

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 2021

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 plus 9,5 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 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 oktober har 12,9 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-10-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	77 625	77 399	226	-4,9%	71 724	3 298	2 610
Hysesintäkter	75 382	82 746	-7 364	-8,0%	38 077	21 489	15 817
Statsbidrag	222 321	203 122	19 199	4,7%	21 452	11 694	189 175
Övriga intäkter	78 993	70 758	8 234	0,2%	48 732	17 943	19 220
Kommunbidrag	2 430 244	2 430 244	-0	10,7%	1 115 159	462 289	852 795
Summa intäkter	2 884 566	2 864 269	20 296	8,8%	1 295 144	516 713	1 079 618
Kostnader							
Personalkostnader	-1 539 579	-1 496 411	-43 168	3,0%	-681 590	-240 192	-617 797
Bidrag och transfereringar	-182 100	-198 915	16 815	-0,5%	-311	-6 678	-182 009
Köp av verksamhet och entreprenader	-725 128	-725 662	534	17,4%	-383 705	-179 718	-161 705
Hyror och fastighetskostnader	-243 549	-253 259	9 710	0,6%	-120 263	-52 483	-70 809
Övriga kostnader	-176 771	-185 389	8 617	10,2%	-95 571	-30 116	-51 088
Avskrivningar och intern ränta	-7 894	-8 887	993	3,7%	-6 230	-489	-1 175
Summa kostnader	-2 875 021	-2 868 522	-6 498	6,3%	-1 287 672	-509 676	-1 084 583
Resultat	9 545	-4 253	13 798	-117,3%	7 473	7 037	-4 965

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

Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, oktober 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. oktober minus 5,0 mnkr.

Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 3,4 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202110	202101-202110		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	2 610	552	2 059	-23,9%	662
Hysesintäkter	15 817	15 159	657	1,9%	18 191
Statsbidrag	189 175	180 612	8 563	-0,2%	216 735
Övriga intäkter	19 220	15 792	3 428	-20,1%	18 950
Kommunbidrag	852 795	852 795	-0	5,3%	1 023 355
Summa intäkter	1 079 618	1 064 910	14 707	3,6%	1 277 893
Kostnader					
Personalkostnader	-617 797	-606 972	-10 826	3,7%	-725 075
Bidrag och transfereringar	-182 009	-203 027	21 018	2,5%	-243 768
Köp av verksamhet och entreprenader	-161 705	-159 321	-2 383	6,7%	-192 227
Hyror och fastighetskostnader	-70 809	-71 041	231	0,2%	-85 429
Övriga kostnader	-51 088	-24 906	-26 182	7,0%	-29 887
Avskrivningar och intern ränta	-1 175	-1 255	81	-3,9%	-1 507
Summa kostnader	-1 084 583	-1 066 522	-18 061	3,8%	-1 277 893
Resultat	-4 965	-1 612	-3 354	137,6%	0

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

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

Ekonomiskt bistånd 18,2 mnkr (15,5 mnkr sept)

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

Kommentar till avvikelse; Inom ekonomiskt bistånd redovisar verksamheten ett positivt resultat med totalt plus 18,2mnkr 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) 3,2 mnkr (3,9 mnkr sept)

(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 15 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 kommunplanarbetet för denna ökning av antalet köpta platser. Ökningarna har beskrivits i nämndens boendepplan, men inte fångats vid rätt tidpunkt för att komma med i budgetarbetet inför 2021. Kommunstyrelsen beslutade på sitt junisammanträde

att tillföra arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden 15 mnkr från avsatta medel för volymkompensation.

Personlig assistans, köp 2,8 mnkr (2,2 mnkr sept)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externt utförd personlig assistans är något lägre än budget för perioden.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd i dagsläget.

Personlig assistans, egen regi -3,0 mnkr (-2,7 mnkr sept)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregin redovisar ett underskott med minus 3,0 mnkr där huvudorsaken är för höga personalkostnader, bland annat på grund av färre kunder (tid), men även att en enskild kund har krävt dubbelbemanning under sommaren utöver beslutad 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 bl.a. 4 månadsanställda vikarier arbetat under perioden jan-feb, dessa har avslutats 28/2.

