

Nathali Asp

Social- och utbildningsnämnden

Budgetuppföljning april 2019 - Utbildning

Förvaltningens förslag till beslut

Social- och utbildningsnämnden godkänner redovisningen av uppföljningen per april 2019.

Beskrivning av ärendet

Nedan presenteras uppföljning och prognos över förväntat ekonomiskt utfall för 2019.

Prognosen för område Utbildning pekar på en prognos i balans med budget om 450 000 tkr. En kortfattad redovisning av större utfalls- och prognosavvikelser jämfört med periodens budget följer nedan.

Social- och utbildningsförvaltningen område Utbildning, utfall jan-apr 2019 samt prognos, tkr

SoU Utbildning	Årsbudget 2019	Januari-april 2019						
		Periodens Budget	Periodens Utfall	Varav Personalskultsförändring	Avvikelse exkl Personalskultsförändr	Prognos	Jmf fg prognos	Avvikelse prognos jmf budget
Administration	42 196	12 481	12 509	349	321	42 596	42 580	-400
Förskola	155 212	46 649	50 181	3 129	-403	155 212	155 625	0
Grundskola	252 592	76 698	92 335	11 272	-4 365	252 192	252 238	400
TOTALT	450 000	135 828	155 024	14 750	-4 446	450 000	450 443	0

Den totala ramen för **SoU Utbildning** uppgår till 450 000 tkr, vars verksamheter indelats i olika grupper enligt ovan.

Verksamhetsgrupp **Administration** visar för perioden (exkl personalskultsförändring) ett **underskridande mot budget om 321 tkr**. Avvikelsen beror främst på statsbidragsintäkter som inte tagits med i budget men redan betalats ut och där medföljande kostnader uppkommer först senare under året. **Prognosen visar på ett överskridande om 400 tkr jämfört med budget**, där drygt 200 tkr härleds till ett kostnadsöverdrag för nämndsverksamheten om utvecklingen under årets inledande månader håller i sig. Kvarvarande 200 tkr i prognosöverskridandet beror på att vissa skolor inom ramen för de totalt fördelade medlen enhetsvis väljer att prioritera förstärkningar på ledningsnivå utöver de administrationsmedel som fördelas lika över alla enheter genom barn- och elevpeng.

Verksamhetsgrupp **Förskola** visar ett **överskridande om 406 tkr mot perioden budget** (exkl personalskultsförändring). Periodavvikelsen beror på inköp av inventarier till nya förskoleavdelningar (Marnäs, Båret) som för närvarande bokas på driftsbudgeten men som kommer föras över mot investeringsbudgeten i samband med inköpen till respektive

avdelningar är genomförda i sin helhet. **Helårsprognos ligger i nivå med budget**, efter att åtgärdsplaner upprättats och arbetats in i prognoserna för de enheter som vid förra uppföljningen visade på ett möjligt underskott till årsslutet.

Verksamhetsgrupp **Grundskola** uppvisar i perioden ett **överskridande gentemot budget om 4 365 tkr**. 3 700 tkr av avvikelsen beror på att ett antal poster för inventarieinköp för Solviksskolan för närvarande belastar driftbudgeten i väntan på att omföras till investeringskonton, och kvarvarande avvikelse går att härleda till att fakturering till andra kommuner som har elever i Ludvika kommuns skolor och fritidshem ligger ur fas med periodiseringen med anledning av att beslut om ersättnings storlek togs på nämnd bara i början av maj. **Prognosen visar ett underskridande om drygt 400 tkr jämfört med budget**, vilket bl a är en följd av att några skolenheter valt att omfördela medel inom sin totala ram till att göra förstärkningar på ledningsnivå.

Nedan presenteras den sedvanliga tabellen för enhetsvisa prognosavvikelser med ganska små justeringar sedan senaste prognos. För kommande enhetsprognos bör det dock noteras att skol- och förskoleenheter kommer ha en hel del nya prognosvariabler att ta hänsyn till med anledning av att det under maj månad klargjorts olika finansiella förutsättningar bl a i form av för andra halvåret godkända tilläggsbelopp för särskilt stöd, modersmål, och nyanlända.

