

Bildning- och omsorgsförvaltningen

## Uppföljningsrapport per februari 2018

### Bildning- och omsorgsförvaltningen

### Ekonomi

### Bildnings- och omsorgsnämnden

<i>tkr</i>	2018				
	Utfall nettokostnad Jan - feb	Budget helår	Utfall nettokostnad helår	Prognos helår	Utfall nettokostnad 2017
Förskola	-10 071	-57 949	-58 349	-400	-55 052
Fritidshem	-3 463	-19 757	-19 757	0	-17 989
Grundskola F-9	-21 018	-111 451	-111 351	100	-104 369
Gymnasieskola	-4 674	-37 918	-37 918	0	-35 832
Vuxenutbildning	-98	-2 755	-2 455	300	-1 977
Fritid/kultur	-800	-10 660	-10 660	0	-9 348
Äldreboende	-4 019	-38 800	-38 700	100	-40 725
Hemtjänst	-3 931	-20 960	-22 160	-1 200	-24 536
Hemsjukvård mm	-3 160	-18 432	-18 632	-200	-13 714
Funktionsnedsättning	-9 614	-42 825	-47 325	-4 500	-43 267
IFO	-4 070	-31 605	-31 605	0	-30 661
Flykting*	371	0	1 000	1 000	6 479
Gemensamt	-147	-2 672	-2 372	300	-2 395
Nämnden**	-149	-951	-951	0	-910
<b>Totalt</b>	<b>-64 843</b>	<b>-396 735</b>	<b>-401 235</b>	<b>-4 500</b>	<b>-374 296</b>

\* Särredovisning nettokostnad verksamhet Flykting fr o m aug 2017.4

\*\*Särredovisning nettokostnad verksamhet Nämnden fr o m aug 2017.

Tabellen ovan visar i tur och ordning: nettokostnaderna för perioden, budgeten för helåret efter tilläggsanslaget samt det prognostiserade helårsresultatet. Sista kolumnen visar den totala nettokostnaden föregående år.

## **Förskola**

Verksamheten förskolan prognostiserar ett underskott på -400 tkr på helåret.

Verksamheten har på vissa delar för höga personalkostnader. Det beror i de fallen på hög korttidssjukfrånvaro samt extraresurser utöver budget pga. barn med stort behov av stöd. Kommunen har även för detta år sökt statsbidrag för minskade barngrupper. Beslut har ej kommit ännu och anses därför för osäkert för att ha med i prognosen ännu.<sup>1</sup> Verksamheten har fått in mer föräldraavgifter än budgeterat och prognosen för förskolans del av schablonersättning för nyanlända förbättrar prognosen.

Verksamheten beräknas enligt nuvarande barnunderlag sälja mindre än budgeterat. Detta underskott motsvarar vid nuläget det positiva utfallet av mindre köpt verksamhet än budgeterat.

Verksamheten flaggar för att man kan komma att behöva öppna nya avdelningar, då efterfrågan är större i Olsfors och i Bollebygds centralort än befintlig lokalkapacitet.

## **Fritidshem**

Verksamheten fritidshem prognostiserar ett nollresultat för helåret.

Personalkostnaderna för verksamheten går minus. Samtidigt både köps verksamhet för lägre och säljs för högre summa än budgeterat.

## **Grundskola F-9**

Verksamheten grundskola prognostiserar ett positivt resultat på 100 tkr på helåret.

Personalkostnaderna för verksamheten går minus. Framst pga. resurspersoner för elever med omfattande behov av stöd och service, korttidssjukfrånvaro och att man vid tillsättande av nya tjänster gått med dubbla löner för tillsättande-/avslutningsmånaden. Schablonersättning för nyanlända bidrar till den positiva

---

<sup>1</sup> För ht16 och vt17 inkom totalt ca 1 385 tkr i statsbidrag för mindre barngrupper i förskolan. Beslut för medel sökta 2018 finns inte ännu varvid utfallet är ovisst.

prognosen. Kommunen säljer mer verksamhet än budgeterat men köper också mer än budgeterat.

### **Gymnasieskola**

Gymnasiet prognostiserar ett nollresultat för helåret. Prognosen för köpt verksamhet avviker inte från budget hittills för vad som är känt för vårterminen.

### **Vuxenutbildning**

Verksamheten prognostiserar ett positivt resultat på 300 tkr på helåret. Prognosen för SFI:ns del av schablonersättning för nyanlända bidrar till största del till den positiva prognosen. Kostnaderna för köpt gymnasie- vuxenutbildning & påbyggnadsutbildning är hittills dubbelt så höga jmf föregående vårtermin.

### **Fritid/kultur**

Fritid och kultur prognostiserar ett nollresultat för helåret. Verksamheten går plus på personalkostnader för biblioteken pga. ännu ej tillsatta tjänster. Verksamheten gör ett minus på kapitalkostnader för konstgräsplanen i Olsfors där budgettillskottet för ändamålet understiger kostnaden.

### **Äldreboende**

Prognosen för verksamheten per februari är ett överskott med 100 tkr för 2018. Verksamheten har haft en del korttidsjukfrånvaro under februari. Under våren 2018 kommer äldreboendet kunna utnyttja fler lägenheter som tidigare använts som kontor för personalen, vilket gör att det kan ske en volymökning senare under året.

