

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, mars 2021

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

Resultatet för hela Välfärd Gävle är för perioden januari – mars minus 42,5 mnkr.

Gemensamma kommentarer till investeringar

Som ingångsvärde har de tre nämnderna i ramtilldelningen för 2021 tillsammans 16,8 mnkr till investeringar.

Alla tre nämnderna hade i bokslutet för 2020 kvar pengar till investeringar som inte användes under året, uppgående till totalt ca 8,5 mnkr. Nämnderna inom Välfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2021. Om fullmäktige beslutar om denna överföring av investeringsmedel innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 25,3 mnkr till investeringar under 2021.

Per den sista februari har 3,7 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Välfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-03-31						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
Intäkter							
Taxor och avgifter	23 297	23 220	77	-6,5%	21 476	1 099	721
Hysesintäkter	23 404	24 824	-1 420	-4,3%	11 411	7 301	4 692
Statsbidrag	58 655	60 936	-2 282	1,1%	4 230	3 271	51 153
Övriga intäkter	20 313	21 228	-914	-23,1%	12 761	4 693	4 907
Kommunbidrag	685 230	685 230	0	4,5%	324 191	112 358	248 681
Summa intäkter	810 899	815 438	-4 539	2,7%	374 070	128 723	310 155
Kostnader							
Personalkostnader	-451 802	-425 781	-26 021	3,3%	-206 795	-68 615	-176 393
Bidrag och transfereringar	-55 059	-59 803	4 744	-2,3%	-462	-1 400	-55 243
Köp av verksamhet och entreprenader	-210 691	-193 173	-17 518	21,3%	-109 064	-56 894	-44 733
Hyror och fastighetskostnader	-73 948	-75 363	1 416	2,9%	-35 015	-17 066	-21 867
Övriga kostnader	-59 783	-36 867	-22 916	32,6%	-35 021	-9 519	-15 246
Avskrivningar och intern ränta	-2 102	-2 448	345	-10,3%	-1 626	-131	-345
Summa kostnader	-853 385	-793 435	-59 950	8,5%	-387 982	-153 625	-313 827
Resultat	-42 486	22 002	-64 489	-1672,9%	-13 912	-24 902	-3 672

Tabell 1; *Förändring i % är skillnaden jämfört med samma period föregående år.

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, mars 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. mars minus 3,7 mnkr.

Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 10,4 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202103	202101-202103		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	721	148	573	-21,3%	592
Hysesintäkter	4 692	4 548	144	2,3%	18 191
Statsbidrag	51 153	54 161	-3 008	-6,2%	216 645
Övriga intäkter	4 907	4 725	182	-49,0%	18 900
Kommunbidrag	248 681	248 681	0	2,9%	994 725
Summa intäkter	310 155	312 263	-2 109	-0,4%	1 249 053
Kostnader					
Personalkostnader	-176 393	-173 785	-2 608	0,2%	-716 766
Bidrag och transfereringar	-55 243	-61 011	5 768	2,2%	-243 768
Köp av verksamhet och entreprenader	-44 733	-46 754	2 021	6,5%	-192 227
Hyror och fastighetskostnader	-21 867	-21 252	-616	3,6%	-85 370
Övriga kostnader	-15 246	-2 371	-12 875	-8,7%	-9 483
Avskrivningar och intern ränta	-345	-360	15	-10,6%	-1 439
Summa kostnader	-313 827	-305 533	-8 294	1,1%	-1 249 053
Resultat	-3 672	6 731	-10 403	-444,8%	0

Tabell2; *Förändring i % är skillnaden jämfört med samma period föregående år.

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. mars 2021

Ekonomiskt bistånd 4,9 mnkr (4,4 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden bidrag och transfereringar i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelse; Inom ekonomiskt bistånd redovisar verksamheten ett positivt resultat med totalt plus 4,9 mnkr för perioden. Den positiva avvikelsen på utbetalningar av ekonomiskt bistånd beror till största del på det budgettillskott om 25 mnkr som nämnden har fått för 2021. Det prognostiserade ökningen av ekonomiskt bistånd på grund av den ökande arbetslösheten har alltså ännu inte inträffat.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd. Presentation av statistik kommer att ske vid nämndstillfället. Presentationen kommer i separat utskick.

