

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, maj 2021

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 minus 58,0 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 Valfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2021. Fullmäktige beslutade om denna överföring av investeringsmedel på marssammanträdet och därmed har de tre nämnderna tillsammans totalt 25,3 mnkr till investeringar under 2021.

Per den sista maj har 8,5 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-05-31						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
Intäkter							
Taxor och avgifter	38 817	38 700	118	-7,2%	35 777	1 743	1 302
Hysesintäkter	36 836	41 373	-4 537	-10,6%	18 924	10 032	7 880
Statsbidrag	104 796	101 561	3 235	5,0%	4 887	5 500	94 409
Övriga intäkter	37 066	35 379	1 687	-16,9%	23 894	8 341	8 248
Kommunbidrag	1 142 943	1 142 943	0	4,6%	541 169	187 296	414 478
Summa intäkter	1 360 459	1 359 956	503	3,0%	624 652	212 911	526 317
Kostnader							
Personalkostnader	-752 121	-715 928	-36 193	3,7%	-339 204	-118 025	-294 893
Bidrag och transfereringar	-89 812	-97 765	7 953	-1,3%	-718	-2 382	-90 122
Köp av verksamhet och entrepren	-358 364	-324 299	-34 065	21,2%	-186 700	-92 566	-79 098
Hyror och fastighetskostnader	-122 910	-126 594	3 683	0,5%	-59 425	-27 649	-35 840
Övriga kostnader	-91 504	-61 444	-30 059	16,2%	-49 854	-16 524	-25 133
Avskrivningar och intern ränta	-3 811	-4 348	537	-2,8%	-3 005	-229	-576
Summa kostnader	-1 418 523	-1 330 379	-88 144	7,7%	-638 907	-257 375	-525 662
Resultat	-58 064	29 577	-87 641	-1822,7%	-14 255	-44 464	655

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

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, maj 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet till och med maj plus 0,7 mnkr.

Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 9,7 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202105	202101-202105		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	1 302	247	1 055	-28,4%	592
Hysesintäkter	7 880	7 580	300	1,8%	18 191
Statsbidrag	94 409	90 269	4 140	0,5%	216 645
Övriga intäkter	8 248	7 875	373	-45,6%	18 900
Kommunbidrag	414 478	414 478	0	2,9%	994 748
Summa intäkter	526 317	520 448	5 869	0,9%	1 249 076
Kostnader					
Personalkostnader	-294 893	-291 629	-3 263	1,6%	-716 766
Bidrag och transfereringar	-90 122	-99 800	9 678	2,6%	-243 768
Köp av verksamhet och entrepren	-79 098	-78 619	-479	7,0%	-192 227
Hyror och fastighetskostnader	-35 840	-35 489	-351	2,0%	-85 370
Övriga kostnader	-25 133	-3 951	-21 181	-2,2%	-9 483
Avskrivningar och intern ränta	-576	-609	33	-9,9%	-1 462
Summa kostnader	-525 662	-510 097	-15 565	2,4%	-1 249 076
Resultat	655	10 351	-9 696	-91,8%	0

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

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

Ekonomiskt bistånd 7,7 mnkr (6,6 mnkr april)

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

Kommentar till avvikelse; Inom ekonomiskt bistånd redovisar verksamheten ett positivt resultat med totalt plus 7,7 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

Köp av plats (LSS, SoL) -0,2 mnkr (1,2 mnkr april)

(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 baserad på trenden som fanns under 2020, med högt inflöde av kunder med psykisk funktionsnedsättning som blev bostadslösa. Denna ökning av kostnader 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 av platser så framgår att nämnden inte fullt ut har kompenserats i

kommunplanearbetet 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 har dialog med ekonomiavdelning kring detta.

Personlig assistans, köp 4,1 mnkr (3,5 mnkr april)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externt utförd personlig assistans är mindre än budget för perioden. Analys om orsaken har inletts, men en första iakttagelse är att det avser eftersläpande fakturering. Alltså att fakturor från flera utförare saknas och att kostnaden då ej är periodiserad.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd i dagsläget.

