

## Tjänsteskrivelse

Handläggare  
Anders Paulsen  
Tfn 026-17 90 95  
anders.paulsen@gavle.se

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

### **Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, december 2019**

#### **Resultaträkning t.o.m. december för hela Valfärd Gävle och uppdelad på de tre nämnderna (*belopp i tkr*).**

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari - december minus 99,0 mnkr.

#### **Gemensamma kommentarer till investeringar**

Som ingångsvärde hade de tre nämnderna i ramtilldelningen för 2019 tillsammans 9,4 mnkr till investeringar.

Alla tre nämnderna hade i bokslutet för 2018 kvar pengar till investeringar som inte användes under året. Beloppen uppgår till totalt drygt 3,9 mnkr.

Kommunfullmäktige beslutade den 25/3 att godkänna en överföring av dessa belopp till 2019. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 13,4 mnkr till investeringar under 2019.

Per den sista december har 10,0 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans. Det återstående investeringsramen för 2019 om 3,4 mnkr föreslås föras över till 2020.

	Utfall för perioden 2019-01-01 - 2019-12-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Välfärd	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
<b>Intäkter</b>							
Taxor och avgifter	100 970	97 401	3 569	5,5%	89 368	8 469	3 161
Hysesintäkter	100 889	96 811	4 078	2,1%	48 242	35 067	17 741
Statsbidrag	282 515	236 105	46 410	-22,4%	15 951	41 875	224 689
Övriga intäkter	99 962	89 672	10 290	1,2%	52 038	20 561	29 944
Kommunbidrag	2 493 252	2 493 252	0	2,5%	1 179 691	403 440	910 121
<b>Summa intäkter</b>	<b>3 077 588</b>	<b>3 013 241</b>	<b>64 348</b>	<b>-0,4%</b>	<b>1 385 290</b>	<b>509 412</b>	<b>1 185 656</b>
<b>Kostnader</b>							
Personalkostnader	-1 771 808	-1 753 260	-18 548	-2,5%	-836 440	-269 107	-666 262
Bidrag och transfereringar	-221 415	-181 370	-40 045	10,8%	-1 653	-11 162	-208 988
Köp av verksamhet och entreprenad	-688 158	-607 224	-80 934	11,6%	-372 865	-154 485	-162 941
Hyror och fastighetskostnader	-287 416	-284 092	-3 324	1,2%	-139 792	-71 320	-76 493
Övriga kostnader	-198 610	-175 864	-22 747	-7,8%	-56 789	-39 737	-102 145
Avskrivningar och intern ränta	-9 195	-11 431	2 236	-23,0%	-7 740	-52	-1 403
<b>Summa kostnader</b>	<b>-3 176 603</b>	<b>-3 013 242</b>	<b>-163 362</b>	<b>1,0%</b>	<b>-1 415 279</b>	<b>-545 863</b>	<b>-1 218 232</b>
<b>Resultat</b>	<b>-99 015</b>	<b>-1</b>	<b>-99 014</b>	<b>76,5%</b>	<b>-29 989</b>	<b>-36 450</b>	<b>-32 576</b>

## Resultaträkning t.o.m. december för hela Välfärd Gävle uppdelad per kontor (belopp i tkr).

För de redovisade beloppen under perioden januari – december har manuella fördelningar av gemensamma kostnader gjorts.

Välfärd Gävle	Utfall för perioden jan - dec 2019						
	201901-201912	Sektorsledning	Förebyggande och service	Myndighet	Stöd i hemmet	Boende	Utveckling och stöd
<b>TOTALT</b>							
<b>Externa intäkter</b>							
Taxor och avgifter	100 970	2	7 917	85 055	7 348	447	201
Hysesintäkter	100 889	-45	1 345	33 218	0	679	65 692
Statsbidrag	282 515	23 251	152 795	34 955	68 854	1 116	1 544
Övriga intäkter	99 962	279	18 359	46 740	3 992	2 535	28 057
Kommunbidrag	2 493 252	23 402	415 813	1 568 493	199 637	59 395	226 513
<b>Interna intäkter</b>							
Resursfördelning	857 952	0	0	0	279 843	578 110	0
Övriga interna intäkter	4 799	0	1 440	2 344	4	1 004	7
<b>Summa intäkter</b>	<b>3 940 339</b>	<b>46 889</b>	<b>597 669</b>	<b>1 770 805</b>	<b>559 677</b>	<b>643 285</b>	<b>322 014</b>
<b>Externa kostnader</b>							
Personalkostnader	-1 771 808	-20 793	-364 949	-227 122	-505 639	-601 606	-51 700
Bidrag och transfereringar	-221 415	-5 222	-164 302	-50 959	-153	0	-779
Köp av verksamhet och entreprenad	-688 158	-18 830	-15 225	-641 695	-7 811	-4 468	-130
Hyror och fastighetskostnader	-287 416	-1 584	-20 185	-45 814	-6 861	-5 591	-207 380
Övriga kostnader	-198 610	-4 700	-44 825	-17 103	-41 606	-50 502	-39 874
Avskrivningar och ränta	-9 195	-2 344	-1 240	-12	-8	-14	-5 577
<b>Interna kostnader</b>							
Resursfördelning	-857 952	0	0	-857 952	0	0	0
Övriga interna kostnader	-4 799	0	-3 949	0	-671	-122	-57
<b>Summa kostnader</b>	<b>-4 039 354</b>	<b>-53 474</b>	<b>-614 675</b>	<b>-1 840 658</b>	<b>-562 747</b>	<b>-662 304</b>	<b>-305 497</b>
<b>Resultat</b>	<b>-99 015</b>	<b>-6 585</b>	<b>-17 007</b>	<b>-69 853</b>	<b>-3 070</b>	<b>-19 018</b>	<b>16 518</b>

## Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, december 2019

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultat t.o.m. december 2019 minus 32,6 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	201901-201912	201901-201912	
<b>Intäkter</b>			
Taxor och avgifter	3 161	2 946	215
Hysesintäkter	17 741	16 270	1 471
Statsbidrag	224 689	197 908	26 781
Övriga intäkter	29 944	29 338	606
Kommunbidrag	910 121	910 121	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 185 656</b>	<b>1 156 583</b>	<b>29 073</b>
<b>Kostnader</b>			
Personalkostnader	-666 262	-665 192	-1 070
Bidrag och transfereringar	-208 988	-173 124	-35 863
Köp av verksamhet och entreprenader	-162 941	-146 136	-16 804
Hyror och fastighetskostnader	-76 493	-75 819	-674
Övriga kostnader	-102 145	-95 315	-6 830
Avskrivningar och intern ränta	-1 403	-995	-408
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 218 232</b>	<b>-1 156 583</b>	<b>-61 649</b>
<b>Resultat</b>	<b>-32 576</b>	<b>0</b>	<b>-32 576</b>

### Kommentarer till större avvikelser i resultatet t.o.m. december 2019

#### Försörjningsstöd -31,3 mnkr

Försörjningsstödsenheterna redovisade ett negativt resultat med minus 31,3 mnkr för helåret 2019. Det negativa resultatet med ca 2,6 mnkr per månad kom sig av att ramtilldelningen var för låg utifrån det rådande förutsättningarna. Antalet hushåll med bedömt behov av försörjningsstöd ökade från 1 450 till över 1 700 under hösten 2018 till våren 2019 och har sedan legat kvar på den höga nivån. Resultatet förbättrades något under december månad med beroende på återsökningar hos migrationsverket.

#### Hemtjänst -1,6 mnkr

Av de totalt 5,7 mnkr som antalet hemtjänststimmar bedömdes öka kostnaderna mellan den ram som tilldelades av kommunfullmäktige och internbudgeten, blev resultatet ett underskott på minus 1,6 mnkr relaterat till arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden inom verksamheterna boendestöd och personligt stöd.

#### Personlig assistans egen regi -8,6 mnkr

Kostnaderna för personlig assistans inom egenregin redovisade ett underskott med minus 8,6 mnkr där huvudorsaken var höga personalkostnader. Ett arbete är inlett för att optimera personalplaneringen. I detta ingår bland annat schemaläggning, daglig översyn av bemanningsbehov och fördelning av rörlig tid i stället för att använda vikarier.

Personlig assistans myndighet +1,7 mnkr

Personlig assistans inom myndighetskontoret redovisade ett positivt resultat om ca 1,7 mnkr, där den största anledningen en befarad viteskostnad som uteblev om 1,0 mnkr.

Boende LSS -5,3 mnkr

För enheterna inom Boende och stöd var respektive schema inte i balans vilket innebar att verksamheterna hade för höga personalkostnader och redovisade ett underskott om 5,3 mnkr. Arbetet med att utveckla schemaläggningen är påbörjat.

Positiva resultat och effektiviseringar +13,0 mnkr

Enheten för daglig verksamhet redovisade ett positivt resultat om 5,4 mnkr, där fanns ett antal vakanshållna tjänster, sjukfrånvaro samt outnyttjad plats inom BoDa. Resurstillskottet för stadsbidrag från Delegationen mot segregation med 4 mnkr inom Arbetsmarknad och stöd och Vuxenutbildningen, samt vakanshållna tjänster inom Arbetsmarknad och stöd med 3,6 mnkr gav en positiv avvikelse om totalt 13 mnkr.