

## 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, april 2020

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

Resultatet för hela Välfärd Gävle är för perioden januari – april plus 15,1 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 3,4 mnkr. Nämnderna inom Välfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2020. Detta innebär i så fall att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,4 mnkr till investeringar under 2020.

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

	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-04-30 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Välfärd	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
<b>Intäkter</b>							
Taxor och avgifter	34 521	32 385	2 137	2,8%	29 985	2 863	1 676
Hysesintäkter	32 934	33 092	-158	-0,6%	16 042	10 745	6 158
Statsbidrag	82 341	73 907	8 434	-13,0%	1 235	5 873	75 233
Övriga intäkter	36 667	29 389	7 278	12,8%	18 249	7 744	13 460
Kommunbidrag	874 415	874 415	0	5,1%	403 037	148 886	322 493
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 060 879</b>	<b>1 043 188</b>	<b>17 691</b>	<b>3,4%</b>	<b>468 548</b>	<b>176 111</b>	<b>419 021</b>
<b>Kostnader</b>							
Personalkostnader	-577 673	-576 710	-963	-0,9%	-251 860	-93 490	-232 374
Bidrag och transfereringar	-73 828	-70 461	-3 366	3,2%	-554	-2 350	-71 073
Köp av verksamhet och entreprenad	-232 356	-231 804	-552	2,0%	-130 300	-45 870	-58 769
Hyror och fastighetskostnader	-97 607	-98 106	500	3,1%	-46 021	-23 504	-28 097
Övriga kostnader	-61 189	-41 975	-19 214	-11,0%	-32 143	-8 077	-20 971
Avskrivningar och intern ränta	-3 138	-3 048	-90	-4,1%	-2 463	-155	-520
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 045 790</b>	<b>-1 022 104</b>	<b>-23 685</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-463 341</b>	<b>-173 447</b>	<b>-411 803</b>
<b>Resultat</b>	<b>15 089</b>	<b>21 083</b>	<b>-5 995</b>	<b>-166,1%</b>	<b>5 207</b>	<b>2 664</b>	<b>7 218</b>

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

## Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, april 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. april 2020 plus 7,2 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 1,9 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	202001-202004	202001-202004	
<b>Intäkter</b>			
Taxor och avgifter	1 676	997	680
Hysesintäkter	6 158	5 997	161
Statsbidrag	75 233	66 795	8 438
Övriga intäkter	13 460	8 088	5 373
Kommunbidrag	322 493	322 493	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>419 021</b>	<b>404 369</b>	<b>14 652</b>
<b>Kostnader</b>			
Personalkostnader	-232 374	-226 769	-5 605
Bidrag och transfereringar	-71 073	-67 650	-3 423
Köp av verksamhet och entreprenader	-58 769	-52 588	-6 181
Hyror och fastighetskostnader	-28 097	-27 617	-479
Övriga kostnader	-20 971	-20 193	-777
Avskrivningar och intern ränta	-520	-443	-77
<b>Summa kostnader</b>	<b>-411 803</b>	<b>-395 260</b>	<b>-16 542</b>
<b>Resultat</b>	<b>7 218</b>	<b>9 109</b>	<b>-1 891</b>

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

Försörjningsstöd -2,6 mnkr

*Kommentar till avvikelse;* Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 2,6 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 2,0 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 50, 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.

Personlig assistans egen regi -4,1 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för personlig assistans inom egenregin redovisar ett underskott med minus 4,1 mnkr där huvudorsaken är 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. Verksamheten kommer att följa detta nogsamt varje månad och återkomma med åtgärdsförslag om behov uppstår.

EU- och stadsbidrag +4,5 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Intäkterna för ett EU-projekt (de fyra spåren) och främst etableringsersättningen är tillfälligtvis högre än de upparbetade kostnaderna med plus ca 4,5 mnkr.

*Åtgärd till avvikelsen;* Ingen åtgärd då kostnaderna för ändamålen förväntas upparbetas under resterande del av året.

### **Prognos för helåret 2020 inkl. effekter av Covid-19**

Effekterna av Covid-19 pandemin förväntas få påverkan på alla större kostnadsavvikelser för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos 2020. Vilket innebär att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för 2020.

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 -30,0 mnkr

Prognosen för ökade kostnader inom försörjningsstöd förväntas uppgå till ca minus 30 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Prognosen är dock högst osäker och kan 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 -7,0 mnkr

Prognosen på grund av den uteblivna totala besparingseffekten gällande arbetet med projektet 1 000 fler till arbete förväntas uppgå till ca minus 7,0 mnkr för

arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Skyddsutrustning	Merkostnad	AFN	1,0	0,0
Försörjningsstöd	Extern effekt	AFN	30,0	54,0
Ingen medfinansiering Yrkesvux	Extern effekt, Minskad kostnad	AFN	-1,0	0,0
1 000 fler till arbete	Effektivisering	AFN	7,0	14,0
<b>SUMMA TOTALT - AFN</b>			<b>37,0</b>	<b>68,0</b>