

## Tjänsteskrivelse

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

Socialnämnden

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

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – september minus 64,3 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 augusti har 1,6 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-09-30 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)					
	Utfall	Budget	Avvikelse	ON	SN	AFN
<b>TOTALT</b>						
<b>Intäkter</b>						
Taxor och avgifter	76 716	72 865	3 851	65 789	6 777	4 153
Hysesintäkter	73 886	74 457	-571	35 487	24 428	13 983
Statsbidrag	193 056	166 610	26 447	12 633	10 735	169 687
Övriga intäkter	71 080	66 125	4 955	39 370	16 252	21 552
Kommunbidrag	1 964 622	1 964 622	0	904 205	334 851	725 565
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 379 360</b>	<b>2 344 678</b>	<b>34 682</b>	<b>1 057 485</b>	<b>393 044</b>	<b>934 941</b>
<b>Kostnader</b>						
Personalkostnader	-1 351 460	-1 351 588	128	-601 169	-213 809	-536 603
Bidrag och transfereringar	-165 864	-160 482	-5 382	-784	-4 752	-160 617
Köp av verksamhet och entreprenader	-552 092	-521 559	-30 533	-303 653	-118 252	-135 864
Hyror och fastighetskostnader	-222 607	-220 355	-2 252	-104 202	-55 010	-63 410
Övriga kostnader	-144 698	-94 443	-50 255	-82 351	-19 551	-42 803
Avskrivningar och intern ränta	-6 890	-6 888	-2	-5 425	-355	-1 111
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2 443 611</b>	<b>-2 355 315</b>	<b>-88 296</b>	<b>-1 097 583</b>	<b>-411 729</b>	<b>-940 408</b>
<b>Resultat</b>	<b>-64 251</b>	<b>-10 637</b>	<b>-53 614</b>	<b>-40 099</b>	<b>-18 685</b>	<b>-5 467</b>

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

## Sammanfattning av resultatet för socialnämnden, september 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. september 2020 minus 18,7 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 17,5 mnkr.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202009	202001-202009		202001-202012
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	6 777	4 248	2 530	5 664
Hysesintäkter	24 428	25 789	-1 361	34 385
Statsbidrag	10 735	13 501	-2 766	18 001
Övriga intäkter	16 252	13 996	2 257	18 661
Kommunbidrag	334 851	334 851	0	446 468
<b>Summa intäkter</b>	<b>393 044</b>	<b>392 384</b>	<b>660</b>	<b>523 179</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-213 809	-231 562	17 753	-307 041
Bidrag och transfereringar	-4 752	-5 849	1 098	-7 799
Köp av verksamhet och entreprenader	-118 252	-100 358	-17 894	-133 810
Hyror och fastighetskostnader	-55 010	-54 610	-400	-72 933
Övriga kostnader	-19 551	-406	-19 145	-542
Avskrivningar och intern ränta	-355	-791	435	-1 054
<b>Summa kostnader</b>	<b>-411 729</b>	<b>-393 576</b>	<b>-18 153</b>	<b>-523 179</b>
<b>Resultat</b>	<b>-18 685</b>	<b>-1 192</b>	<b>-17 493</b>	<b>0</b>

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

Familjehemsenheten 2,8 mnkr

*Kommentar till avvikelse;* Familjehemsenheten redovisar ett positivt resultat med totalt 2,8 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 det totala antalet jourhem är i nivå med den tilldelade budgeten för 2020.

Utredningsenhet vuxen, externa placeringar -14,0 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för externa placeringar är för perioden 15,3 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 12,7 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). Antalet skyddsplaceringar har minskats och ligger per sista september på 16 st.

*Åtgärd till avvikelsen;* I dagsläget är det svårt att ge en bild om vilken total konsekvens det ger på helåret 2020. Kvarstår skyddsplaceringarna under hela

2020 kan det innebära ytterligare ökade kostnader för socialnämnden på mellan 3–6 mnkr.

Utredningsenhet barn -1,5 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för inhyrd personal är 1,5 mnkr högre än budget för hela perioden.

*Åtgärd till avvikelsen;* Verksamheten kommer att följa externa placeringar varje månad och återkomma med åtgärdsförslag om behov uppstår.

Effektiviseringskrav Socialnämnden 2020, -2,2 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Effektiviseringsbehovet inom socialnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -16,8 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 22,0 mnkr. Dessa kostnader motverkas av de ca 14,6 mnkr i lägre personalkostnader för hela nämndens verksamhet under perioden januari – september (exkl. Familjehemsenheten), där främst vakanser inom myndighetskontoret (plus 6,6 mnkr) står för den största positiva avvikelsen (övriga 8,0 mnkr lägre personalkostnader finns främst inom Förebyggande och kompetens 4,2 mnkr och Stöd i hemmet 2,7 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.

Bostadshyror kostnader -2,0 mnkr

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för inhyrda bostäder avviker med 2,0 mnkr för perioden, med anledning av att flera av oktoberhyrorna felaktigt har bokförts på september månad.

*Åtgärd till avvikelsen;* Ingen åtgärd nödvändig, avvikelsen balanseras i oktober.

### **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. Bedömningen för socialnämnden är att de kostnader som rör externa placeringar utgör den stora avvikelsen i socialnämndens prognos och tas ensamt upp i prognosen. Därutöver är bedömningen att de negativa effekterna tas ut av andra positiva effekter som förväntas på helåret 2020.

Utredningsenhet vuxen, externa placeringar -15,0 mnkr

Kostnaderna för externa placeringar har under perioden avvikit med -13,5 mnkr, varav 9,9 mnkr är kostnader för tillsyns- och skyddade boenden. Bedömningen är

att flertalet av skyddsplaceringarna successivt kommer avslutas under sista kvartalet 2020.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Externa placeringar	Ej Covid-19	SON	-15,0	0,0
<b>SUMMA TOTALT - Socialnämnden</b>			<b>-15,0</b>	<b>0,0</b>