

## Tjänsteskrivelse

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

Socialnämnden

### Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för socialnämnden, april 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – april plus 15,1 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 april har 1,1 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

TOTALT	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-04-30						
	Valfärd	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
<i>Intäkter</i>							
Taxor och avgifter	34 521	32 385	2 137	2,8%	29 985	2 863	1 676
Hysesintäkter	32 934	33 092	-158	-0,6%	16 042	10 745	6 158
Statsbidrag	82 341	73 907	8 434	-13,0%	1 235	5 873	75 233
Övriga intäkter	36 667	29 389	7 278	12,8%	18 249	7 744	13 460
Kommunbidrag	874 415	874 415	0	5,1%	403 037	148 886	322 493
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 060 879</b>	<b>1 043 188</b>	<b>17 691</b>	<b>3,4%</b>	<b>468 548</b>	<b>176 111</b>	<b>419 021</b>
<i>Kostnader</i>							
Personalkostnader	-577 673	-576 710	-963	-0,9%	-251 860	-93 490	-232 374
Bidrag och transfereringar	-73 828	-70 461	-3 366	3,2%	-554	-2 350	-71 073
Köp av verksamhet och entreprenad	-232 356	-231 804	-552	2,0%	-130 300	-45 870	-58 769
Hyror och fastighetskostnader	-97 607	-98 106	500	3,1%	-46 021	-23 504	-28 097
Övriga kostnader	-61 189	-41 975	-19 214	-11,0%	-32 143	-8 077	-20 971
Avskrivningar och intern ränta	-3 138	-3 048	-90	-4,1%	-2 463	-155	-520
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 045 790</b>	<b>-1 022 104</b>	<b>-23 685</b>	<b>-0,3%</b>	<b>-463 341</b>	<b>-173 447</b>	<b>-411 803</b>
<b>Resultat</b>	<b>15 089</b>	<b>21 083</b>	<b>-5 995</b>	<b>-166,1%</b>	<b>5 207</b>	<b>2 664</b>	<b>7 218</b>

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

## Sammanfattning av resultatet för socialnämnden, april 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. april 2020 plus 2,7 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period plus 0,4 mnkr.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	202001-202004	202001-202004	
<b>Intäkter</b>			
Taxor och avgifter	2 863	1 888	975
Hysesintäkter	10 745	11 462	-717
Statsbidrag	5 873	6 000	-127
Övriga intäkter	7 744	6 220	1 524
Kommunbidrag	148 886	148 886	0
<b>Summa intäkter</b>	<b>176 111</b>	<b>174 456</b>	<b>1 655</b>
<b>Kostnader</b>			
Personalkostnader	-93 490	-100 191	6 700
Bidrag och transfereringar	-2 350	-2 600	249
Köp av verksamhet och entreprenad	-45 870	-44 603	-1 267
Hyror och fastighetskostnader	-23 504	-24 283	779
Övriga kostnader	-8 077	-181	-7 896
Avskrivningar och intern ränta	-155	-349	194
<b>Summa kostnader</b>	<b>-173 447</b>	<b>-172 206</b>	<b>-1 240</b>
<b>Resultat</b>	<b>2 664</b>	<b>2 250</b>	<b>415</b>

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

Familjehemsenheten 2,5 mnkr

*Kommentar till avvikelse;* Familjehemsenheten redovisar ett positivt resultat med totalt 2,5 mnkr för perioden. Det positiva resultatet beror på behov av nya jourhem som är under rekrytering och rättningar i Treserva som gett en engångseffekt på ca 1,2 mnkr)

*Åtgärd till avvikelsen;* Målet och ambitionen är att nya jourhem rekryteras och att den tilldelade budgeten för 2020 är i balans per den sista december.

Utredningsenhet vuxen -1,3 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för externa placeringar är för perioden 1,3 mnkr högre än budget. Kostnaderna gällande LVM för perioden är dubbelt så höga jämfört med samma period föregående år. Kostnaderna för skyddade boenden avviker med minus 1,7 mnkr, som till största del härrör till de 23 skyddsplaceringar som gjordes under februari 2020. Det är i dagsläget svårt att bedöma de långsiktiga ekonomiska konsekvenserna av dessa initialt 23 skyddsplaceringar (12 barn och 11 vuxna). Kvarstår skyddsplaceringarna under hela eller stora delar av 2020 kan den innebära ökade kostnader för socialnämnden på mellan 5–10 mnkr. Dock har antalet skyddsplaceringar minskats ner till 18 per sista april.

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

**Effektiviseringskrav Socialnämnden 2020, -0,7 mnkr**

*Kommentar till avvikelsen;* Effektiviseringsbehovet inom socialnämndens ansvarsområde är budgeterad under sektorsledningen med -7,4 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 22,0 mnkr. Dessa kostnader motverkas av de ca 6,7 mnkr i lägre personalkostnader för hela nämndens verksamhet under perioden januari – april, där främst vakanser inom myndighetskontoret (plus 3,5 mnkr) står för den största positiva avvikelsen (övriga 3,1 mnkr lägre personalkostnader finns främst inom Förebyggande och kompetens, Utveckling och stöd).

*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. I dagsläget är det svårt att ge en exakt konsekvensbeskrivning av effekterna utifrån Covid-19 pandemin på effektiviseringsarbetet inom socialnämnden.

### **Prognos för helåret 2020 inkl. effekter av Covid-19**

Effekterna av Covid-19 pandemin förväntas få en mindre påverkan på socialnämndens prognos för 2020, det finns dock en stor osäkerhet kring kostnader längre in i framtiden. För tillfället görs bedömningen att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i socialnämndens prognos eftersom bedömningen är att de negativa effekterna tas ut av andra positiva effekter som förväntas på helåret 2020.

**Personalkostnader -2,0 mnkr**

Inom myndighetskontoret kommer personalkostnader att öka till följd av ökade sjukskrivningar som inte kan mötas med hemarbete, samt att vårdplaneringsteam måste vara tillgängliga sju dagar mot vanligtvis fem dagar. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Personalkostnader	Merkostnad	SON	2,0	0,0
<b>SUMMA TOTALT - Socialnämnden</b>			<b>2,0</b>	<b>0,0</b>