

Delgivning av välfärdsnämndens beslut med
anledning av ekonomisk månadsuppföljning
per juni 2021

8

2021KS46

Sammanträdesdatum
2021-09-23

§ 332

Dnr 2021KS46

Delgivning av välfärdsnämndens beslut om ekonomisk månadsuppföljning per juni 2021

Beslut

Kommunstyrelsen noterar informationen.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen delges välfärdsnämndens ekonomiska månadsuppföljning per juni 2021. Den 25 augusti 2021 § 211 beslutade välfärdsnämnden att godkänna prognosen och att inte vidta ytterligare åtgärder.

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 25,2 mnkr. Socialtjänsten avviker positivt med 20,6 mnkr och utbildning, kultur och fritid med 4,6 mnkr. Prognosen för årets investeringar uppgår till 24,2 mnkr vilket innebär ett överskott om 3,5 mnkr.

Beslutsunderlag

- Välfärdsnämndens beslut 25 augusti 2021 § 211
- Tjänsteskrivelse 5 juli 2021
- Månadsprognos per juni 2021 VFN

Paragrafen är justerad

Signatur justerande	Utdragsbestyrkande

§ 211

Dnr 2021VFN135

Ekonomisk månadsuppföljning per juni 2021

Beslut

Välfärdsnämnden godkänner prognosen och beslutar inte att vidta ytterligare åtgärder.

Välfärdsnämnden delger kommunstyrelse och kommunfullmäktige prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 25,2 mnkr. Socialtjänsten avviker positivt med 20,6 mnkr och utbildning, kultur och fritid med 4,6 mnkr.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 24,2 mnkr vilket innebär ett överskott om 3,5 mnkr

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 5 juli 2021
- Månadsprognos per juni 2021 VFN

Paragrafen är justerad

Signatur justerande

Utdragsbestyrkande

Välståndsnämnden

Datum
2021-07-05

Diarienummer
2021VFN135 042

Ekonomisk månadsuppföljning per juni 2021

Förslag till beslut

Välståndsnämnden godkänner prognosen och beslutar inte att vidta ytterligare åtgärder.

Välståndsnämnden delger kommunstyrelse och kommunfullmäktige prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Välståndsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 25,2 mnkr. Socialtjänsten avviker positivt med 20,6 mnkr och utbildning, kultur och fritid med 4,6 mnkr.

Prognosen för årets investeringar uppgår till 24,2 mnkr vilket innebär ett överskott om 3,5 mnkr

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 5 juli 2021
- Månadsprognos per juni 2021 VFN

Ärendet

Välståndsnämndens nettobudget uppgår till 2 025,1 mnkr och prognosen för 2021 är 1 999,9 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 25,2 mnkr. Båda sektorerna visar överskott.

Socialtjänstens överskott om 20,6 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.

Utbildning, kultur och fritid visar ett överskott om 4,6 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.

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

Förvaltningens bedömning

Inom välfärdsnämndens ansvarsområde finns underskott huvudsakligen på verksamheterna grundskola, kultur och fritid, hälsa och bistånd 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.

Peter Lönn
Kommundirektör

Bo Ekström
Ekonomichef

Månadsprognos per juni 2021

Välfärdsnämnden

2021-08-25



Innehållsförteckning

<i>Välståndsnämnden</i>	3
Sektor för utbildning, kultur och fritid.....	3
Sektor för socialtjänst.....	5

Bilaga: Nyckeltal 2021

Välfärdsnämnden

Driftredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Utbildning, kultur och fritid	1 275 287	1 279 887	4 600	1 198 460
Socialtjänst	724 648	745 248	20 600	696 371
Nettokostnad	1 999 935	2 025 135	25 200	1 894 831

Välfärdsnämndens nettobudget uppgår till 2 025 mnkr och prognosen för 2021 är 2 000 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 25 mnkr. Båda sektorerna visar överskott.

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.