Dagligverksamhet (EDV) 12,1 mnkr (11,8 mnkr sept)

(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 +2,4 mnkr och att vakanser +8,0 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 -14,5 mnkr (-13,1 mnkr sept)

(Denna avvikelse avser raden personalkostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Höga kostnader för timaavlönade, övertid och ob-ersättningar. Sjukfrånvaron har periodvis och på vissa enheter varit väldigt hög 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; 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 -5,8 mnkr (-4,5 mnkr sept)

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

Kommentar till avvikelsen; Vuxenutbildningen har högre kostnader utifrån ökande volymer av elever (personal och köp av externa utbildningar). 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 -24,2 mnkr (-26,9 mnkr sept)

(Denna avvikelse avser raden övriga kostnader i resultatrapporten tabell2)

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorledningen med -24,2 mnkr (övriga kostnader). Totalt för hela 2021 uppgår effektiviseringsbehovet/budgetunderskottet till 30 mnkr i detaljbudgeten (varav 20 mnkr är från kommunplan 2021). Denna post har justerats eftersom detaljbudgeten inom köp av platser (LSS och SoL) var högre än vad nämnden fått ersättning för via volymkompensation i budget 2021, med ca 15 mnkr på helåret, samt ytterligare 5 mnkr från kommunstyrelsen den 12 oktober för att täcka behoven enligt delårsrapport 2. Dessa kompensationer har nu getts till nämnden. Eventuellt kommer även nämnden behöva äska ytterligare ca 3 mnkr för planerade nya köp av plats okt-dec.

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 framför allt 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. Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för helåret 2021 bedöms därför vid detta prognostillfälle vara 0,0 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) 15 mnkr

Prognosen för dagligverksamheten beräknas få en positiv avvikelse om ca 15,0 mnkr för helåret 2021, mest beroende på att verksamheten har lägre kostnader än budget utifrån att verksamheten är stängd/delvis stängd.

Personlig assistans -5 mnkr

Prognosen för personlig assistans beräknas få en negativ avvikelse om ca -5,0 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.

Vuxenutbildningen -5 mnkr

Prognosen för Vuxenutbildningen beräknas bli ca -5 mnkr med anledning av ökande volymer av elever (personal och köp av externa utbildningar). IT-kostnaderna har ökat och beror delvis på pandemin, då undervisningen i högre grad skett på distans.

Effektiviseringskrav -10 mnkr

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

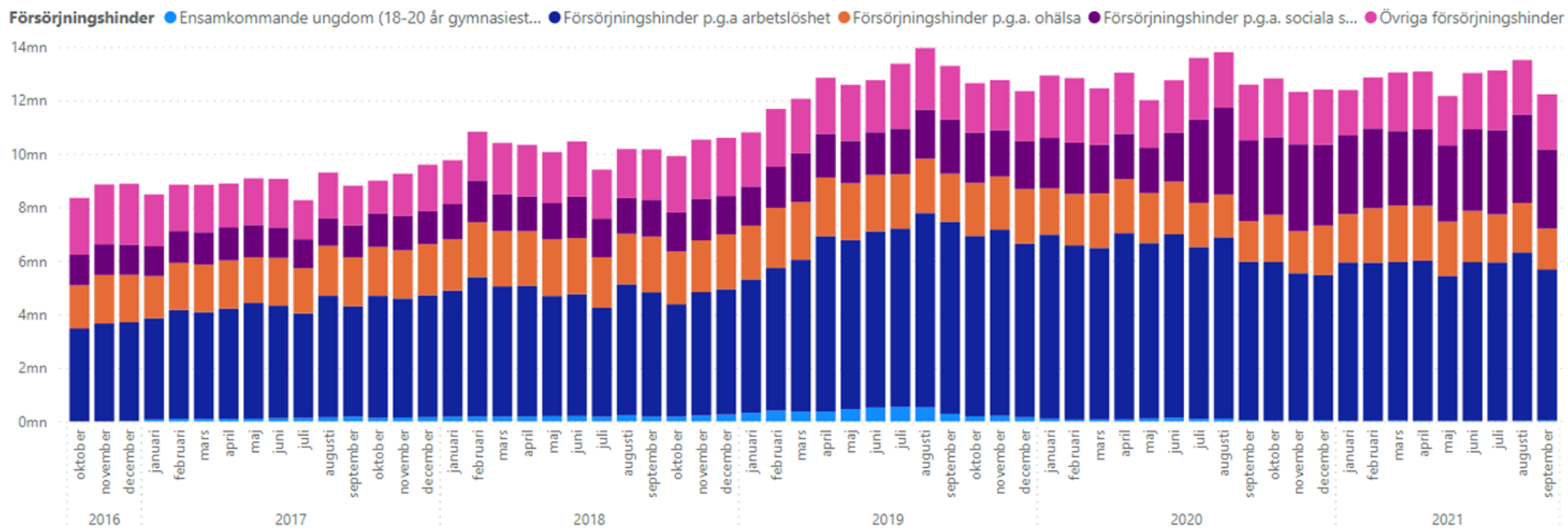
Effektiviserings-kravet/behovet tas i detta läge delvis upp som en kostnad (alltså att bara viss del av effektiviseringsarbetet får effekt under 2021) om totalt 10 mnkr. Detta är dock en väldigt osäker bedömning eftersom det beror på flertalet faktorer och har mycket att göra med verksamhetens förmåga att faktiskt kunna arbeta med effektiviseringsåtgärder under 2021, samt om det till exempel tillkommer riktade statsbidrag under verksamhetsåret. Dock har det även att göra med de positiva avvikelserna inom köp av verksamhet (SoL, LSS och personlig assistans).

