

Tjänsteskrivelse

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

Socialnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för socialnämnden, juli 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – juli minus 40,5 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 3,3 mnkr. Nämnderna inom Valfärd Gävle föreslog fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2020. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,3 mnkr till investeringar under 2020.

Per den sista maj har 1,4 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-07-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	CN	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	60 643	56 673	3 970	4,7%	51 499	5 904	3 242
Hysesintäkter	57 799	57 911	-112	-1,6%	27 761	19 166	10 884
Statsbidrag	139 066	129 565	9 501	-9,9%	2 976	8 415	127 675
Övriga intäkter	56 505	51 431	5 075	-2,2%	29 522	13 279	18 418
Kommunbidrag	1 528 028	1 528 028	0	4,9%	703 264	260 436	564 329
Summa intäkter	1 842 041	1 823 608	18 434	3,2%	815 022	307 199	724 547
Kostnader							
Personalkostnader	-1 035 986	-1 033 639	-2 347	-0,5%	-458 438	-165 390	-412 234
Bidrag och transfereringar	-130 322	-125 816	-4 506	4,3%	-727	-3 253	-126 549
Köp av verksamhet och entreprenad	-423 829	-405 657	-18 172	6,9%	-233 778	-90 654	-103 822
Hyror och fastighetskostnader	-171 791	-171 652	-139	4,1%	-81 438	-41 124	-49 244
Övriga kostnader	-115 220	-73 455	-41 764	-5,4%	-64 766	-14 862	-35 596
Avskrivningar och intern ränta	-5 444	-5 347	-97	-0,5%	-4 288	-274	-881
Summa kostnader	-1 882 591	-1 815 566	-67 025	1,5%	-843 434	-315 557	-728 327
Resultat	-40 549	8 042	-48 591	-41,8%	-28 412	-8 358	-3 779

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

Sammanfattning av resultatet för socialnämnden, juli 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. juli 2020 minus 8,4 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 9,1 mnkr.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202007	202001-202007		202001-202012
Intäkter				
Taxor och avgifter	5 904	3 304	2 601	5 664
Hysesintäkter	19 166	20 058	-892	34 385
Statsbidrag	8 415	10 501	-2 086	18 001
Övriga intäkter	13 279	10 886	2 394	18 661
Kommunbidrag	260 436	260 436	0	446 461
Summa intäkter	307 199	305 184	2 016	523 172
Kostnader				
Personalkostnader	-165 390	-178 392	13 002	-307 041
Bidrag och transfereringar	-3 253	-4 550	1 296	-7 799
Köp av verksamhet och entreprenad	-90 654	-78 056	-12 598	-133 810
Hyror och fastighetskostnader	-41 124	-42 493	1 369	-72 933
Övriga kostnader	-14 862	-316	-14 546	-542
Avskrivningar och intern ränta	-274	-611	337	-1 047
Summa kostnader	-315 557	-304 417	-11 140	-523 172
Resultat	-8 358	767	-9 124	0

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

Familjehemsenheten 3,0 mnkr

Kommentar till avvikelse; Familjehemsenheten redovisar ett positivt resultat med totalt 3,0 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 -10,2 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externa placeringar är för perioden 10,9 mnkr högre än budget. Där har kostnaderna gällande LVM varit dubbelt så höga jämfört med samma period föregående år. Även kostnaderna för tillsyns- och skyddade boenden avviker med minus 7,7 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. Antalet skyddsplaceringar minskades per sista maj ner till 16 st, för att sedan öka igen och ligger per sista juli på 22 st.

Åtgärd till avvikelsen; I dagsläget är det svårt att ge en bild om vilken total konsekvens det ger på helåret 2020. Verksamheten kommer att följa externa placeringar varje månad och återkomma med åtgärdsförslag om behov uppstår. Kostnaderna för externa placeringar kommer dock att justeras per augusti månad, då det pågår en översyn av tidigare års periodiserade kostnader för externa placeringar och där uppbokningen inte har matchat den faktiska kostnaden på inkomna fakturor. Preliminärt handlar det om ca 6 mnkr som är felaktigt bokförda kostnader under perioden 2017–2019 och som då bokförs som en minskad kostnad under 2020.

Utredningsenhet barn -1,6 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externa placeringar SoL är för perioden 0,6 mnkr högre än budget. Och kostnaderna för inhyrd personal är 1,1 mnkr högre än budget.

Åtgärd till avvikelsen; Verksamheten kommer att följa externa placeringar varje månad och återkomma med åtgärdsförslag om behov uppstår. Kostnaderna för externa placeringar kommer dock att justeras per augusti månad, då det pågår en översyn av tidigare års periodiserade kostnader för externa placeringar och där uppbokningen inte har matchat den faktiska kostnaden på inkomna fakturor. Preliminärt handlar det om totalt ca 6 mnkr som är felaktigt bokförda kostnader under perioden 2017–2019 och som då bokförs som en minskad kostnad under 2020.

Effektiviseringskrav Socialnämnden 2020, -2,5 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom socialnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -13,0 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 22,0 mnkr. Dessa kostnader motverkas av de ca 10,5 mnkr i lägre personalkostnader för hela nämndens verksamhet under perioden januari – juli (exkl. Familjehemsenheten), där främst vakanser inom myndighetskontoret (plus 4,2 mnkr) står för den största positiva avvikelsen (övriga 6,3 mnkr lägre personalkostnader finns främst inom Förebyggande och kompetens 3,1 mnkr, Stöd i hemmet 2,0 mnkr och Utveckling och stöd 1,5 mnkr).

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. Resultatet för nämndens verksamhet kan även förbättras i slutet av året då flertalet återkommande riktade stadsbidrag bokförs. 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
SUMMA TOTALT - Socialnämnden			2,0	0,0