		Prognos- avvikelse feb 19	Prognos- avvikelse mar-19	Prognos- avvikelse apr 19	Kommentarer avvikelse
Grundskole- och särskoleenh.	Särskolan	0	0	0	
	Kyrk 4-6	0	100	100	Överskott inom medel för flerspråkighet.
	Kyrk 7-9	0	0	0	
	Vasa F-3	0	0	0	
	Junib F-6	-100	0	0	
	Solvik F-6	0	0	0	
	Sörvik F-6	0	0	0	
	Frberg F-9	0	0	0	
	Häksb F-6	0	-200	-200	Elevpeng för VT täcker ej semesterlöner fullt ut
	Lorensb 7-9	0	0	0	
	Lorensb 4-6	0	0	0	
	Lorensb F-3	0	0	0	
	Knutsbo F-4	-200	0	0	
	Blötberget F-6	100	300	200	Vakans rektorstjänst VT; positiv volymprognos.
	Park F-6	0	0	0	
Sunnansjö F-6	0	0	0		
Nyhammar F-6	0	0	0		
Skolor totalt		-200	200	100	

		Prognosavvi- kelse feb-19	Prognosavvi- kelse mar-19	Prognosavvi- kelse apr-19	Kommentarer avvikelse
Förskoleenh.	Magneten	-100	0	0	
	Björkås	0	0	0	
	Lärkan	0	0	0	
	Pluto	0	0	0	
	Stensveden	100	0	0	
	Häksberg	0	0	0	
	Sörvik	-100	0	0	
	VillGott, öppen fsk	0	0	0	
	Biskopsnäset	0	0	0	
	Hillängen	0	0	100	
	Nyhammar	100	200	300	AMS-bidrag ej budgeterade; vakans specialpedagog.
	Sunnansjö	0	0	0	
	Lilla Park	0	0	0	
	Stallbacken	0	0	0	
	Knutsbo	0	0	0	
	Högberget	0	-100	0	
	Junibacken	0	0	0	
	Gonäs	0	0	0	
	Ludvika Gärd	0	0	0	
	Lyckan	0	0	0	
	Östansbo	-250	-300	0	
	Indianberget	0	0	0	
	Saxdalen	0	200	100	Positiv volymprognos samt vakans specialpedagog.
	Skogsglantan	0	0	0	
	G:a Marnäs	0	-100	0	
Bäret	0	0	0		
Solsidan	0	0	0		
Freden	0	-200	0		
Förskolor totalt		-250	-300	500	
Skola Förskola totalt		-450	-100	600	

Barbro Forsberg Nystedt
Förvaltningschef

Christina Anders

Social- och utbildningsnämnden

Budgetuppföljning maj 2019 – Social välfärd

Förvaltningens förslag till beslut

Social- och utbildningsnämnden godkänner redovisningen av uppföljningen per maj 2019.

Beskrivning av ärendet

Nedan presenteras uppföljning och prognos över förväntat ekonomiskt utfall för 2019.

Prognosen för område Social Välfärd indikerar ett överskridande med 38 500 tkr mot budget om 137 900 tkr. En kortfattad redovisning av större utfalls- och prognosavvikelser jämfört med periodens budget följer nedan.

Social- och utbildningsförvaltningen område Social Välfärd, utfall jan-maj 2019 samt prognos, tkr.

SoU Social Välfärd	Årsbudget 2019	Januari-Maj 2019						
		Periodens Budget	Periodens Utfall	Varav personalskuld förändring	Avvikelse exkl Personalskuld-förändr	Prognos	Jmf fg prognos	Avvikelse prognos jmf budget
Löner och administration	49 552	20 267	20 555	1 529	1 241	49 552	49 552	0
Ekonomiskt bistånd	49 000	20 295	27 695	0	-7 400	68 500	70 000	-19 500
Insatser	39 348	16 665	22 922	0	-6 257	57 348	54 348	-18 000
Insatser/nyanlända	0	0	811	0	-811	1 000	1 000	-1 000
Stödboende	0	0	179	0	-179	0	0	0
TOTALT	137 900	57 227	72 162	1 529	-13 406	176 400	174 900	-38 500

Den totala ramen för **SoU Social Välfärd** uppgår till 137 900 tkr, vars verksamheter indelats i olika grupper enligt ovan.

För perioden visas ett överskridande av budgeten om 13 406 tkr (exkl. personalskuld förändring) Prognosen beräknas till 38 500 tkr över budget vilket är 1 500 tkr sämre än föregående månad. Försämringen beror på flera kostsamma placeringar som gjorts under maj. Försörjningsstödet har däremot en lägre prognos.

Vid nämndsmötet den 8 maj togs beslut om en åtgärdsplan. Vid samma nämndsmöte beslutades att begära utökning av ram hos kommunfullmäktige med 22 000 tkr. Direktivet från nämnden är att årsresultatet inte bör överstiga budget med mer än 22 000 tkr.