Tabellsammanställning av Prognos 2021

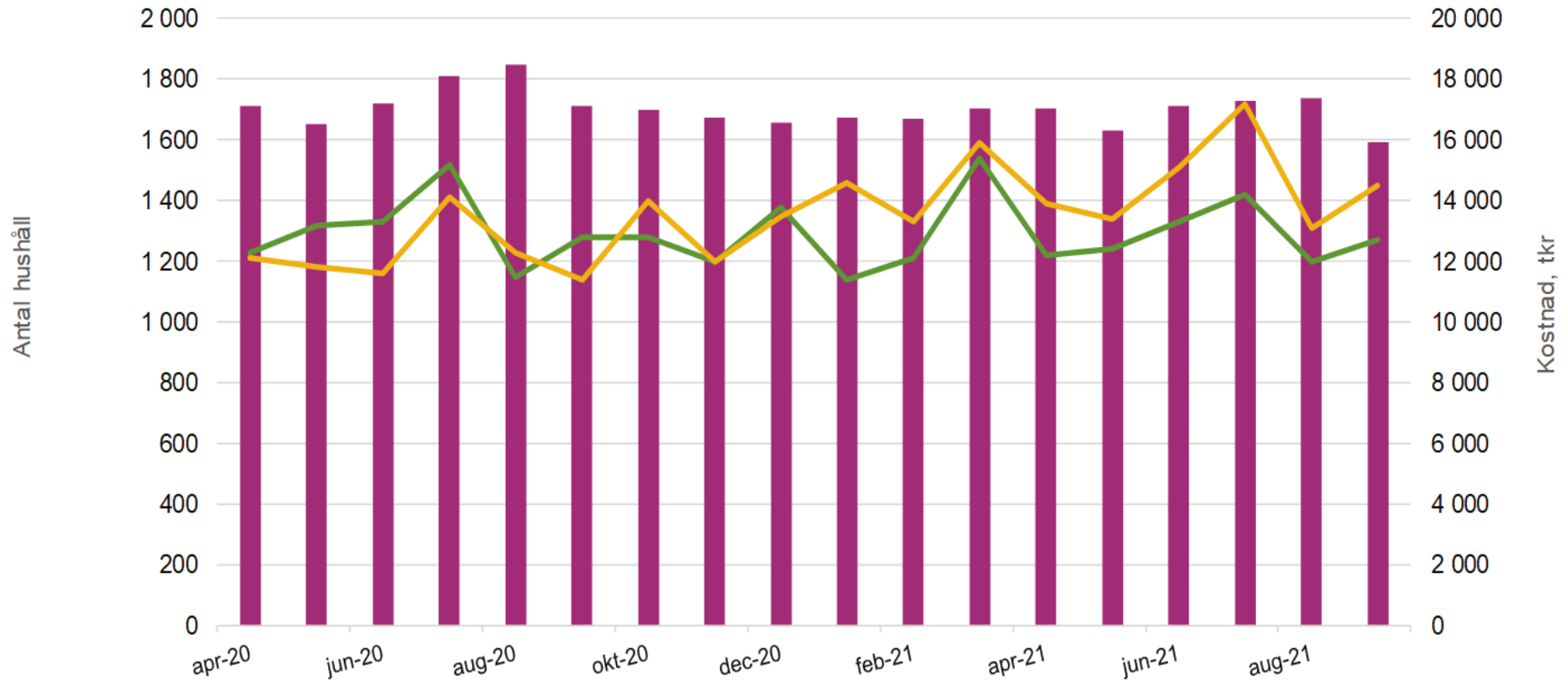
Beskrivning	Område	Nämnd	2021	2022
Ekonomiskt bistånd	Ingen ökad kostnad	AFN	20,0	0,0
EDV	Minskad kostnad	AFN	15,0	0,0
Personlig assistans	Ej covid-19	AFN	-5,0	0,0
Boende LSS	Ej covid-19	AFN	-15,0	0,0
Vuxenutbildningen	Ej covid-19	AFN	-5,0	0,0
Effektiviseringsbehov	Ej covid-19	AFN	-10,0	0,0
SUMMA TOTALT - AFN			-0,0	0,0



Försörjningsstöd 2021-10-12



Försörjningsstöd



	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	jun-21	jul-21	aug-21	sep-21
■ Hushåll	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	1 631	1 712	1 728	1 738	1 593
— Belopp	12 30	13 20	13 30	15 20	11 50	12 80	12 80	12 00	13 80	11 40	12 10	15 40	12 20	12 40	13 30	14 20	12 00	12 70
— Budget	12 10	11 80	11 60	14 10	12 30	11 40	14 00	12 00	13 50	14 60	13 30	15 90	13 90	13 40	15 10	17 20	13 10	14 50