

## Tjänsteskrivelse

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

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden

### Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, 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)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	CN	SN	AFN
<b>Intäkter</b>							
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
<b>Summa intäkter</b>	<b>2 936 783</b>	<b>2 879 556</b>	<b>57 227</b>	<b>4,5%</b>	<b>1 306 493</b>	<b>492 026</b>	<b>1 145 858</b>
<b>Kostnader</b>							
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
<b>Summa kostnader</b>	<b>-2 987 985</b>	<b>-2 881 681</b>	<b>-106 304</b>	<b>2,5%</b>	<b>-1 346 864</b>	<b>-499 642</b>	<b>-1 149 073</b>
<b>Resultat</b>	<b>-51 203</b>	<b>-2 125</b>	<b>-49 077</b>	<b>-50,4%</b>	<b>-40 371</b>	<b>-7 616</b>	<b>-3 215</b>

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

### Sammanfattning av resultatet för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, november 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. november 2020 minus 3,2 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 3,1 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202011	202001-202011		202001-202012
<b>Intäkter</b>				
Taxor och avgifter	4 813	2 741	2 073	2 990
Hysesintäkter	17 081	16 492	590	17 991
Statsbidrag	210 980	184 097	26 883	200 932
Övriga intäkter	26 173	22 241	3 932	24 263
Kommunbidrag	886 810	886 810	0	967 429
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 145 858</b>	<b>1 112 380</b>	<b>33 478</b>	<b>1 213 605</b>
<b>Kostnader</b>				
Personalkostnader	-653 526	-645 567	-7 959	-703 024
Bidrag och transfereringar	-193 787	-189 492	-4 295	-207 730
Köp av verksamhet och entreprenad	-169 291	-144 665	-24 625	-157 829
Hyror och fastighetskostnader	-78 279	-75 993	-2 286	-83 105
Övriga kostnader	-52 851	-55 531	2 680	-60 580
Avskrivningar och intern ränta	-1 339	-1 226	-113	-1 337
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 149 073</b>	<b>-1 112 475</b>	<b>-36 598</b>	<b>-1 213 605</b>
<b>Resultat</b>	<b>-3 215</b>	<b>-95</b>	<b>-3 121</b>	<b>0</b>

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

Försörjningsstöd -5,4 mnkr (-5,2 mnkr okt)

*Kommentar till avvikelse;* Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 5,1 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 3,1 mnkr utbetalningar av ekonomiskt bistånd. Den negativa avvikelsen på utbetalningar av ekonomiskt bistånd beror till största del på att det är fler deltagare än det planerade antalet för budget 2020. Covid-19 pandemin har dock förändrat förutsättningarna för att kunna hålla den budgeten. Till exempel har den öppna arbetslösheten ökat med ca 567 individer mellan januari 2020 (5 088 individer) och oktober 2020 (5 745 individer), även om denna ökning på arbetslösheten inte visar sig fullt ut på försörjningsstödet än.

*Åtgärd till avvikelsen;* Arbetet med projektet 1 000 fler till arbete startades under slutet av 2019, med syftet att förflytta människor till egen försörjning. Detta arbete kommer vara ett stort fokus med den nya organisationen som planeras vara i drift i början av 2021 (ARBOS) och som presenterades för nämnden i oktober 2020.

I dagsläget finns det ca 150 extratjänster och nystartsjobben är i dagsläget ca 40, men rekrytering av fler bra arbetsplatser pågår och målet är att få till 200. I dagsläget är det svårt att ge ett exakt datum på när effekterna av den ökade arbetslösheten visar sig på försörjningsstödet.

**Personlig assistans egen regi -7,4 mnkr (-6,9 mnkr okt)**

*Kommentar till avvikelsen;* Kostnaderna för personlig assistans inom egenregin redovisar ett underskott med minus 7,4 mnkr där huvudorsaken är för höga personalkostnader, bland annat på grund av färre kunder (tid).

*Åtgärd till avvikelsen;* Arbetet med att optimera personalplaneringen är genomfört men nya schemajusteringar sker under varje ny schemaperiod. Från och med april har justering utifrån kundunderlaget resulterat i ett minskat behov på ca 8 årsarbetare. Effektiviseringsarbetet är något försenat på grund av Covid-19 pandemin men förväntas återupptas i slutet av 2020.