Köp av plats (LSS, SoL) 1,1 mnkr (3,0 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden köp av verksamheter och entreprenader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Kostnad för köp av plats är mycket högre än föregående år och budgeten för 2021 är då baserad på trenden som fanns under 2020, med högt inflöde av kunder med psykisk funktionsnedsättning som blev bostadslösa. Detta har medfört ett utökat effektiviseringskrav för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden med ca 20 mnkr på helåret 2021.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd. Vid en djupare analys av kostnaderna för köpta platser framgår att nämnden inte fullt ut har kompenserats i kommunplanarbetet för denna ökning av antalet köpta platser. Ökningarna har

beskrivits i nämndens boendeplan, men inte fångats vid rätt tidpunkt för att komma med i budgetarbetet inför 2021. Därav behöver nu arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden eventuellt framställa ett ärende om utökad volymram till kommunstyrelsen, och sektorledningen ha dialog med ekonomiavdelning kring detta.

Personlig assistans -1,7 mnkr (-1,8 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregin redovisar ett underskott med minus 1,7 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. Daglig planering och samarbete mellan enheterna pågår för att ha ett helhetsperspektiv samt för att kunna fördela resurserna på ett effektivt sätt. Dock har effektiviseringsarbetet blivit något försenat på grund av Covid-19 pandemin då bland annat fyra månadsanställda vikarier arbetat under perioden jan-feb, dessa har avslutats 28/2.

Dagligverksamhet (EDV) 4,1 mnkr (3,0 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader och övriga kostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Lägre kostnader med anledning av nedstängningen på grund av covid-19 pandemin, vilket har inneburit färre omsorgsresor +0,7 mnkr och att vakanser +2,8 mnkr inte har ersatts.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd.

Boende LSS -5,4 mnkr (-3,8 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Höga kostnader för timaavlönade, övertid och obersättningar. Sjukfrånvaron har periodvis och på vissa enheter varit väldigt hög, 12% korttidssjukfrånvaro och 46,5% långtidssjukfrånvaro och det har medfört ökade kostnader. Trots pandemin har ett omfattande omställningsarbete genomförts för att komma tillrätta med brister som upptäckts inom en av gruppbestäderna vilket bland annat krävde att en arbetsgrupp upplöstes och en ny introducerades, något som medfört merkostnader om ca 300 tkr. Två andra gruppbestäder (Granitvägen och Rågångsvägen 17) är bemannade utöver budget pga. särskilda, ökade kundbehov, totalt 4 åa, drygt 2 mnkr. Vidare har en särskild samverkanslösning med vuxenpsykiatri för en kund med särskilda behov krävt kompetenshöjning och nyrekrytering av medarbetare.

Åtgärd till avvikelsen; Ett arbete startades under hösten 2020 gällande bemannings- och schemaplanering för att på ett effektivare sätt kunna nyttja våra gemensamma resurser, och arbetet fortsätter under 2021. Detta arbete inkluderar också i hög grad omvårdnadsnämndens verksamheter. Regelbunden uppföljning av ekonomi och bemanningsmål med tillhörande handlingsplaner sker nu månadsvis.

Vuxenutbildningen -3,1 mnkr (-1,8 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader och övriga kostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Vuxenutbildningen har högre kostnader utifrån ökande volymer av sökanden. IT-kostnaderna ökar och är delvis en orsak utifrån pandemin, då undervisningen i högre grad behöver ske på distans.

Åtgärd till avvikelsen; Avvikelsen behöver analyseras djupare för att ge ett bättre underlag för ett eventuellt ställningstagande om åtgärdsförslag.

