

## Tjänsteskrivelse

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

Socialnämnden

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

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – oktober minus 53,9 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 1,8 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-10-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
<b>TOTALT</b>							
<b>Intäkter</b>							
Taxor och avgifter	84 657	80 961	3 695	0,2%	73 057	7 141	4 462
Hysesintäkter	81 975	82 730	-755	-1,4%	39 427	27 038	15 522
Statsbidrag	212 318	185 223	27 095	-4,7%	14 086	8 668	189 565
Övriga intäkter	78 953	73 472	5 481	-3,9%	43 832	17 842	24 069
Kommunbidrag	2 195 471	2 195 471	0	5,7%	1 004 690	384 590	806 191
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 653 374</b>	<b>2 617 857</b>	<b>35 517</b>	<b>4,0%</b>	<b>1 175 091</b>	<b>445 278</b>	<b>1 039 808</b>
<b>Kostnader</b>							
Personalkostnader	-1 496 610	-1 497 191	581	0,4%	-665 540	-237 314	-593 894
Bidrag och transfereringar	-182 935	-179 921	-3 014	-0,7%	-784	-4 970	-177 498
Köp av verksamhet och entreprenader	-617 438	-592 010	-25 428	8,7%	-339 283	-132 989	-151 489
Hyror och fastighetskostnader	-242 142	-245 379	3 237	2,2%	-115 906	-55 614	-70 636
Övriga kostnader	-160 524	-104 936	-55 587	-3,9%	-91 293	-21 774	-47 470
Avskrivningar och intern ränta	-7 611	-7 656	45	-1,0%	-5 994	-395	-1 222
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2 707 259</b>	<b>-2 627 093</b>	<b>-80 166</b>	<b>2,0%</b>	<b>-1 218 800</b>	<b>-453 055</b>	<b>-1 042 209</b>
<b>Resultat</b>	<b>-53 885</b>	<b>-9 236</b>	<b>-44 649</b>	<b>-48,1%</b>	<b>-43 709</b>	<b>-7 777</b>	<b>-2 400</b>

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

## Sammanfattning av resultatet för socialnämnden, oktober 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. oktober 2020 minus 7,8 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 6,9 mnkr.

Socialnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202010	202001-202010		202001-202012
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	7 141	4 720	2 421	5 664
Hysesintäkter	27 038	28 654	-1 616	34 385
Statsbidrag	8 668	15 001	-6 333	18 001
Övriga intäkter	17 842	15 551	2 291	18 661
Kommunbidrag	384 590	384 590	0	461 508
<b>Summa intäkter</b>	<b>445 278</b>	<b>448 516</b>	<b>-3 237</b>	<b>538 219</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-237 314	-256 811	19 498	-307 041
Bidrag och transfereringar	-4 970	-6 499	1 530	-7 799
Köp av verksamhet och entreprenader	-132 989	-124 008	-8 980	-148 810
Hyror och fastighetskostnader	-55 614	-60 745	5 131	-72 973
Övriga kostnader	-21 774	-451	-21 322	-542
Avskrivningar och intern ränta	-395	-879	483	-1 054
<b>Summa kostnader</b>	<b>-453 055</b>	<b>-449 394</b>	<b>-3 661</b>	<b>-538 219</b>
<b>Resultat</b>	<b>-7 777</b>	<b>-878</b>	<b>-6 898</b>	<b>0</b>

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

Familjehemsenheten 1,3 mnkr (2,8 mnkr september)

*Kommentar till avvikelse;* Familjehemsenheten redovisar ett positivt resultat med totalt 1,3 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 -3,8 mnkr (-14,0 mnkr september)

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för externa placeringar är för perioden 3,8 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 -2,0 mnkr (-1,5 mnkr september)

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för inhyrd personal är 2,0 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, -2,4 mnkr (-2,2 mnkr september)

*Kommentar till avvikelsen;* Effektiviseringsbehovet inom socialnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -18,6 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 22,0 mnkr. Dessa kostnader motverkas av de ca 16,2 mnkr i lägre personalkostnader för hela nämndens verksamhet under perioden januari – oktober (exkl. Familjehemsenheten), där främst vakanser inom myndighetskontoret (plus 7,2 mnkr) står för den största positiva avvikelsen (övriga 9,0 mnkr lägre personalkostnader finns främst inom Förebyggande och kompetens 4,7 mnkr, Stöd i hemmet 3,0 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 (-0,0 mnkr september)

*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 -3,8 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
<b>SUMMA TOTALT - Socialnämnden</b>			<b>-4,0</b>	<b>0,0</b>