Personlig assistans, egen regi -1,8 mnkr (-1,5 mnkr april)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregi redovisar ett underskott med minus 1,8 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 4 månadsanställda vikarier arbetat under perioden jan-feb, dessa har avslutats 28/2.

Dagligverksamhet (EDV) 6,9 mnkr (5,3 mnkr april)

(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 +1,2 mnkr och att vakanser +4,7 mnkr (personalkostnader exkl. återhämtningsdagar + PO) inte har ersatts.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd. Planering för öppning av verksamheten från och med hösten 2021.

Boende LSS -7,2 mnkr (-5,9 mnkr april)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Höga kostnader för timaavlönade, overtid 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 gruppboendena 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 på grund av 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; 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 -1,0 mnkr (-1,7 mnkr april)

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

Kommentar till avvikelsen; Vuxenutbildningen har högre kostnader utifrån ökande volymer av elever. 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 -21,0 mnkr (-16,8 mnkr april)

(Denna avvikelse avser raden övriga kostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorledningen med -21 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 på för nämnden, men är väldigt svår att

uppskatta i dagsläget. Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för helåret 2021 bedöms därför vid detta prognostillfälle vara -1,0 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

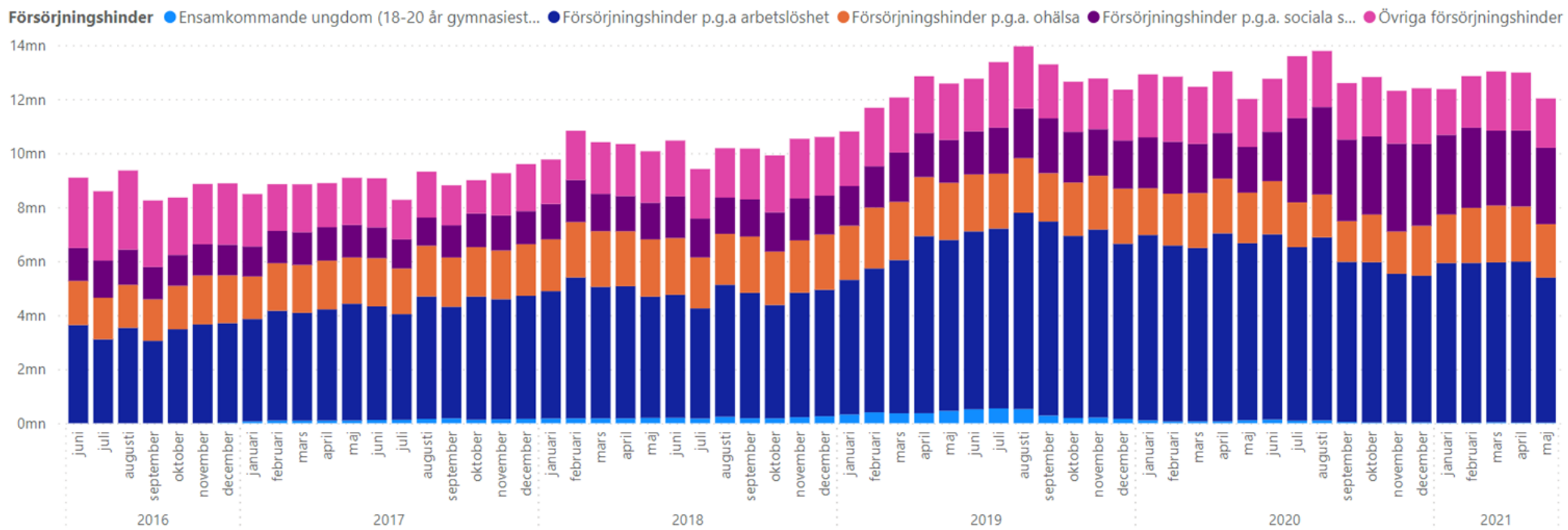
SUMMA TOTALT - AFN	-1,0	0,0
---------------------------	-------------	------------



Gävle
KOMMUN

Tabeller

Försörjningsstöd 2021-06-09



Försörjningsstöd



	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	apr-21	maj-21
Hushåll	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	1 704	1 704	1 627
Belopp	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	12 200	12 400
Budget	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	13 900	13 400