

Ekonomisk månadsuppföljning för
välfärdsnämnden per juni 2022

12

2022VFN75

Välfärdsnämnden

Datum
2022-06-20

Diarienummer
2022VFN75 042

Ekonomisk månadsuppföljning för välfärdsnämnden per juni 2022

Förslag till beslut

Välfärdsnämnden godkänner prognosen och beslutar inte att vidta ytterligare åtgärder.

Välfärdsnämnden delger kommunstyrelsen och kommunfullmäktige prognosen.

Sammanfattning av ärendet

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse om 8,9 mnkr. Socialtjänsten avviker positivt med 10,6 mnkr och utbildning, kultur och fritid prognostiserar ett underskott om 3,4 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 16,9 mnkr vilket är 2,5 mnkr lägre än budgeterat.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse 20 juni 2022
- Månadsprognos per juni 2022, välfärdsnämnden

Ärendet

Välfärdsnämndens budget uppgår till 2 092,4 mnkr och prognosen för 2022 är 2 083,5 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 8,9 mnkr. Jämfört med marsprognosen är det en förbättring med 0,5 mnkr.

Socialtjänstens överskott om 10,6 mnkr förklaras av att efterfrågan av både hemtjänst och plats i särskilt boende är lägre än budgeterat. Även Härryda framtid visar ett överskott där vuxenutbildningen prognostiserar positiv avvikelse. Barn och familj aviserar ökat antal anmälningar och utredningar av barn och unga. Detta gör att verksamheten prognostiserar underskott.

Utbildning, kultur och fritid visar ett underskott om 3,4 mnkr, vilket är en försämring jämfört med marsprognosen med 4,3 mnkr. Inom sektorn finns både över- som underskott. Förskoleverksamheten prognostiserar ett underskott om 4 mnkr och det beror främst på att det finns fler barn i kommunal förskola än budgeterat (90 st). Grund- och gymnasieskola har färre elever i verksamheten än budgeterat vilket innebär ett överskott. Grundskoleverksamheten visar däremot underskott, trots färre elever, och det beror på att några enheter har problem att hålla budget. En ny idrottshall i Mölnlycke, budgeterad till 3 mnkr, bedöms inte tas i bruk under året. Detta gör att kultur och fritid visar överskott.

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

Förvaltningens bedömning

Inom välfärdsnämndens ansvarsområde finns underskott huvudsakligen på verksamheterna grundskola, förskola 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 2022.

Peter Lönn
Kommundirektör

Bo Ekström
Ekonomichef

Månadsprognos per juni 2022

Välfärdsnämnden

Innehållsförteckning

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

Bilaga: Nyckeltal sommarprognos VFN

Välfärdsnämnden

Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Utbildning, kultur och fritid	1 337 223	1 333 823	-3 400	1 262 391
Socialtjänst	746 300	756 940	10 640	706 733
VFN, ofördelad	0	1 685	1 685	0
Nettokostnad	2 083 523	2 092 448	8 925	1 969 124

Välfärdsnämndens budget uppgår till 2 092 mnkr och prognosen för 2022 är 2 083 mnkr vilket innebär en positiv budgetavvikelse om 9 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 marsprognosen innebär juni-prognosen en försämring med knappt 2 mnkr och det är främst inom förskoleverksamheten som försämringen uppstått.

Utbildning, kultur och fritid visar ett underskott om 3,4 mnkr, vilket är en försämring jämfört med marsprognosen med 4,3 mnkr. Inom sektorn finns både över- som underskott. Förskoleverksamheten prognostiserar ett underskott om 4 mnkr. Den främsta orsaken till underskottet är att en stor ökning av barn till förskoleverksamheten under höstterminen. Grund- och gymnasieskola har färre elever i verksamheten än budgeterat vilket innebär ett överskott. Grundskoleverksamheten visar däremot underskott, trots färre elever, och det beror på att några enheter har problem att hålla budget. 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. Attendos nya boende i Säteriet startade inte upp förrän i slutet av januari vilket bidrar till överskottet. Även Härryda framtid, där Yrkehögskolan, vuxenutbildningen och enheten för försörjningsstöd ingår, prognostiserar positiv avvikelse. Ökat antal anmälningar och utredningar av barn och unga gör att verksamheten barn och familj visar underskott.

Investeringsredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Utbildning, kultur och fritid	13 457	14 507	1 050	15 666
Socialtjänst	3 429	4 909	1 480	1 699
Nettoutgift	16 886	19 416	2 530	17 365

Välfärdsnämnden prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 2,5 mnkr. Inom utbildning kultur och fritid beror överskottet på att Fagerhultsskolan utrustas i takt med att skolan fylls. Först 2023 väntas skolan ha alla årskurser på plats. Socialtjänsten kommer inte nyttja anslaget för datainventarier fullt ut på grund av förseningar i införandet av olika system.

Sektor för utbildning, kultur och fritid

Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	21 171	21 971	800	21 031
Förskola	298 533	294 533	-4 000	286 067
Grundskola	707 308	704 308	-3 000	679 668
Gymnasium	196 781	196 981	200	173 787
Kultur och fritid	113 430	116 030	2 600	101 838
Nettokostnad	1 337 223	1 333 823	-3 400	1 262 391

Sektorn för utbildning, kultur och fritid prognostiserar en negativ avvikelse mot budget om 3,4 mnkr, en försämring med 4,3 mnkr jämfört med föregående prognos. Den främsta orsaken till försämringen är en ökning av förskolebarn samt inköp av arbetsdatorer till pedagoger inom förskolan. Inom grundskola är den främsta orsaken något fler elever till hösten än budgeterat samt att tidigare vakanta tjänster inom elevhälsa tillsätts. Inom gymnasiet är orsaken främst dyrare köpta platser samt tillkommen skolsköterska.

Sektorledning inklusive administration och myndighet samt verksamhetsstöd prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 0,8 mnkr, en förbättring med 0,5 mnkr jämfört med föregående prognos. Under år 2022 rekryteras en ofinansierad systemförvaltartjänst, samtidigt som funktionschefen för verksamhetsstöd är tillförordnad verksamhetschef för förskola under stor del av året.

Grundskoleverksamheten som helhet prognostiserar ett underskott mot budget om 3,0 mnkr, en försämring med 2 mnkr jämfört med föregående prognos. Färre barn och elever inom verksamheten borde motsvara ett överskott om ca 2,8 mnkr. Samtidigt gör skolenheterna ett underskott om totalt 7,2 mnkr. Där Skinnefjäll, Fagerhult och Rävlanda senare visar negativa avvikelser mot budget om ca 1 mnkr per enhet. Underskotten inom Skinnefjäll och Fagerhult beror främst på omorganiseringen från tidigare/senare-skolor till stadieindelade skolor. Underskottet inom Rävlanda senare kommer främst av en ofinansierad SU-grupp samt specialpedagog. Övriga underskott inom skolenheterna avser främst personalkostnader till följd av stöd till grundskoleelever med extraordinära behov. Centrum för flerspråkigt lärande, CFL, prognostiserar ett underskott om 2,0 mnkr till följd av ökat behov av studiehandledning och modersmål, en del av underskotten kan förklaras av konflikten i Ukraina. En osäkerhet i prognosen är dock intäkter från Migrationsverket. Särskolan prognostiserar ett överskott om 3,7 mnkr vilket främst kommer av färre elever än budgeterat.

Förskoleverksamheten prognostiserar en negativ avvikelse mot budget om 4,0 mnkr, en försämring med 1,5 mnkr jämfört med föregående prognos. Detta beror främst på inköp av arbetsdatorer till all tillsvidareanställd personal i förskolan, vilket resulterade i ett överskridande av budgeten för IKT-verktyg med 2,4 mnkr. Personalen i förskolan har tidigare inte haft individuella arbetsredskap, vilket medför en stor kvalitetsökning i arbetet för pedagogerna och vidare för barnen. Förskoleenheterna prognostiserar ett underskott om 7,3 mnkr på grund av ca 90 fler barn inom kommunal förskola än budgeterat. Pedagogisk omsorg prognostiserar ett överskott om 1,7 mnkr på grund av vakanta tjänster som inte har behövt tillsättas till följd av ett lägre barnantal med ca 25 färre barn än budgeterat. Resterande prognostiserat överskott om 1,6 mnkr förklaras främst med en vakant tjänst inom administration samt fler sålda förskoleplatser till andra kommuner.

Gymnasieverksamheten prognostiserar ett överskott om 0,2 mnkr, en försämring med 1,3 mnkr jämfört med föregående prognos. Försämringen beror främst på dyrare placeringar inom andra kommuner, utökning av en skolsköterska, högre kostnader för skolmåltider och studentavslutning. Det prognostiserade elevantalet ser ut att bli lägre än väntat, vilket förklarar överskottet. Inom verksamheten finns både över- och underskott.

