

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. maj för hela Valfärd Gävle och uppdelad på de tre nämnderna (*belopp i tkr*).

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – maj plus 3,4 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 Valfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2020. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,4 mnkr till investeringar under 2020.

Per den sista maj har 1,2 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-05-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	42 780	40 481	2 300	2,1%	37 255	3 277	2 252
Hysesintäkter	41 207	41 365	-158	-0,5%	20 002	13 474	7 741
Statsbidrag	99 772	92 520	7 252	-15,8%	1 452	4 395	93 925
Övriga intäkter	44 734	36 736	7 998	5,7%	23 077	9 901	15 168
Kommunbidrag	1 093 021	1 093 021	0	5,1%	503 796	186 107	403 118
Summa intäkter	1 321 515	1 304 123	17 392	2,9%	585 583	217 155	522 203
Kostnader							
Personalkostnader	-726 270	-724 040	-2 229	-1,5%	-318 583	-116 951	-290 796
Bidrag och transfereringar	-90 986	-89 180	-1 806	0,4%	-725	-2 592	-87 819
Köp av verksamhet och entreprenad	-295 797	-289 755	-6 042	4,1%	-164 264	-60 827	-73 905
Hyror och fastighetskostnader	-122 305	-122 632	327	3,2%	-57 635	-29 531	-35 154
Övriga kostnader	-78 798	-52 468	-26 330	-9,2%	-42 871	-10 219	-25 711
Avskrivningar och intern ränta	-3 919	-3 812	-106	-2,6%	-3 084	-195	-640
Summa kostnader	-1 318 075	-1 281 888	-36 187	-0,3%	-587 161	-220 316	-514 024
Resultat	3 440	22 236	-18 795	-109,2%	-1 578	-3 161	8 179

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

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, maj 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. maj 2020 plus 8,2 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 1,3 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	202001-202005	202001-202005	
Intäkter			
Taxor och avgifter	2 252	1 246	1 006
Hysesintäkter	7 741	7 496	245
Statsbidrag	93 925	83 631	10 294
Övriga intäkter	15 168	10 110	5 058
Kommunbidrag	403 118	403 118	0
Summa intäkter	522 203	505 600	16 604
Kostnader			
Personalkostnader	-290 796	-284 414	-6 382
Bidrag och transfereringar	-87 819	-85 666	-2 153
Köp av verksamhet och entreprenad	-73 905	-65 751	-8 153
Hyror och fastighetskostnader	-35 154	-34 521	-632
Övriga kostnader	-25 711	-25 242	-470
Avskrivningar och intern ränta	-640	-555	-84
Summa kostnader	-514 024	-496 149	-17 875
Resultat	8 179	9 451	-1 271

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

Försörjningsstöd -1,6 mnkr

Kommentar till avvikelse; Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 1,6 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 0,7 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 -5,0 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregi redovisar ett underskott med minus 5,0 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 varje månad och återkommer med åtgärdsförslag om behov uppstår.

Dagligverksamhet (EDV) +4,3 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Lägre personalkostnader på grund av vakanser och omflyttning av personal under Covid-19.

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

Boende LSS -4,6 mnkr

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

Åtgärd till avvikelsen; Arbete kommer att startas gällande bemannings- och schemaplanering.

Positiva avvikelser i nämndens resultat +3,1 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Lägre personalkostnader på grund av vakanser inom kontor Utveckling och stöd 1,1 mnkr. Lägre kostnader för köp av verksamhet inom Vuxenutbildningen 2,0 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd

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
SUMMA TOTALT - AFN			37,0	68,0