

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, juli 2020

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

Resultatet för hela Välfärd 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 Välfärd Gävle föreslog till 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.

Välfärd 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 arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden, juli 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. juli 2020 minus 3,8 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 7,7 mnkr.

Arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	202001-202007	202001-202007	
Intäkter			
Taxor och avgifter	3 242	1 744	1 498
Hysesintäkter	10 884	10 495	389
Statsbidrag	127 675	117 119	10 555
Övriga intäkter	18 418	14 154	4 264
Kommunbidrag	564 329	564 329	0
Summa intäkter	724 547	707 840	16 707
Kostnader			
Personalkostnader	-412 234	-406 483	-5 751
Bidrag och transfereringar	-126 549	-120 896	-5 653
Köp av verksamhet och entreprenad	-103 822	-92 056	-11 767
Hyror och fastighetskostnader	-49 244	-48 323	-921
Övriga kostnader	-35 596	-35 338	-258
Avskrivningar och intern ränta	-881	-780	-101
Summa kostnader	-728 327	-703 876	-24 451
Resultat	-3 779	3 964	-7 744

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

Försörjningsstöd -5,3 mnkr

Kommentar till avvikelse; Försörjningsstödsenheterna redovisar ett negativt resultat med totalt minus 5,3 mnkr för perioden. Av det negativa resultatet är minus 3,4 mnkr utbetalningar av ekonomiskt bistånd. Den negativa avvikelsen på utbetalningar av ekonomiskt bistånd beror till största del på att kostnadsutvecklingen har varit något sämre än den planerade, till exempel genom att den öppna arbetslösheten har ökat med ca 375 individer mellan januari 2019 (4 713 individer) och januari 2020 (5 088 individer).

Åtgärd till avvikelsen; Arbetet med projektet 1 000 fler till arbete startades under slutet av 2019. I dagsläget finns ca 150 extratjänster. Nystartsjobb är i dagsläget ca 50, men rekrytering av fler bra arbetsplatser pågår och målet är att få till 200. I dagsläget är det svårt att ge en exakt konsekvensbeskrivning av effekterna utifrån Covid-19 pandemin för försörjningsstödet.

Personlig assistans egen regi -6,8 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för personlig assistans inom egenregi redovisar ett underskott med minus 6,8 mnkr där huvudorsaken är för höga personalkostnader.

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. Verksamheten kommer att följa detta varje månad och återkommer med åtgärdsförslag om behov uppstår.

Dagligverksamhet (EDV) +6,9 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Lägre personalkostnader på grund av färre omsorgsresor, vakanser och omflyttning av personal under Covid-19.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd då kostnaderna uppstår i andra delar av verksamheten under resterande del av året.

Boende LSS -5,7 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Höga kostnader för timaavlönade, övertid och ob-ersättningar.

Åtgärd till avvikelsen; Arbete kommer att startas gällande bemannings- och schemaplanering.

Positiva avvikelser i nämndens resultat +3,5 mnkr

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 2,5 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd

Prognos för helåret 2020 inkl. effekter av Covid-19

Effekterna av Covid-19 pandemin förväntas få påverkan på alla större kostnadsavvikelser för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos 2020. Vilket innebär att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i arbetsmarknads- och funktionsrättsnämndens prognos för 2020.

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 -30,0 mnkr

Prognosen för ökade kostnader inom försörjningsstöd förväntas uppgå till ca minus 30 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Prognosen är dock högst osäker och kommer att justeras vid delår 2.

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 -7,0 mnkr

Prognosen på grund av den uteblivna totala besparingseffekten gällande arbetet med projektet 1 000 fler till arbete förväntas uppgå till ca minus 7,0 mnkr för arbetsmarknads- och funktionsrättsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Skyddsutrustning	Merkostnad	AFN	1,0	0,0
Försörjningsstöd	Extern effekt	AFN	30,0	54,0
Ingen medfinansiering Yrkesvux	Extern effekt, Minskad kostnad	AFN	-1,0	0,0
1 000 fler till arbete	Effektivisering	AFN	7,0	14,0
SUMMA TOTALT - AFN			37,0	68,0