Verksamhetsområde Löner och Administration visar ett underskridande mot periodens budget om **1 241 tkr**. Avvikelsen på kostnadssidan härrör främst till personalkostnader. Avvikelsen för intäkterna härrör till högre statsbidrag än budgeterat. Konsultkostnader uppgår i dagsläget till 733 tkr. **Prognosen för året beräknas bli i nivå med budget.**

Verksamhetsområde Ekonomiskt bistånd visar ett överskridande mot periodens budget om **7 400 tkr**. Avvikelsen kommer sig av att behovet av försörjningsstöd än så länge är större än den tilldelade budgeten. Se tabell nedan:

Ekonomiskt bistånd	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec	Årsbudget	Utfall jan-maj
Nettobudget 2019 (tkr)	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 059	4 351	49 000	20 295
Utfall kostnader	6 374	5 898	6 070	5 949	6 255	0	0	0	0	0	0	0		30 546
Utfall intäkter	-107	-1 050	-572	-623	-499	0	0	0	0	0	0	0		-2 852
Netto utfall	6 267	4 848	5 498	5 326	5 756	0	0	0	0	0	0	0		27 695
Budgetöverskridande	2 208	789	1 439	1 267	1 697									7 400

Antal hushåll som erhållit Ekonomiskt bistånd	2019 Januari	2019 Februari	2019 Mars	2019 April	2019 Maj
Ekonomiskt bistånd - antal hushåll	773	710	749	762	742
Nettokostnad tkr	6 267	4 848	5 498	5 326	5 756

Antalet hushåll som erhållit försörjningsstöd har minskat jämfört med föregående månad medan nettokostnaden har ökat. **Årsprognosen beräknas till 19 500 tkr över budget vilket är 1 500 tkr bättre än föregående månad.** Högre intäkter än förväntat, uteblivna kostnader till följd av Ludvika modellen samt ett mer effektivt sätt att arbeta med rätten till bistånd har bidragit till förbättringen av prognosen.

Verksamhetsområde Insatser visar ett överskridande mot periodens budget om **6 257 tkr**. Den negativa periodavvikelsen härrör i huvudsak till kostnader för familjehem samt för institutionskostnader för barn och unga samt för vuxna missbrukare. **Årsprognosen beräknas denna månad till 18 000 tkr över budget** vilket är 3 000 tkr sämre än föregående prognos. Orsaken är ett par nya kostsamma institutionsplaceringar samt att ett flertal LVM utredningar pågår där vi uppskattar att några av dem kommer att bli LVM placeringar.

Det finns även uteblivna kostnader inom området insatser. Det gäller främst placeringar i HVB hem och/eller i familjehem då vi tillfällen byggt hemmaplanslösningar gällande två familjer varav en med många barn. Även genom en specifik hemmaplanslösning inom LVM vården har vi klarat att få vissa uteblivna kostnader.

Insatser	Årsbudget 2019	Periodbudget jan-maj 2019	Redovisat jan-maj 2019	Avvikelse jan-maj 2019	Prognos per maj 2019
Instit vuxna missbrukare	6 200	2 581	3 940	-1 359	-3 000
Instit barn o unga	10 000	4 165	6 950	-2 785	-9 000
Famljehem barn o unga	18 000	7 499	10 334	-2 835	-6 000
Övriga insatser	5 148	2 420	1 698	722	0
	39 348	16 665	22 922	-6 257	-18 000

Totalt antal placerade barn och unga:

DATUM	Totalt Antal placerade barn och unga	Antal av dessa i familjehem	Antal av dessa på institution	Antal av dessa i eget stödboende	Antal av dessa i annat boende
181231	110	72	12	22	2
190228	108	72	12	21	2
190331	105	71	10	21	2
190430	105	70	12	20	1
190531	107	71	11	20	5

Verksamhetsområde Insatser/Nyanlända visar ett överskridande mot periodens budget om **811 tkr**. Vi kommer att kunna återsöka verksamhetsområdets kostnader under året hos Migrationsverket men inte samtliga. Vi befarar att **Årsprognosen för Insatser/nyanlända kommer att uppgå till 1 000 tkr över budget.**

Verksamhetsområde Stödboende visar ett överskridande av budget om **179 tkr**. Avvikelsen härrör till ej uppbokade intäkter som väntas i juni. Under maj månad hade vi 20 personer placerade i stödboende till en kostnad av 573 kr/dygn. **Prognosen för året beräknas bli i nivå med budget.**

Barbro Forsberg Nystedt
Förvaltningschef