

Prognos BUN 2019 efter 11 månaders utfall

Ekonomisk analys

Övergripande kommentar

Barn- och ungdomsnämnden beräknar en prognosierad negativ avvikelse med 14 998 tkr jämfört med den totala budgeten på 349 259 tkr.

I budgeten ingår den tilläggsbudget som nämnden har blivit tilldelad av kommunfullmäktige för "budget i balans" motsvarande 33 500 tkr (KF 2019-05-02) samt de 7 100 tkr som nämnden blivit kompenserade för gällande nyanlända barn i grundskolan och gymnasiet. Nämnden kompenseras för de barn som kommit till Sverige för 3-6 år sedan och ersättning sker från sparade schablonersättningar (KF § 135 2018-11-29). Budgeten är även justerad för hyror och kapitalkostnader totalt 2 298 tkr, samt tilläggsbudget med 2 950 tkr till gymnasiesärskolan (KF § 162 2019-10-24).

Kommunfullmäktige beslutar i november tilläggsbudget för nytt löneavtal 3 902 tkr, under året har full kompensation beräknats i prognosen.

Prognosen har förbättrats med 460 tkr jämfört med föregående prognos. Förändringen förklaras främst av avslutade institutionsplaceringar inom Individ och Familjeomsorgens verksamheter. Under hösten har extra fokus varit att analysera hur icke lagstadgad verksamhet påverkar budgetutfallet inom Individ och Familjeomsorg. Enheten kommer även se över möjligheten till ta hem fler av de som är placerade samt att på sikt bygga upp en hemmaplanslösning. Uppdraget från Kommunstyrelsen att se över hemmaplanslösningar för barn och vuxna har påbörjats av enhetscheferna inom socialtjänsten i samarbete med Arbeta och näringslivskontoret och Omsorgskontoret.

Omställningsarbetet för att komma i budget i balans till 2021 pågår, för grundskolan kommer planerad effekt för året inte uppnås fullt ut. Bland annat eftersom hanteringen av turordning, varsel, uppsägningar och omplaceringar tar längre tid än planerat då man tar hänsyn till uppsägningstider lagar och avtal. Barn och ungdomskontoret bedömer att 3 600 tkr i prognosen för 2019 beror på att arbetet med handlingsplanerna är fördröjt. Avvikelsen finns under grundskolans verksamheter på personalkostnaderna.

Nedan kommenteras de verksamheter som beräknar större avvikelser mot budget vid årets slut.

407 - Förskola

Budgetavvikelse (föregående prognos): **+ 1 708 tkr (+ 1 594 tkr)**

Vikariekostnader förklarar förändring jämfört med föregående månad. Positiv avvikelse förklaras främst av att barnantalet varit lägre än planerat och därför ha de medel som avsatts centralt för avräkning inte behövt användas. Återhållsamhet på grund av inköpsstopp gör att kontot för bland annat förbrukningsmaterial beräknar positiv avvikelse med ca 906 tkr.

440 – Grundskola

Budgetavvikelse (föregående prognos): **- 6 291 tkr (- 5 602 tkr)**

Förändring mot föregående månad förklaras främst av negativ avvikelse för skolskjuts med 454 tkr. Hallandstrafiken har den 19 november meddelat Hylte kommun vad de beräknar att trafik kostnaderna för 2019 kommer att bli.

Vid årets slut beräknas en negativ avvikelse för grundskolan med 6 219 tkr, där personalkostnaderna står för den största delen. Omställningsarbetet pågår för att komma i budget i balans och upprättade handlingsplaner har revideras under året. Hanteringen av turordning, varsel, uppsägning och omplaceringar tar längre tid än planerat då man tar hänsyn till uppsägningstider lagar o avtal. Utöver detta har etableringsintäkterna från migrationsverket minskat, beräknad negativ avvikelse för migrationsintäkter uppgår till 2 230 tkr.

450 – Gymnasieskola

Budgetavvikelse (föregående prognos): **- 10 167 tkr (- 10 177 tkr)**

Negativ avvikelse vid årets slut beräknas till 10 167 tkr och beror i huvudsak på att tillräcklig budget saknas för de interkommunala kostnaderna. Tilläggsbudget för budget i balans flyttades efter beslut av nämnden i maj till verksamheten central administration, i avvaktan på fördelning efter hur omställningsarbetet fortgår. Om inte överföringen hade genomförts hade negativ avvikelse varit 3 899 tkr.

Ekonomi inom gymnasieskolan är vidare beroende av tillfälliga etableringsmedel, vilka tillgodoräknats/bokförts inom verksamheten med 1 400 tkr för 2019.

453 – Gymnasiesärskola

Budgetavvikelse (föregående prognos): **ingen avvikelse (- 2 950 tkr)**

Tilläggsbudget med 2 950 tkr är beslutad av Kommunfullmäktige 2019-10-24, därav är tidigare beräknad negativ avvikelse justerad.

472 Gymnasial vuxenutbildning

Förändring mot föregående månads prognos är 200 tkr vilket främst beror på positiv avvikelse på personalkostnaderna.

476 SFI- Svenska för invandrare

För året har verksamheten tilldelats 6 000 tkr från balanserade etableringsmedel. Vid årets slut beräknas ingen avvikelse under förutsättning att verksamheten ersätts med medel från etableringen.

554 - Institutionsvård för barn

Budgetavvikelse (föregående prognos): **-4 659 tkr (-4 959 tkr)**

Förändring mot föregående månad beror på avslutade placeringar. Trots negativ avvikelse har verksamheten lyckats förhandla ner dygnskostnaden för några placeringar. Antal placeringar är färre än 2018 men dock betydligt dyrare, bland annat har det varit tre spädbarn med föräldrar på utredningshem under 2019, en av dem är pågående. Under september har det också varit omplaceringar till SiS, (Statens institutionsstyrelse) totalt finns tre SiS placeringar på låsta platser.

557 - Familjevård av barn

Budgetavvikelse (föregående prognos): **- 1 125 tkr (-1 125 tkr)**

Avvikelsen beror på en ny konsulentstödd familjehemsplacering, en kostnad på cirka 72 tkr i månaden. Verksamheten har också haft en hög beläggning på jourhem, minst ett barn hela 2019 oftast två. Spädbarn med förälder som har varit på utredningshem har under året familjehemsplacerats hos släkting. Då utgår omkostnadsersättning, arvode men också ersättning för utebliven arbetsinkomst.

År 2015 hade Hylte kommun endast fyra familjehemsplacerade barn varav två var i konsulentstödda familjehem. I dagsläget är det 18 familjehemsplacerade barn varav tre är konsulentstödda familjehem.

568 Öppna insatser för barn

Budgetavvikelse (föregående prognos): **292 tkr (292 tkr)**

I verksamheten ingår familjebehandling, ungdomspedagog, fältsekreterare, kontaktpersoner och kontaktfamiljer. Två tjänster är tillsatta för att arbeta förebyggande och med insatser till ungdomar med skolfrånvaro, psykisk ohälsa samt missbruk.

600 - Flyktingmottagande

Budgetavvikelse (föregående prognos): **- 4 279 tkr (- 4 279 tkr)**

Även på denna verksamhet har förhandling av priser gjort att man lyckats sänka några dygnskostnader för placeringar. Arbete pågår att eventuellt flytta hem 3 placerade ungdomar till boendet Lotsen. Detta kräver dock en högre personalbemanning, bland annat personal dygnet runt. Under 2019 har två externt placerade ungdomar flyttat till Lotsen.