkr. Resterande överskott om 3,4 mnkr avser främst färre köpta platser än budgeterat om 1 mnkr, vakanta tjänster inom administration om 1 mnkr samt ökade avgifter än budgeterat om 1 mnkr.

Grundskoleverksamheten totalt visar en negativ avvikelse mot budget om 9,0 mnkr. Samtidigt är det ca 20 färre elever inom verksamheten än budgeterat, vilket motsvarar ett centralt överskott om 2,1 mnkr. Grundskoleenheterna visar ett prognostiserat underskott om 7,1 mnkr, där kostnader för coronavikarier under jan-mars står för 1,2 mnkr. Rävlanda senare, Skinnefjäll, Hindås och Hällingsjö har underskott som överstiger 0,8 mnkr. Dessa underskott beror på flera faktorer, framför allt på personalförstärkningar för att öka studiero och trygghet men även på grund av ett lägre antal inskrivna elever på fritidshem, vilket skulle kunna vara en effekt av pandemin.

Inom särskoleverksamheten tillhör fler elever än tidigare träningssär och har stora behov, vilket innebär ett underskott om 1,9 mnkr. Kostnader för stöd till grundskoleelever med extraordinära behov beräknas överstiga budget med 1,9 mnkr. Avetablering av paviljonger i Landvetter och Hindås förväntas kosta 1,0 mnkr. Centrum för flerspråkigt lärande prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr samtidigt som elevhälsan prognostiserar ett överskott om 0,5 mnkr till följd av vakanser.

Gymnasieverksamheten som helhet prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 8,4 mnkr. Jämfört med budgeterat elevantal visar prognoser att det är ett femtiotal färre elever inom verksamheten. Detta märks genom ett lägre antal köpta platser, vilket utgör den huvudsakliga orsaken till gymnasiets överskott i form av minskade kostnader.

Fler elever har antagits till Hulebäcksgymnasiet, vilket innebär att verksamheten säljer fler platser. Som exempel kan nämnas den extra ekonomiklassen som startade hösten 2019. Det högre elevantalet på skolan genererar kostnader i form av personal, läromedel och måltid. På grund av pandemin har verksamheten även kostnader för tillfälliga lokaler under 2021.

Statsbidraget Skolmiljarden har under våren delats ut till såväl kommunala som fristående skolor inom grundskola och gymnasium. Personalförstärkningar och andra insatser görs under året för att säkerställa elevernas skolgång och kunskapsresultat. Under sommaren kom besked om ytterligare förstärkning och denna kommer att delas ut till verksamheterna under hösten. Totalt har Härryda kommun tilldelats 6 mnkr. Planen är att medlen kommer att användas.

Kultur och fritid visar en negativ avvikelse mot budget om 0,5 mnkr. Avvikelsen beror på intäktsbortfall inom verksamheten till följd av pandemin, framförallt på grund av lägre intäkter för uthyrning av idrottshallar om totalt ca 0,9 mnkr. Intäktsbortfallet inom kulturskolan på grund av reduceringen av kulturskoleavgifterna under våren och på elevavhopp till följd av distansundervisning uppgår till ca 0,2 mnkr. De lägre intäkterna vägs delvis upp av tjänstledigheter och lägre vikariebehov inom verksamheten.

Åtgärder

Inom för- och grundskola fortsätter arbetet med att anpassa organisationen på enheterna efter barn- och elevantal. Eftersom kullarna fortsätter att minska de kommande åren, kommer sektorn arbeta med denna anpassning även framgent. Anpassning sker även inom sär- och träningskola, vilket dock är svårare då behoven är stora. Resursfördelningen inom särskolan har setts över i samband med budgetarbetet för perioden 2022-2024 för att bättre möta befintliga behov.

På vissa enheter, t ex Rävlandaskolan och Säteriskolan, görs åtgärder för att öka studieron och elevernas måloppfyllelse, vilket är en del av förklaringen till grundskoleverksamhetens underskott. Dessa åtgärder innebär ökade kostnader i form av t ex personalförstärkningar och kommer inte att kunna balanseras inom grundskolans budget. Verksamheten ser således ingen möjlighet att åtgärda underskotten under innevarande år.

De senaste årens växande elevkullar inom gymnasieverksamheten ger ökande kostnader. Genom att anta fler elever till Hulebäcksgymnasiet, ökar intäkterna för sålda platser medan kostnaderna för köpta platser minskar. Samtidigt ökar kostnaderna för de antagna eleverna på Hulebäcksgymnasiet endast på marginalen. Kommunens eget gymnasium är en i grunden kostnadseffektiv skola och styrningen av verksamheten som helhet har bidragit till en effektiv kostnadsnivå för samtliga utbildningsplatser.

Det förväntade intäktsbortfallet inom kultur och fritid under vårterminen är i sin helhet en effekt av rådande pandemi och kommer inte att åtgärdas under innevarande år.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Ledning	0	100	100	0
Förskola	1 500	2 400	900	2 157
Grundskola	13 065	16 065	3 000	5 830
Gymnasium	2 710	2 710	0	1 890
Kultur och fritid	1 992	1 992	0	1 300
Nettoutgift	19 267	23 267	4 000	11 177

Sektorn prognostiserar ett överskott om 4,0 mnkr, framförallt till följd av att inventarier till nya Fagerhultsskolan i Hindås köps in successivt i takt med att skolan fylls på med elever. Förskolan har i år valt att satsa på innemiljön, varpå ett överskott om 0,9 mnkr prognostiseras. Överskottet kommer av att inventarier till innemiljön är mindre kostsamma än satsningar på utemiljön.