Kultur och fritid som helhet visar en avvikelse mot budget om 2,6 mnkr, oförändrat mot tidigare

prognos. En ny idrottshall i Mölnlycke, budgeterad till 3 mnkr, bedöms inte kunna tas i bruk i år, vilket är orsaken till överskottet. Inom Fritid finns svårigheter att inrymma organisation och ledning inom befintlig budget och ambitionsnivå, vilket bidrar till ett underskott inom den verksamheten.

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	50	100	50	0
Förskola	2 400	2 400	0	1 128
Grundskola	7 449	8 449	1 000	10 589
Gymnasium	2 050	2 050	0	2 781
Kultur och fritid	1 508	1 508	0	1 168
Nettoutgift	13 457	14 507	1 050	15 666

Sektorn prognostiserar en avvikelse mot budget om ca 1 mnkr avseende investeringar.

Förskolan prognostiserar ett nollresultat, då en översyn pågår av alla förskolor för att uppnå samma standard avseende arbetsmiljö och utemiljö.

Grundskolan prognosticerar ett positivt resultat om 1,0 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.

Gymnasiet planerar att ta budgeterade investeringsmedel i anspråk, liksom även kultur och fritid. Mölnlycke kulturhus, som invigdes år 1990 och nyligen fyllde 30 år, planerar att färdigställa den uppdatering av inventarier som påbörjats i samband med jubileet.

Sektorledning inklusive administration och myndighet samt verksamhetsstöd prognostiserar en positiv avvikelse 50 tkr.

Sektor för socialtjänst

Driftredovisning

tkr	Prognos 2022	Budget 2022	Avvikelse 2022	Bokslut 2021
Ledning	45 687	45 687	0	60 300
Vård och omsorg	46 135	36 135	-10 000	198 151
Hälsa och bistånd	338 872	358 922	20 050	171 126
Funktionsstöd	170 563	170 563	0	140 314
Härryda framtid	63 348	65 198	1 850	58 458
Barn och familj	81 695	80 435	-1 260	78 384
Nettokostnad	746 300	756 940	10 640	706 733

Sektor för socialtjänst prognostiserar ett överskott om 10,6 mnkr som helhet.

Ledning och administration prognostiserar ingen avvikelse mot budget.

Vård och omsorg prognostiserar ett underskott om 10,0 mnkr. Vård och omsorgs ledning prognostiserar ett underskott om 6,5 mnkr främst på grund av tomplatser på äldreboende i egen regi samt IT-kostnader. Underskott kopplat till tomplatser medför att fasta kostnader för lokaler om 4,7 mnkr inte täcks. Motsvarande överskott återfinns hos Hälsa och bistånd. Äldreboenden i egen regi prognostiserar ett underskott om 4,5 mnkr som framför allt hör till årets första kvartal. Underskottet kan främst härledas till omställningskostnader samt ökade kostnader kopplade till pandemin under årets start. Till hösten förväntas äldreboendena kunna anpassa sin bemanning efter antal brukare och därmed ha en budget i balans. Dagverksamhet prognostiserar ett överskott om 1,0 mnkr vilket framförallt beror på lägre kostnader för resor till och från verksamheten. Hemtjänsten prognostiserar en budget i balans.

Hälsa och bistånd prognostiserar ett överskott om 20,1 mnkr, varav handläggarenheten 20,4 mnkr, vilket förklaras av lägre efterfrågan inom både hemtjänst och äldreboende. 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 1,3 mnkr. Vuxenenheten prognostiserar ett underskott om 4,5 mnkr. Underskottet består främst av placeringar av vuxna med missbruk och/eller samsjuklighet. Underskottet kan främst härledas till ökade kostnader för LVM och boendepaceringar. En genomlysning av vuxenenheten är genomförd och beräknas kosta 1,0 mnkr. Utredningen förklarar delvis den negativa avvikelsen om 1,5 mnkr på ledning.

