

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, augusti 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – augusti minus 51,0 mnkr.

Gemensamma kommentarer till investeringar

Som ingångsvärde har de tre nämnderna i ramtilldelningen för 2020 tillsammans 9,0 mnkr till investeringar.

Alla tre nämnderna hade i bokslutet för 2019 kvar pengar till investeringar som inte användes under året. Beloppen uppgår till totalt drygt 3,3 mnkr. Nämnderna inom Valfärd Gävle föreslog fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2020. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,3 mnkr till investeringar under 2020.

Per den sista augusti har 1,5 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-08-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	CN	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	68 601	64 769	3 832	1,8%	58 681	6 422	3 500
Hysesintäkter	65 885	66 184	-299	-1,0%	31 636	21 817	12 443
Statsbidrag	167 303	148 178	19 125	-5,5%	10 165	9 597	147 541
Övriga intäkter	65 297	58 778	6 519	-1,7%	34 479	14 843	21 411
Kommunbidrag	1 746 329	1 746 329	0	4,9%	803 738	297 644	644 947
Summa intäkter	2 113 414	2 084 238	29 177	3,5%	938 699	350 323	829 843
Kostnader							
Personalkostnader	-1 198 868	-1 198 951	83	0,0%	-528 920	-191 146	-478 910
Bidrag och transfereringar	-147 011	-143 636	-3 375	-0,1%	-769	-4 519	-141 987
Köp av verksamhet och entreprenad	-486 955	-463 608	-23 347	6,5%	-269 204	-104 008	-118 802
Hyror och fastighetskostnader	-196 372	-196 657	286	3,3%	-93 184	-46 868	-56 334
Övriga kostnader	-128 992	-83 949	-45 042	-4,4%	-71 115	-17 863	-40 021
Avskrivningar och intern ränta	-6 171	-6 121	-50	-0,5%	-4 858	-315	-998
Summa kostnader	-2 164 369	-2 092 923	-71 447	1,4%	-968 049	-364 719	-837 051
Resultat	-50 955	-8 685	-42 270	-45,6%	-29 351	-14 396	-7 208

*Förändring i % är skillnaden jämfört med samma period föregående år.

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, augusti 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. augusti 2020 minus 3,4 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 1,0 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202008	202001-202008		202001-202012
Intäkter				
Taxor och avgifter	3 500	1 993	1 507	2 990
Hysesintäkter	12 443	11 994	449	17 991
Statsbidrag	147 541	133 955	13 587	200 932
Övriga intäkter	21 411	16 175	5 235	24 263
Kommunbidrag	644 947	644 947	0	967 421
Summa intäkter	829 843	809 065	20 778	1 213 597
Kostnader				
Personalkostnader	-476 447	-471 667	-4 780	-703 024
Bidrag och transfereringar	-141 987	-138 013	-3 973	-207 730
Köp av verksamhet och entreprenad	-118 802	-105 219	-13 583	-157 829
Hyror och fastighetskostnader	-56 334	-55 325	-1 009	-83 097
Övriga kostnader	-38 707	-40 387	1 680	-60 580
Avskrivningar och intern ränta	-998	-891	-106	-1 337
Summa kostnader	-833 274	-811 503	-21 771	-1 213 597
Resultat	-3 431	-2 438	-993	0

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. augusti 2020

Försörjningsstöd -4,7 mnkr

Kommentar till avvikelse; Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 4,7 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 2,6 mnkr utbetalningar av ekonomiskt bistånd. Den negativa avvikelsen på utbetalningar av ekonomiskt bistånd beror till största del på att kostnadsutvecklingen har varit något sämre än den planerade, till exempel genom att den öppna arbetslösheten har ökat med ca 375 individer mellan januari 2019 (4 713 individer) och januari 2020 (5 088 individer).

Åtgärd till avvikelsen; Arbetet med projektet 1 000 fler till arbete startades under slutet av 2019. I dagsläget finns ca 150 extratjänster. Nystartsjobb är i dagsläget ca 40, men rekrytering av fler bra arbetsplatser pågår och målet är att få till 200. I dagsläget är det svårt att ge en exakt konsekvensbeskrivning av effekterna utifrån Covid-19 pandemin för försörjningsstödet och därmed när effekterna av den ökade arbetslösheten visar sig på försörjningsstödet.