### **Hemtjänst**

Prognosen för verksamheten per februari är ett negativt resultat på -1 200 tkr för 2018. Framförallt är detta beroende på en fortsatt volymökning från snitt 132 brukare under större delen av 2017 till 142 brukare under dec -17 till feb -18, avseende beviljade timmar under motsvarande period är det en höjning med ca 900 tim./mån från 3760tim./mån till 4660 tim./mån. Fr o m januari 2018 har varje verksamheten inom äldreomsorgen ansvar för sin del av nattpersonalen, vilket

medför att verksamheten har ökade personalkostnader p.g.a. volymökningen även för natten.

### **Hemsjukvård mm**

Prognosen för verksamheten är ett underskott med -200 tkr för 2018. Verksamheten består fr.o.m. januari 2018 av tre olika delar dvs hemsjukvården, rehabiliteringen samt korttiden. Underskottet beror på volymökning inom hemtjänsten, samt att ökning inom funktionsnedsättning vilket ger ökade kostnader avseende hjälpmedel och personalkostnader.

### **Funktionsnedsättning**

Prognos per februari för verksamheten för 2018 är ett underskott med -4 500 tkr . Detta beror på att verksamheten personlig assistans har ett underskott på -5 200 tkr. Av försiktighetsprincip kan vi inte räkna med intäkter från Försäkringskassan för de brukare som vi ännu inte fått beslut godkänt. **Se notis nedan.** Övriga verksamheter inom funktionsnedsättning har en positiv prognos på 700 tkr.

#### ***Notis – Personlig assistans***

*Övervältring av kostnader för personlig assistans*

*Sedan 2009 har ett antal domar i Högsta förvaltningsdomstolen lett till att praxis ändrats i Försäkringskassans bedömningar av vilka personer som har rätt till personlig assistans.*

*Förutom att detta skapat osäkerhet och oro hos de assistansberättigade har det medfört att kommunerna fått ta över ansvaret för ett antal personer som tidigare fått personlig assistans från Försäkringskassan.*

*Fram till 2015 beräknades den ökade kostnaden för detta till 2 miljarder för kommunerna.*

*Sedan 2016 har restriktiviteten ökat ytterligare som en följd av nya domar. Det innebär att kommunerna har fått ta över ansvaret för ytterligare personer. Den beräknade merkostnaden för kommunerna som en följd av detta var 2016 och*

*2017 är sammantaget cirka 1,2–1,5 miljarder kronor.*

### **IFO**

Prognos per februari för verksamheten för 2018 är ett nollresultat.

### **Flykting**

Prognos per februari för verksamheten är att vi gör ett positivt resultat på 1 000 tkr. Vid årsskiftet var det stor osäkerhet kring återsökning avseende 2 kv 2017, detta p.g.a. ändrade regler från Migrationsverket. Enligt försiktighetsprincipen för intäkter har vi per februari räknat med lägsta belopp och återkommer med en säkrare prognos i april, efter en förnyad kontakt med Migrationsverket.

### Gemensamt

Verksamheten prognostiserar ett positivt resultat på 300 tkr härrörande från lägre personalkostnader pga. del av vakanta tjänster.

## Prestationer

Budgeterade prestationer för Bildning- och omsorgsnämnden 2017	Prognos Helår 2018	Förändring	Budgetram 2018	Utfall 2017
Antal barn i förskola (folkbokförda i Bollebygd)	556	-4	560	530
- varav köpt verksamhet	43		43	42
- såld verksamhet	17		17	21
Antal barn i pedagogisk verksamhet (ingår även i förskoleverksamhet)	13	-1	14	14
Antal elever i förskoleklass (folkbokförda i Bollebygd)	135	0	135	134
- varav köpt verksamhet	29		30	29
- såld verksamhet	2		3	2
Antal elever i grundskola år 1-9 (folkbokförda i Bollebygd)	1 167	+7	1 160	1 122
- varav köpt verksamhet	220		225	202
- varav grundsär	3		3	4
- såld verksamhet	24		29	28
Antal elever i fritidshem (folkbokförda i Bollebygd)	556	-4	560	529
- varav köpt verksamhet	133		135	122
- såld verksamhet	13		14	12
Antal elever i gymnasiet (folkbokförda i Bollebygd)	331	-7	338	318
- varav i egen regi	10		10	10
- varav gymnasiesär	4		4	6

- såld verksamhet	1		1	1
Antal hemtjänstären	137	4	133	134
- i egen regi, snitt 2018	137	4	133	134
- beslutade timmar i snitt 2018	4 682	953	3 729	3 832
- i extern regi	0		0	0
Antal boendeplatser ÄO	78		78	72
- demensboende	34		34	31
- somatisk boende	36		36	35
- korttidsboende	8		8	6
Volymer LSS				
- boende barn/ unga	3		3	3
- boende vuxna	18		18	18
- daglig verksamhet	25		25	25
Volymer IFO				
aktualiseringar (barn & unga)	200		200	290
försörjningsstöd antal hushåll	140		140	120
försörjningsstöd belopp per hushåll, tkr	40		40	42

I tabellen ovan redovisas i tur och ordning prognostiserade prestationer för helåret, förändring mellan prognos och budgetramen, prestationer i budgetramen tagen utav KF samt utfallet 2017.