Funktionsstöd prognostiserar på totalen ingen avvikelse mot budget. Centralt överskott på 2,6 mnkr beror framför allt på färre köpta platser. Boende i egen regi prognostiserar ett underskott om 3,0 mnkr, vilket främst kan förklaras av omställningskostnader för befintlig servicebostad och nystartat boende. Inför 2023 föreslås en förstärkning av budgeten. Ledsagar- och avlösarservice prognostiserar ett överskott om sammanlagt 1,2 mnkr på grund av minskad verkställighet. Daglig verksamhet prognostiserar ett underskott om 0,9 mnkr, vilket framför allt beror på personalkostnader. Boendestöd visar ett överskott om 1,4 mnkr där resultatet kan förklaras av en anpassad bemanning till följd av lägre efterfrågan med anledning av pandemin. Personlig assistans redovisar ett underskott om 1,3 mnkr vilket till stor del beror på personalkostnader.

Härryda framtid lämnar en prognos om 1,9 mnkr i överskott. Ledning visar dock ett underskott främst på grund av ny projektledartjänst för ett språkprojekt inom arbetsmarknadsenheten. Satsning på arbetsmarknadsanställningar genererar lägre försörjningsstöd och prognosen pekar nu på ett överskott för försörjningsstödet om 2,2 mnkr. Vuxenutbildningen prognostiserar ett överskott om 1,7 mnkr vilket främst beror på kostnadseffektiva utbildningar och att medlen för rätt till komvux inte nyttjas fullt ut. Yrkehögskolan prognostiserar däremot ett underskott om 0,4 mnkr på grund av låg utbildningsvolym och erhåller därmed låga intäkter.

Barn och familj prognostiserar underskott om 1,3 mnkr. Underskottet beror främst på förstärkning av personal och konsulter till följd av ett ökat antal anmälningar och utredningar av barn och unga. Förstärkning av personal görs även som en konsekvens av pandemins effekter samt rekryteringssvårigheter av erfaren personal.

Åtgärder

Äldreboendena stänger enheter, arbetar med personalplanering samt kompetenshöjning inom bemanningsekonomi. Utreder fortsatt behov av äldreboendeplatser samt anpassar för efterfrågan. Inga åtgärder föreslås för centralt underskott hos Vård och omsorg för lokalkostnader för tomma platser samt underskott hos äldreboenden i egen regi för årets första månader kopplade till pandemin.

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.

På vuxenenheten har en översyn genomförts och en del åtgärder har redan påbörjats såsom förändrad arbetsfördelning och lokalanpassning utifrån arbetsmiljö och trygghet för klienter.

Sektorn fortsätter arbetet med inriktningen "hemma först" för att undvika placeringar, främst på HVB inom barn och familj. Även rekrytering av familjehem i egen regi pågår för att ersätta konsulentstödda familjehem och HVB-placeringar. Barn och familj har en strategisk plan för en hållbar arbetsmiljö i syfte att skapa personalstabilitet.

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
Nettoutgift	3 429	4 909	1 480	1 699

Sektorn prognostiserar en positiv avvikelse mot budget om 1,5 mnkr. Överskottet återfinns framför allt 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. Vård och omsorg visar en negativ avvikelse mot budget om 0,6 mnkr vilket förklaras av hemtjänstens flytt till nya lokaler.

Nyckeltal 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
SEKTOR FÖR SOCIALTJÄNST						
Antal vårddygn, månadssnitt	1 882	1 745	1 624	1 505	1 536	1 604
Snittkostnad per vårddygn placerade barn i HVB eller familjehem	1 931 kr	1 981 kr	2 045 kr	1 957 kr	1 761 kr	1 595 kr
Antal hushåll som uppstår försörjningsstöd, månadssnitt	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	9 109 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
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	55 183
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	57 777 kr
SEKTOR FÖR UTBILDNING, KULTUR OCH FRITID						
Antal barn i förskola, månadssnitt	2 060	2 103	2 052	1 953	1 919	2 061
Personalkostnad/barn i förskola (månadssnitt)	7 781 kr	8 171 kr	7 852 kr	7 751 kr	8 065 kr	7 842 kr
Antal elever F-9, månadssnitt	5 013	5 194	5 348	5 439	5 494	5 540
Personalkostnad/elev i åk F-9 (månadssnitt)	5 183 kr	5 480 kr	5 660 kr	5 706 kr	5 899 kr	5 988 kr
Antal elever Hulebäck, månadssnitt	1 790	1 716	1 716	1 770	1 812	1 806
Personalkostnad/elev Hulebäck (månadssnitt)	5 386 kr	5 743 kr	5 790 kr	5 617 kr	5 902 kr	6 164 kr