Personlig assistans egen regi -6,6 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregi redovisar ett underskott med minus 6,6 mnkr där huvudorsaken är för höga personalkostnader.

Åtgärd till avvikelsen; Arbetet med att optimera personalplaneringen är genomfört men nya schemajusteringar sker under varje ny schemaperiod. Från och med april har justering utifrån kundunderlaget resulterat i ett minskat behov på ca 8 årsarbetare. Effektiviseringsarbetet är någon försenat på grund av Covid-19 pandemin men förväntas återupptas i slutet av 2020. Verksamheten kommer att följa detta varje månad och återkommer med åtgärdsförslag om behov uppstår.

Dagligverksamhet (EDV) +8,2 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Lägre kostnader på grund av färre omsorgsresor, vakanser och att personal inom EDV har omplacerats till andra verksamheter under Covid-19.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd då kostnaderna uppstår i andra delar av verksamheten under resterande del av året.

Boende LSS -7,6 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Höga kostnader för timaavlönade, övertid och obersättningar.

Åtgärd till avvikelsen; Arbete kommer att startas under hösten 2020 gällande bemannings- och schemaplanering för att på ett bättre sätt kunna nyttja våra gemensamma resurser. I dagsläget går det inte att bedöma om eller till hur stor del de ökade kostnaderna härrör till covid-19 pandemin. Det finns dock inslag av att personal som till vardags tillhör EDV, men som har omplacerats under pandemin vilka då medför ökade kostnader i den aktuella verksamhet där det nuvarande arbetet utförs.

Positiva avvikelser i nämndens resultat +7,2 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Lägre kostnader på grund av bland annat vakanser inom kontor Utveckling och stöd 3,7 mnkr. Lägre kostnader för köp av verksamhet inom Vuxenutbildningen 3,5 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd

Prognos för helåret 2020 inkl. effekter av Covid-19

I arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos 2020 tas endast effekterna av Covid-19 pandemin upp som kostnadsavvikelser. Det innebär att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för 2020, eftersom de övriga positiva avvikelserna beräknas ta ut de övriga negativa avvikelserna.

Materialinköp för skyddsutrustning -1,0 mnkr

Kostnaderna för materialinköp för skyddsutrustning förväntas uppgå till ca minus 1,0 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste bedömningen och de aktuella prisnivåerna på marknaden. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

Försörjningsstöd -14,0 mnkr

Prognosen för ökade kostnader inom försörjningsstöd förväntas uppgå till ca minus 14 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Prognosen är fortfarande högst osäker och kan komma behöva justeras.

Medfinansiering yrkesvux 1,0 mnkr

Kommunerna behöver inte medfinansiera yrkesvux, vilket kan innebära en kostnadsminskning motsvarande ca 1,0 mnkr för 2020. Osäkerheten består främst i hur många deltagare som kommer totalt att delta i yrkesvuxutbildningar under 2020. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

1 000 fler till arbete -0,0 mnkr

Prognosen på grund av den uteblivna totala besparingseffekten gällande arbetet med projektet 1 000 fler till arbete förväntas uppgå till ca minus 0,0 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Vid förra delårsrapporten bedömdes att det var svårt att uppnå 250 individer under året på grund av pandemin och därpå följande svårigheter att hitta arbetsplatser. I dagsläget finns ett samarbete med Arbetsförmedlingen och en målsättning att innan årsskiftet skapa ytterligare 150 extratjänster. Utifrån dagens prognos om arbetsplatser som kan ta emot extratjänster är därmed målsättningen om minst 250 individer på extratjänst / nystartsjobb möjlig att nå och därför nedjusteras den ekonomiska effekten 2020 och 2021.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Skyddsutrustning	Merkostnad	AFN	1,0	0,0
Försörjningsstöd	Extern effekt	AFN	14,0	54,0
Ingen medfinansiering Yrkesvux	Extern effekt, Minskad kostnad	AFN	-1,0	0,0
1 000 fler till arbete	Effektivisering	AFN	0,0	0,0
SUMMA TOTALT - AFN			14,0	54,0