Effektiviseringskrav AFN -12,6 mnkr (-8,3 mnkr feb)

(Denna avvikelse avser raden övriga kostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorledningen med -12,6 mnkr (övriga kostnader). Totalt för hela 2021 uppgår effektiviseringsbehovet/budgetunderskottet till 50,0 mnkr i detaljbudgeten (varav 20 mnkr är från kommunplan 2021). Denna post kommer dock att behöva justeras eftersom detaljbudgeten inom köp av platser (LSS och SoL) är högre än vad nämnden fått ersättning för via volymkompensation i budget 2021, med ca 20 mnkr på helåret. Här behöver nu arbetsmarknads och funktionsrättsnämnden eventuellt framställa ett ärende om utökad volymram.

Åtgärd till avvikelsen; Effektiviseringsarbeten är redan startade och pågår. De förslag på effektiviseringar som kräver politiska beslut kommer att presenteras för nämnden kontinuerligt under 2021. Effektiviseringsarbetet kan dock försenas eller ätas upp av de kostnadsökningar eller intäktsminskningar inom framförallt vuxenutbildningen.

Prognos för helåret 2021 inkl. effekter av Covid-19

Covid-19 pandemins effekter på arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens resultat är svårbedömt eftersom den indirekt påverkar nämndens resultat positivt inom EDV, men att trycket på försörjningsstöd (ekonomiskt bistånd) och vuxenutbildningen är mer svårbedömt. Det är därför svårt att bedöma om och hur mycket det kommer att påverka nämnden under 2021. De långvariga effekterna av pandemin kan vara betydande över tid för nämnden, men är väldigt svåra att uppskatta i dagsläget. Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för helåret 2021 bedöms därför vid detta prognostillfälle vara +10,0 mnkr.

Ekonomiskt bistånd 20 mnkr

Prognosen för ekonomiskt bistånd beräknas landa på en positiv avvikelse med ca 20 mnkr, mest beroende på att den ökning av antalet arbetslösa inte har fått eller beräknas få det genomslag som prognostiserades inför 2021.

Dagligverksamheten (EDV) 10 mnkr

Prognosen för dagligverksamheten beräknas få en positiv avvikelse om ca 10,0 mnkr för helåret 2021, mest beroende på att verksamheten har lägre kostnader än budget utifrån att verksamheten är stängd/delvis stängd.

Personlig assistans -6 mnkr

Prognosen för personlig assistans beräknas få en negativ avvikelse om ca -6,0 mnkr på helåret 2021, mest beroende på för höga personalkostnader än budget.

Boende LSS -15 mnkr

Prognosen för Boende LSS beräknas få en negativ avvikelse om ca -15,0 mnkr på helåret 2021, mest beroende på för höga personalkostnader än budget.

Effektiviseringskrav -10 mnkr

Denna prognos avser nämndens effektiviserings-krav/behov (som inte är fördelade på verksamheten).

Effektiviserings- kravet/behovet tas i detta läge delvis upp som en kostnad (alltså att bara viss del av effektiviseringsarbetet får effekt under 2021) om totalt 10 mnkr. Detta ska i dagsläget ses som en ren försiktighetsåtgärd eller sämsta scenario. Detta är dock en väldigt osäker bedömning eftersom det beror på flertalet faktorer och har mycket att göra med verksamhetens förmåga att faktiskt kunna arbeta med effektiviseringsåtgärder under 2021, samt om det till exempel tillkommer riktade statsbidrag under verksamhetsåret. Prognosen förutsätter också att nämnden får en utökad ram med ca 20 mnkr, beroende på de volymökningar som ännu inte har ersatts via kommunbidraget för köp av platser. Denna prognos kommer att behöva justeras/uppdateras löpande på nämndens sammanträden under 2021.