Utbildning, kultur och fritid visar ett överskott om 4,6 mnkr. Inom sektorn finns både över- som underskott. Grundskoleverksamheten visar underskott och det beror på ökade kostnader för särskola samt att vissa grundskoleenheter har svårigheter att hålla budget. Detta vägs upp av färre barn/elever inom både gymnasiet och förskolan.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Utbildning, kultur och fritid	19 767	23 267	3 500	11 177
Socialtjänst	4 482	4 482	0	2 678
Nettoutgift	24 249	27 749	3 500	13 855

Välfärdsnämnden prognostiserar ett överskott om 3,5 mnkr framför till följd av tidsförskjutningar avseende inköp av inventarier till Fagerhultsskolan i Hindås.

Sektor för utbildning, kultur och fritid

Driftredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Ledning	20 670	22 270	1 600	12 386
Förskola	295 002	299 002	4 000	283 307
Grundskola	680 764	671 264	-9 500	643 560
Gymnasium	177 260	186 260	9 000	160 393
Kultur och fritid	101 591	101 091	-500	95 814
Nettokostnad	1 275 287	1 279 887	4 600	1 195 460

Sektorn för utbildning, kultur och fritid prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 4,6 mnkr. Inom sektorn finns både över- och underskott.

Sektorledning prognostiserar ett mindre överskott mot budget om 0,6 mnkr, till följd av vakanser inom planering tillsyn under del av året. Dessutom finns en nämndgemensam justeringspost om 1 mnkr som inte är planerad att tas i anspråk under året.

Förskoleverksamheten totalt prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 4,0 mnkr. Avvikelsen beror till stor del på att det är ca 60 färre barn i verksamheten, vilket egentligen borde medföra ett överskott om ca 6 mnkr. Förskoleenheterna prognostiserar dock ett överskott om 2,9 mnkr, eftersom

det tar tid att anpassa organisationen efter färre barn. Prognosen har försämrats med ca 1 mnkr jämfört med tidigare prognos. Detta till följd av att höstterminens organisation nu prognostiseras att inte minska i samma takt som i tidigare prognos. Dessutom märks ett stort behov av vikarier, bland annat som en effekt av pandemin. Utöver detta finns vakanta tjänster inom pedagogisk omsorg under våren samt inom administration som ger ett prognostiserat överskott om totalt ca 2,5 mnkr.

Grundskoleverksamheten totalt visar en negativ avvikelse mot budget om 9,5 mnkr. Inom särskolan tillhör fler elever än tidigare träningssår och har stora behov, vilket innebär ett underskott om 3,1 mnkr. Kostnader för stöd till grundskoleelever med extraordinära behov beräknas överstiga budget med ca 2 mnkr. Grundskoleenheterna visar en sammanlagd prognos om -5 mnkr där kostnader för coronavikarier under jan-mars står för 1,2 mnkr. Rävlanda senare, Skinnefjäll, Hällingsjö och Hindås har underskott som överstiger 0,6 mnkr. Samtidigt är det färre elever i grundskolan än budgeterat, vilket motsvarar ett centralt överskott om 2,3 mnkr. Avetablering av paviljonger vid Landvetter- och Hindåsskolorna beräknas kosta 1 mnkr. Centrum för flerspråkigt lärande prognostiserar ett underskott om 0,5 mnkr.

Gymnasieverksamheten som helhet prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 9 mnkr. Jämfört med budgeterat elevantal visar prognoser att det är ca 70 färre elever inom verksamheten. Detta märks genom ett lägre antal köpta platser, vilket till allra största del utgör 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 om totalt 4,8 mnkr har under april och maj månad 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, och planen är att medlen kommer att användas fullt ut.

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 0,6 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. Det finns en risk att underskottet kommer att påverka även år 2022, eftersom organisationen läggs läsårsvis och alltså inte följer kalenderåret.

På vissa enheter, t ex Rävlandaskolan och Säteriskolan, görs åtgärder för att öka studieron och elevernas måluppfyllelse, 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.