**Dagligverksamhet (EDV) 11,4 mnkr (10,5 mnkr okt)**

*Kommentar till avvikelsen;* Lägre kostnader på grund av nedstängningen i ca 7 månader på grund av covid-19 pandemin, vilket har inneburit färre omsorgsresor 3,7 mnkr och att vakanser 6,4 mnkr inte har ersatts under pandemin. Personal inom EDV har lånats ut till andra verksamheter under pandemin, men kostnaderna har legat kvar inom EDV.

*Åtgärd till avvikelsen;* Ingen åtgärd.

**Boende LSS -10,2 mnkr (-9,3 mnkr okt)**

*Kommentar till avvikelsen;* Höga kostnader för timaavlönade, övertid och ob-ersättningar. Sjukfrånvaron har periodvis varit väldigt hög, vilket också har medfört ökade kostnader. Ersättning för ökad sjukfrånvaro har sökts gemensamt för Gävle kommun och har inte bokförts på respektive nämnd. En kund med specialbehov har flyttat hem under oktober vilket kommer att medföra en enskild positiv avvikelse under nov-dec med ca 1,0 mnkr.

*Åtgärd till avvikelsen;* Arbete kommer att startas under hösten 2020 gällande bemannings- och schemaplanering för att på ett effektivare sätt kunna nyttja våra gemensamma resurser. I dagsläget går det inte att bedöma om eller till hur stor del de ökade kostnaderna härrör till covid-19 pandemin, men sjukfrånvaron har tidvis varit väldigt hög. Det finns även personal från EDV som har förstärkt verksamheten under pandemin, men som inte har medfört några ökade kostnader i den aktuella verksamhet där det nuvarande arbetet utförs.

**Positiva avvikelser i nämndens resultat 8,3 mnkr (13,4 mnkr okt)**

*Kommentar till avvikelsen;* Lägre kostnader på grund av bland annat vakanser inom kontor Utveckling och stöd 1,0 mnkr. Lägre kostnader för köp av verksamhet inom Vuxenutbildningen 2,3 mnkr. Utbetalning av Delmos 5,0 mnkr fördelas mellan vuxenutbildningen och arbetsmarknadsenheten.

*Åtgärd till avvikelsen;* Ingen åtgärd

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

I arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos 2020 tas endast effekterna av Covid-19 pandemin upp som kostnadsavvikelser. Det innebär att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för 2020, eftersom de övriga positiva avvikelserna beräknas ta ut de övriga negativa avvikelserna.

### Materialinköp för skyddsutrustning -1,0 mnkr

Kostnaderna för materialinköp för skyddsutrustning förväntas uppgå till ca minus 1,0 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste bedömningen och de aktuella prisnivåerna på marknaden. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

### Försörjningsstöd -7,0 mnkr

Prognosen för ökade kostnader inom försörjningsstöd förväntas uppgå till ca minus 8,0 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Prognosen är fortfarande högst osäker och kan komma behöva justeras.

### Medfinansiering yrkesvux 1,0 mnkr

Kommunerna behöver inte medfinansiera yrkesvux, vilket kan innebära en kostnadsminskning motsvarande ca 1,0 mnkr för 2020. Osäkerheten består främst i hur många deltagare som kommer totalt att delta i yrkesvuxutbildningar under 2020. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

### 1 000 fler till arbete -0,0 mnkr

Prognosen på grund av den uteblivna totala besparingseffekten gällande arbetet med projektet 1 000 fler till arbete förväntas uppgå till ca minus 0,0 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Vid förra delårsrapporten bedömdes att det var svårt att uppnå 250 individer under året p g a pandemin och därpå följande svårigheter att hitta arbetsplatser. I dagsläget finns ett samarbete med Arbetsförmedlingen och en målsättning att innan årsskiftet skapa ytterligare 150 extratjänster. Utifrån dagens prognos om arbetsplatser som kan ta emot extratjänster är därmed målsättningen om minst 250 individer på extratjänst / nystartsjobb möjlig att nå och därför nedjusteras den ekonomiska effekten 2020 och 2021.

### Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Skyddsutrustning	Merkostnad	AFN	1,0	0,0
Försörjningsstöd	Extern effekt	AFN	7,0	54,0
Ingen medfinansiering Yrkesvux	Extern effekt, Minskad kostnad	AFN	-1,0	0,0
1 000 fler till arbete	Effektivisering	AFN	0,0	0,0

<b>SUMMA TOTALT - AFN</b>	<b>8,0</b>	<b>54,0</b>
---------------------------	------------	-------------