

Tjänsteskrivelse

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

Socialnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för socialnämnden, november 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – november minus 51,2 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 oktober har 2,0 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-11-30 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	92 729	89 057	3 672	-0,6%	80 339	7 580	4 813
Hysesintäkter	90 013	91 003	-990	-1,8%	43 342	29 601	17 081
Statsbidrag	251 871	203 654	48 217	0,5%	28 951	11 940	210 980
Övriga intäkter	87 148	80 819	6 328	-2,6%	48 698	19 855	26 173
Kommunbidrag	2 415 022	2 415 022	0	5,7%	1 105 163	423 049	886 810
Summa intäkter	2 936 783	2 879 556	57 227	4,5%	1 306 493	492 026	1 145 858
Kostnader							
Personalkostnader	-1 645 089	-1 639 350	-5 739	0,9%	-730 994	-260 724	-653 526
Bidrag och transfereringar	-200 574	-197 223	-3 351	-0,1%	-883	-6 222	-193 787
Köp av verksamhet och entreprenad	-686 563	-651 211	-35 352	9,6%	-379 947	-144 416	-169 291
Hyror och fastighetskostnader	-269 722	-270 041	319	3,4%	-128 120	-63 337	-78 279
Övriga kostnader	-177 691	-115 430	-62 261	-5,0%	-100 358	-24 497	-52 851
Avskrivningar och intern ränta	-8 347	-8 426	79	-0,8%	-6 561	-446	-1 339
Summa kostnader	-2 987 985	-2 881 681	-106 304	2,5%	-1 346 864	-499 642	-1 149 073
Resultat	-51 203	-2 125	-49 077	-50,4%	-40 371	-7 616	-3 215

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

Sammanfattning av resultatet för socialnämnden, november 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. november 2020 minus 7,6 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 7,4 mnkr.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202011	202001-202011		202001-202012
Intäkter				
Taxor och avgifter	7 580	5 192	2 388	5 664
Hysesintäkter	29 601	31 520	-1 919	34 385
Statsbidrag	11 940	16 501	-4 561	18 001
Övriga intäkter	19 855	17 106	2 750	18 661
Kommunbidrag	423 049	423 049	0	461 508
Summa intäkter	492 026	493 367	-1 342	538 219
Kostnader				
Personalkostnader	-260 724	-281 749	21 025	-307 041
Bidrag och transfereringar	-6 222	-7 149	928	-7 799
Köp av verksamhet och entreprenad	-144 416	-136 409	-8 007	-148 810
Hyror och fastighetskostnader	-63 337	-66 828	3 492	-72 973
Övriga kostnader	-24 497	-497	-24 001	-542
Avskrivningar och intern ränta	-446	-966	520	-1 054
Summa kostnader	-499 642	-493 599	-6 043	-538 219
Resultat	-7 616	-231	-7 385	0

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

Familjehemsenheten 2,1 mnkr (1,3 mnkr okt)

Kommentar till avvikelse; Familjehemsenheten redovisar ett positivt resultat med totalt 2,1 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 -3,9 mnkr (-3,8 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externa placeringar är för perioden 3,9 mnkr högre än budget. Kostnaderna gällande LVM har varit dubbelt så höga jämfört med samma period föregående år. Även kostnaderna för skyddade boenden fortsätter att vara höga jämfört med budget även fast kommunstyrelsen fattade beslut om att ge socialnämnden utökad budget (15 mnkr helåret 2020) för dessa ändamål. Totalt har det bokförts 6,8 mnkr för de 23 skyddsplaceringar (12 barn och 11 vuxna) som gjordes i februari 2020.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd. Avvikelsen bör stanna på ca 4 mnkr högre än budget i och med att de 23 skyddsplaceringarna avslutades under september.

Utredningsenhet barn -1,2 mnkr (-2,0 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inhyrd personal är 1,2 mnkr högre än budget för hela perioden.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd. Behovet av inhyrd personal kvarstår på grund av vakanser. Rekryteringar pågår.

Effektiviseringskrav Socialnämnden 2020, -3,0 mnkr (-2,4 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom socialnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -20,5 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 22,0 mnkr. Dessa kostnader motverkas av de ca 17,5 mnkr i lägre personalkostnader för hela nämndens verksamhet under perioden januari – november (exkl. Familjehemsenheten), där främst vakanser inom myndighetskontoret (plus 7,9 mnkr) står för den största positiva avvikelsen (övriga 9,6 mnkr lägre personalkostnader finns främst inom Förebyggande och kompetens 5,0 mnkr, Stöd i hemmet 3,3 mnkr och Utvecklig och stöd 1,6 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.

Riktade stadsbidrag -3,0 mnkr (-3,0 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Intäkterna från Migrationsverket minskar framförallt inom kontor Förebyggande och kompetens (AME/Arbos, Utsluss). Minskningen är förväntad, men något större än den ursprungliga prognosen.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen specifik åtgärd. En analys är påbörjad om framtida förväntade statliga intäkter inom ramen för budgetarbetet med Arbos (Arbetsmarknad- och stöd). Resultatet för nämndens verksamhet kommer även förbättras i slutet av året då flertalet återkommande riktade statsbidrag bokförs (ca 3 mnkr).

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 -4,0 mnkr

Kostnaderna för externa placeringar har under perioden avvikit med -3,9 mnkr, Dessa fördelas mellan LVM och skyddade boenden, men bör inte avvika mer på helåret då den stora skyddsplaceringen på 23 individer har avslutats.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Externa placeringar	Ej Covid-19	SON	-4,0	0,0
SUMMA TOTALT - Socialnämnden			-4,0	0,0