Sektor för socialtjänst

Driftredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Ledning	60 591	78 851	18 260	65 825
Vård och omsorg	202 595	203 295	700	194 484
Hälsa och bistånd	172 033	174 713	2 680	165 994
Funktionsstöd	141 202	142 802	1 600	136 716
Härryda framtid	62 179	67 379	5 200	58 424
Barn och familj	81 948	78 208	-3 740	74 928
Nettokostnad	720 548	745 248	24 700	696 371

Sektor för socialtjänst prognostiserar ett överskott på 24,7 mnkr som helhet. Överskottet består till stor del av att budgeten för alternativ kostnad i väntan på äldreboendet på Säteriet inte används.

Ledning och administration prognostiserar ett överskott på 18,3 mnkr främst med anledning av budgeten för alternativ kostnad i väntan på äldreboendet på Säteriet inte används.

Återställningsbudgeten som sektorn fick inför 2020 och som trappas ner under kommande tre år, prognostiseras inte användas fullt ut vilket genererar ett överskott.

Vård och omsorg prognostiserar ett överskott på 0,7 mnkr. Äldreboenden inklusive dagverksamhet prognostiserar ett överskott på 2,5 mnkr vilket framförallt beror på lägre kostnader för resor som en följd av att verksamheten har varit stängd fram till september. Hemtjänsten i egen regi prognostiserar en budget i balans.

Hälsa och bistånd prognostiserar ett överskott på 2,7 mnkr. Överskottet beror främst på budgeten för hemtjänst inte beräknas nyttjas fullt ut med anledning av ett lägre behov av insatser än prognostiserat. Även sjuksköterskeenheten, rehab och hälsofrämjande samt förebyggandeenheten prognostiserar ett överskott på 2,5 mnkr. Placeringar av vuxna med missbruk och/eller samsjuklighet prognostiseras överstiga budget med 7,3 mnkr. Underskottet kan främst härledas till att antal placeringar ökar.

Funktionsstöd prognostiserar ett överskott på 1,6 mnkr. Boende i egen regi och daglig verksamhet prognostiserar tillsammans ett överskott på 2,6 mnkr, vilket till stor del beror på lägre kostnader för arbetsresor samt anpassad bemanning inom verksamheten. Ledsagar- och avlösarservice samt boendestöd prognostiserar ett överskott på 1,8 mnkr med anledning av pausade insatser under pandemin. Köpta platser inom verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott på 2,2 mnkr och personlig assistans ett underskott 0,8 mnkr.

Härryda framtid prognostiserar ett överskott på 5,2 mnkr. Enheten för försörjningsstöd prognostiserar ett överskott på 3,9 mnkr samtidigt som arbetsmarknadsenheten prognostiserar ett underskott på 1,0 mnkr. Arbetsmarknadsenhetens underskott kan förklaras av satsningar på arbetsmarknadsanställningar som syftar till att sänka behovet av försörjningsstöd. Verksamheten har under året fått ta del av sektorns återställningsbudget. Yrkeshögskolan och vuxenutbildningen prognostiserar tillsammans ett överskott på 3,7 mnkr, vilket främst beror på kostnadseffektiva utbildningar där kostnaden understiger den intäkt verksamheten får från staten och GR.

Barn och familj prognostiserar underskott på 3,7 mnkr. Underskottet beror främst på högre personalkostnader som en konsekvens av ett ökat antal anmälningar och utredningar av barn och unga. Ökningen har skett under flera år men som under året stannat av. Kostnaderna för placeringar prognostiseras bli högre än budgeterat men antalet har inte ökat jämfört med tidigare år. Verksamheten har under året fått ta del av sektorns återställningsbudget.

Åtgärder

Sektorn fortsätter arbetet med inriktningen "hemma först" för att undvika framtida placeringar i extern regi inom barn och familj. Även omförhandling av dygnspris, rekrytering och placering/omplacering i familjehem i egen regi. Sektorn beräknar att åtgärderna har genererat kostnadsminskningar på cirka 7,2 mnkr.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Ledning	600	2 100	1 500	0
Vård och omsorg	1 382	1 382	0	2 119
Hälsa- och bistånd	100	100	0	47
Funktionsstöd	600	600	0	490
Härryda framtid	200	200	0	0
Barn och familj	100	100	0	22
Nettoutgift	2 982	4 482	1 500	2 678

Sektorn prognostiserar en avvikelse på 1,5 mnkr jämfört med budgeterade anslag. Överskottet återfinns inom sektorsledning och består främst av att anslaget för datainventarier inte beräknas nyttjas fullt ut, detta på grund av framskjutning av införandet av olika system.

Nyckeltal 2021

Bilaga 1

Snitt per månad 2017 **Snitt per månad 2018** **Snitt per månad 2019** **Snitt per månad 2020** **Snitt per månad 2021**

SEKTOR FÖR SOCIALTJÄNST

Snittkostnad per vårdtygn placerade barn i HVB eller familjehem

Antal vårdtygn

Antal hushåll som uppstår försörjningsstöd

Månadsutbetalning per hushåll exkl flyktning

Antal personer med hemtjänst (exkl larm)

Personalkostnad/brukare med hemtjänst

Antal personer i särskilt boende

Personalkostnad/brukare i särskilt boende

Antal personer i bostad med särskild service

Personalkostnad/brukare i bostad med särskild service

SEKTOR FÖR UTBILDNING, KULTUR OCH FRITID

Antal barn i förskola, månadssnitt

Personalkostnad/barn i förskola (månadssnitt)

Antal elever F-9, månadssnitt

Personalkostnad/elev i åk F-9 (månadssnitt)

Antal elever Hulebäck, månadssnitt

Personalkostnad/elev Hulebäck (månadssnitt)