Anpassning sker även inom sår- och träningsskola, vilket dock är svårare då behoven är stora. Resursfördelningen till särskolan har förstärkts i samband med budgetarbetet för perioden 2022-2024 för att bättre möta befintliga behov.

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 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.

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	100	100	0	0
Förskola	1 900	2 400	500	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	19 767	23 267	3 500	11 177

Sektorn prognostiserar ett överskott om 3,5 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 0,5 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	58 971	78 851	19 880	65 825
Vård och omsorg	202 945	203 295	350	194 484
Hälsa och bistånd	175 913	174 713	-1 200	165 994
Funktionsstöd	140 932	142 802	1 870	136 716
Härryda framtid	62 579	67 379	4 800	58 424
Barn och familj	83 308	78 208	-5 100	74 928
Nettokostnad	724 648	745 248	20 600	696 371

Sektor för socialtjänst prognostiserar ett överskott på 20,6 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 19,9 mnkr främst med anledning av att 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 0,4 mnkr. Äldreboenden i egen regi prognostiserar ett överskott på 1,5 mnkr vilket främst kan härledas en anpassad bemanning utifrån en lägre belägningsgrad på boendena. Dagverksamhet prognostiserar ett överskott på 1,0 mnkr vilket framförallt beror på lägre kostnader för resor till och från verksamheten som en följd av att har varit stängd första delen av året. Hemtjänsten prognostiserar en budget i balans.

Hälsa och bistånd prognostiserar ett underskott på 1,2 mnkr. Underskottet består främst av placeringar av vuxna med missbruk och/eller samsjuklighet och prognostiseras överstiga budget med 6,4 mnkr. Underskottet kan främst härledas till ökade kostnader för LVM. Samtidigt prognostiserar handläggarenheten ett överskott på 3,6 mnkr, vilket främst beror på ett lägre behov av hemtjänst än budgeterat. Sjuksköterskeheten, rehabenheten samt hälsofrämjande och förebyggande enheten prognostiserar tillsammans ett överskott på 1,7 mnkr.

Funktionsstöd prognostiserar ett överskott på 1,9 mnkr. Boende i egen regi och daglig verksamhet

prognostiserar tillsammans ett överskott på 3,2 mnkr, vilket till stor del beror på lägre kostnader på arbetsresor samt anpassad bemanning inom verksamheten. Köpta platser inom verksamhetsområdet prognostiserar ett underskott på 2,2 mnkr.

Härryda framtid prognostiserar ett överskott på 4,8 mnkr. Enheten för försörjningsstöd prognostiserar ett överskott på 2,0 mnkr samtidigt som arbetsmarknadsenheten prognostiserar ett underskott på 0,8 mnkr. Arbetsmarknadsenhetens underskott kan förklaras av satsningar på arbetsmarknadsanställningar som syftar till att sänka behovet av försörjningsstöd. Yrkeshögskolan och vuxenutbildningen prognostiserar tillsammans ett överskott på 3,0 mnkr, vilket främst beror på kostnadseffektiva utbildningar där kostnaden understiger den intäkt verksamheten får från staten och GR.

Barn och familj prognostiserar underskott på 5,1 mnkr. Underskottet beror främst på högre personalkostnader som en konsekvens av ett ökat antal anmälningar och utredningar av barn och unga. Även fler placeringar än budgeterat prognostiseras.

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 ovannämnda åtgärder kan generera kostnadsminskningar på cirka 4,2 mnkr.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2021	Budget 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020
Ledning	2 300	2 300	0	0
Vård och omsorg	1 382	1 382	0	2 119
Hälsa- och bistånd	100	100	0	47
Funktionsstöd	400	400	0	490
Härryda framtid	200	200	0	0
Barn och familj	100	100	0	22
Nettoutgift	4 482	4 482	0	2 678

Sektorn prognostiserar ingen avvikelse jämfört med budgeterade anslag.

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)