Tabellsammanställning av Prognos 2021

Beskrivning	Område	Nämnd	2021	2022
Ekonomiskt bistånd	Ingen ökad kostnad	AFN	20,0	0,0
EDV	Minskad kostnad	AFN	10,0	0,0
Personlig assistans	Ej covid-19	AFN	-6,0	0,0
Boende LSS	Ej covid-19	AFN	-15,0	0,0
Effektiviseringsbehov	Ej covid-19	AFN	-10,0	0,0
SUMMA TOTALT - AFN			-1,0	0,0

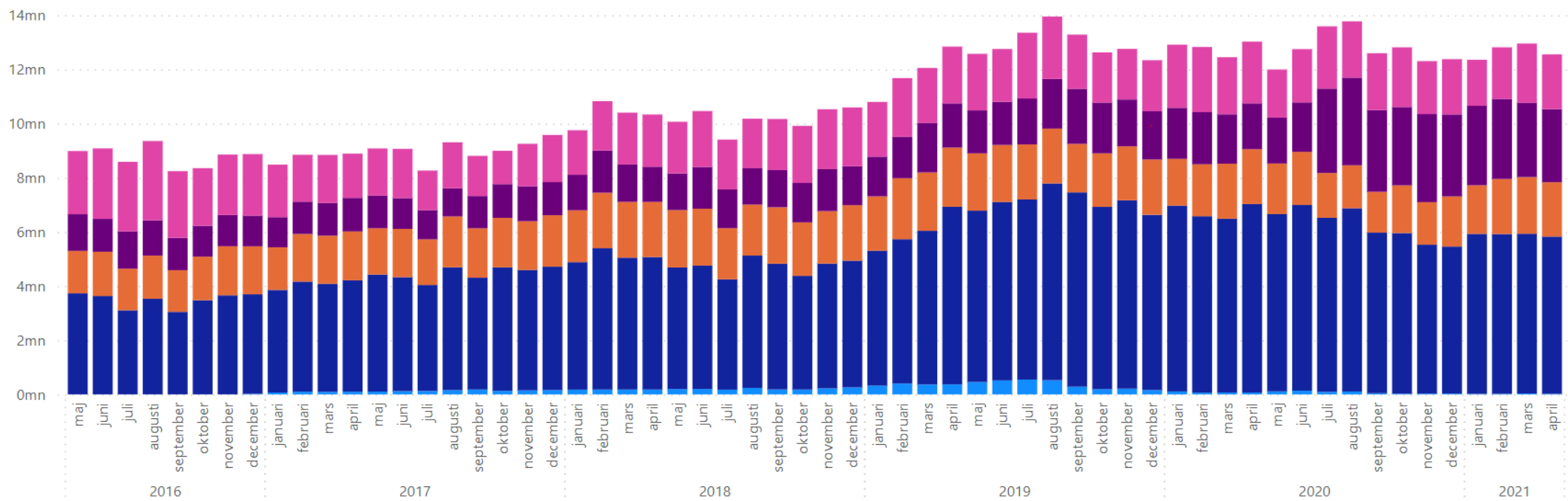


Gävle
KOMMUN

Tabeller

Försörjningsstöd 2021-04-16

Försörjningshinder ● Ensamkommande ungdom (18-20 år gymnasieest... ● Försörjningshinder p.g.a arbetslöshet ● Försörjningshinder p.g.a ohälsa ● Försörjningshinder p.g.a. sociala s... ● Övriga försörjningshinder



Försörjningsstöd



	dec-19	jan-20	feb-20	mar-20	apr-20	maj-20	jun-20	jul-20	aug-20	sep-20	okt-20	nov-20	dec-20	jan-21	feb-21	mar-21
Hushåll	1 670	1 702	1 696	1 674	1 714	1 651	1 723	1 812	1 848	1 711	1 698	1 676	1 655	1 673	1 670	1 699
Belopp	13 800	12 800	11 600	13 900	12 300	13 200	13 300	15 200	11 500	12 800	12 800	12 000	13 800	11 400	12 100	15 400
Budget	9 546	12 000	11 000	13 500	12 100	11 800	11 600	14 100	12 300	11 400	14 000	12 000	13 500	14 600	13 300	15 900