

Tjänsteskrivelse

Handläggare
Anders Paulsen
Tfn 026-17 90 95
anders.paulsen@gavle.se

Socialnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för socialnämnden, februari 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – februari minus 7,8 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 i så fall att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,4 mnkr till investeringar under 2020.

Per den sista februari har 0,3 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

| TOTALT | Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-02-29 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte) | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| | Valfärd | Budget | Avvikelse | Förändring % | ON | SN | AFN |
| Intäkter | | | | | | | |
| Taxor och avgifter | 17 139 | 16 192 | 946 | 1,2% | 14 903 | 1 426 | 812 |
| Hysesintäkter | 16 298 | 16 546 | -248 | -0,8% | 7 955 | 5 315 | 3 039 |
| Statsbidrag | 33 692 | 36 862 | -3 171 | -12,6% | 146 | -345 | 33 891 |
| Övriga intäkter | 16 902 | 14 694 | 2 207 | 6,7% | 6 774 | 4 362 | 7 088 |
| Kommunbidrag | 437 168 | 437 169 | 0 | 5,1% | 201 490 | 74 435 | 161 243 |
| Summa intäkter | 521 198 | 521 464 | -266 | 3,5% | 231 269 | 85 192 | 206 073 |
| Kostnader | | | | | | | |
| Personalkostnader | -298 211 | -291 127 | -7 084 | -0,3% | -129 735 | -47 983 | -120 493 |
| Bidrag och transfereringar | -35 147 | -33 940 | -1 207 | 7,8% | -154 | -1 653 | -33 397 |
| Köp av verksamhet och entreprenad | -115 994 | -115 902 | -92 | 4,7% | -63 464 | -25 463 | -28 086 |
| Hyror och fastighetskostnader | -47 380 | -48 750 | 1 371 | 0,4% | -21 855 | -11 648 | -13 891 |
| Övriga kostnader | -30 695 | -20 987 | -9 708 | -16,7% | -16 934 | -3 441 | -10 321 |
| Avskrivningar och intern ränta | -1 560 | -1 485 | -75 | -7,0% | -1 225 | -77 | -259 |
| Summa kostnader | -528 986 | -512 192 | -16 794 | 0,2% | -233 368 | -90 265 | -206 446 |
| Resultat | -7 788 | 9 272 | -17 060 | -67,9% | -2 099 | -5 073 | -373 |

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

Sammanfattning av resultatet för socialnämnden, februari 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultat t.o.m. februari 2020 minus 5,1 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 6,1 mnkr.

| Socialnämnden | Utfall | Budget | Avvikelse mot budget |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------------|
| TOTALT | 202001-202002 | 202001-202002 | |
| Intäkter | | | |
| Taxor och avgifter | 1 426 | 944 | 482 |
| Hysesintäkter | 5 315 | 5 731 | -416 |
| Statsbidrag | -345 | 3 000 | -3 346 |
| Övriga intäkter | 4 362 | 3 110 | 1 252 |
| Kommunbidrag | 74 435 | 74 435 | 0 |
| Summa intäkter | 85 192 | 87 220 | -2 028 |
| Kostnader | | | |
| Personalkostnader | -47 983 | -50 191 | 2 208 |
| Bidrag och transfereringar | -1 653 | -1 300 | -353 |
| Köp av verksamhet och entreprenad | -25 463 | -22 302 | -3 161 |
| Hyror och fastighetskostnader | -11 648 | -12 120 | 472 |
| Övriga kostnader | -3 441 | -90 | -3 351 |
| Avskrivningar och intern ränta | -77 | -167 | 90 |
| Summa kostnader | -90 265 | -86 170 | -4 095 |
| Resultat | -5 073 | 1 050 | -6 123 |

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

Utsluss -2,1 mnkr

Kommentar till avvikelse; Utslussverksamheten redovisar ett negativt resultat med totalt minus 2,1 mnkr för perioden. Det negativa resultatet är ännu ej inkomna stadsbidrag från migrationsverket för perioden.

Åtgärd till avvikelsen; Stadsbidragen kommer att hanteras under nästkommande perioder innan delårsbokslut ett. Målet och ambitionen är att Utslussverksamheten ska klara sin tilldelade budget för 2020 och ha en ekonomi i balans den sista december.

Utredningsenheterna barn och ungdomar -1,7 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externa placeringar är för perioden 2,4 mnkr högre än budget. Då är ändå den totala budgeten för externa placeringar för 2020 21 mnkr högre än budgeten för 2019, även om utfallet för 2019 var netto ca 9 mnkr högre än budgeten för 2020. Det finns även något lägre personalkostnader inom enheterna på grund av vakanta tjänster med 0,4 mnkr samt högre intäkter med 0,4 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; I dagsläget är det svårt att ge en bild om vilken total konsekvens det ger på helåret 2020 efter bara två månader. Verksamheten kommer att följa externa placeringar varje månad och återkomma med åtgärdsförslag om behov uppstår.

Effektiviseringskrav Socialnämnden 2020, -1,9 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom socialnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -3,7 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 22,0 mnkr. Dessa kostnader motverkas något av att ca 1,8 mnkr i lägre personalkostnader för hela nämndens verksamhet under perioden januari – februari (exkl. lägre personalkostnader inom utredningsenheterna barn och ungdomar).

Åtgärd till avvikelsen; Effektiviseringsarbeten är redan startade och pågår. De förslag på effektiviseringar som kräver politiska beslut kommer att presenteras för nämnden kontinuerligt under 2020, med tyngdpunkt på våren. Dock kan det komma att behövas fler effektiviseringsåtgärder om nämnden ska kunna ha en ekonomi i balans under 2020, eftersom det i dagsläget är svårt att bedöma de långsiktiga ekonomiska konsekvenserna av de 23 skyddsplaceringar (12 barn och 11 vuxna) som gjordes under februari 2020. Kvarstår skyddsplaceringarna under hela eller stora delar av 2020 kan den innebära ökade kostnader för socialnämnden på mellan 5–10 mnkr.