

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, oktober 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – oktober minus 53,9 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 oktober har 1,8 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-10-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	84 657	80 961	3 695	0,2%	73 057	7 141	4 462
Hysesintäkter	81 975	82 730	-755	-1,4%	39 427	27 038	15 522
Statsbidrag	212 318	185 223	27 095	-4,7%	14 086	8 668	189 565
Övriga intäkter	78 953	73 472	5 481	-3,9%	43 832	17 842	24 069
Kommunbidrag	2 195 471	2 195 471	0	5,7%	1 004 690	384 590	806 191
Summa intäkter	2 653 374	2 617 857	35 517	4,0%	1 175 091	445 278	1 039 808
Kostnader							
Personalkostnader	-1 496 610	-1 497 191	581	0,4%	-665 540	-237 314	-593 894
Bidrag och transfereringar	-182 935	-179 921	-3 014	-0,7%	-784	-4 970	-177 498
Köp av verksamhet och entreprenad	-617 438	-592 010	-25 428	8,7%	-339 283	-132 989	-151 489
Hyror och fastighetskostnader	-242 142	-245 379	3 237	2,2%	-115 906	-55 614	-70 636
Övriga kostnader	-160 524	-104 936	-55 587	-3,9%	-91 293	-21 774	-47 470
Avskrivningar och intern ränta	-7 611	-7 656	45	-1,0%	-5 994	-395	-1 222
Summa kostnader	-2 707 259	-2 627 093	-80 166	2,0%	-1 218 800	-453 055	-1 042 209
Resultat	-53 885	-9 236	-44 649	-48,1%	-43 709	-7 777	-2 400

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

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, oktober 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. oktober 2020 minus 2,4 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period plus 0,6 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202010	202001-202010		202001-202012
Intäkter				
Taxor och avgifter	4 462	2 492	1 971	2 990
Hysesintäkter	15 522	14 992	529	17 991
Statsbidrag	189 565	167 443	22 121	200 932
Övriga intäkter	24 069	20 219	3 850	24 263
Kommunbidrag	806 191	806 191	0	967 429
Summa intäkter	1 039 808	1 011 337	28 471	1 213 605
Kostnader				
Personalkostnader	-593 894	-589 229	-4 665	-703 024
Bidrag och transfereringar	-177 498	-172 893	-4 605	-207 730
Köp av verksamhet och entreprenader	-151 489	-131 524	-19 965	-157 829
Hyror och fastighetskostnader	-70 636	-69 061	-1 574	-83 105
Övriga kostnader	-47 470	-50 483	3 013	-60 580
Avskrivningar och intern ränta	-1 222	-1 114	-108	-1 337
Summa kostnader	-1 042 209	-1 014 305	-27 904	-1 213 605
Resultat	-2 400	-2 967	567	0

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

Försörjningsstöd -5,2 mnkr (-6,3 mnkr sept)

Kommentar till avvikelse; Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 5,2 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 2,9 mnkr utbetalningar av ekonomiskt bistånd. Den negativa avvikelsen på utbetalningar av ekonomiskt bistånd beror till största del på att det är fler deltagare än det planerade antalet för budget 2020. Covid-19 pandemin har dock förändrat förutsättningarna för att kunna hålla den budgeten. Till exempel har den öppna arbetslösheten ökat med ca 722 individer mellan januari 2020 (5 088 individer) och september 2020 (5 810 individer), även om denna ökning på arbetslösheten inte visar sig fullt ut på försörjningsstödet än.

Åtgärd till avvikelsen; Arbetet med projektet 1 000 fler till arbete startades under slutet av 2019, med syftet att förflytta människor till egen försörjning. Detta arbete kommer vara ett stort fokus med den nya organisationen som planeras vara i drift i början av 2021 (ARBOS) och som presenterades för nämnden i oktober 2020.

I dagsläget finns det ca 150 extratjänster och nystartsjobben 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 ett exakt datum på när effekterna av den ökade arbetslösheten visar sig på försörjningsstödet.

Personlig assistans egen regi -6,9 mnkr (-6,7 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregi redovisar ett underskott med minus 6,9 mnkr där huvudorsaken är för höga personalkostnader, bland annat på grund av färre kunder (tid).

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 något försenat på grund av Covid-19 pandemin men förväntas återupptas i slutet av 2020.

Dagligverksamhet (EDV) 10,5 mnkr (9,5 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Lägre kostnader på grund av nedstängningen i ca 7 månader på grund av covid-19 pandemin, vilket har inneburit färre omsorgsresor 3,7 mnkr och att vakanser 6,4 mnkr inte har ersatts under pandemin. Personal inom EDV har lånats ut till andra verksamheter under pandemin, men kostnaderna har legat kvar inom EDV.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd.

Boende LSS -9,3 mnkr (-9,3 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Höga kostnader för timaavlönade, övertid och obersättningar. Sjukfrånvaron har periodvis varit väldigt hög, vilket också har medfört ökade kostnader. Ersättning för ökad sjukfrånvaro har sökts gemensamt för Gävle kommun och har inte bokförts på respektive nämnd. En kund med specialbehov har flyttat hem under oktober vilket kommer att medföra en positiv avvikelse under nov-dec med ca 1,0 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; Arbete kommer att startas under hösten 2020 gällande bemannings- och schemaplanering för att på ett effektivare 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, men sjukfrånvaron har tidvis varit väldigt hög. Det finns även personal från EDV som har förstärkt verksamheten under pandemin, men som inte har medfört några ökade kostnader i den aktuella verksamhet där det nuvarande arbetet utförs.

Positiva avvikelser i nämndens resultat 13,4 mnkr (7,2 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Lägre kostnader på grund av bland annat vakanser inom kontor Utveckling och stöd 3,9 mnkr. Lägre kostnader för köp av verksamhet inom Vuxenutbildningen 4,5 mnkr. Utbetalning av Delmos 5 mnkr fördelas mellan vuxenutbildningen och arbetsmarknadsenheten.

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 -8,0 mnkr

Prognosen för ökade kostnader inom försörjningsstöd förväntas uppgå till ca minus 8,0 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	8,0	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			8,0	54,0