

Tjänsteskrivelse

Handläggare
Rolf Hammar
Tfn 026-17 93 05
rolf.hammar@gavle.se

Omvårdnadsnämnden

Bilaga till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, april 2018

Resultaträkning totalt för omvårdnadsnämnden jämfört med samma period 2017 (belopp i mnkr)

	Utfall Jan - apr 2018	Utfall Jan - apr 2017	Avvikelse 2018 jmf 2017	Procentuell avvikelse
Taxor och avgifter	28,7	28,4	0,3	1,1%
Hysesintäkter	21,1	20,4	0,7	3,4%
Övriga intäkter	50,2	52,5	-2,3	-4,4%
Summa intäkter	100,0	101,3	-1,3	-1,3%
Personalkostnader	-356,9	-367,8	10,9	-3,0%
Köp av verksamheter	-150,3	-132,1	-18,2	13,8%
Hyror och övr fastighetskostn	-55,5	-55,7	0,2	-0,4%
Övriga kostnader	-59,2	-58,5	-0,7	1,2%
Avskrivningar o intern ränta	-2,9	-2,6	-0,3	11,5%
Summa kostnader	-624,8	-616,7	-8,1	1,3%
Kommunbidrag	535,2	503,6	31,6	6,3%
Periodens resultat	10,4	-11,8	22,2	

Resultaträkning totalt för omvårdnadsnämnden jämfört med den periodiserade internbudgeten t.o.m. april (belopp i mnkr)
(Underlag till den periodiserade budgeten är hur de faktiska kostnaderna och intäkterna fördelade sig per månad under 2016 och 2017)

	Utfall Jan - apr 2018	Budget Jan - apr 2018	Avvikelse jmf med budget	Procentuell avvikelse
Taxor och avgifter	28,7	28,6	0,1	0,3%
Hysesintäkter	21,1	21,1	0,0	0,0%
Övriga intäkter	50,2	52,8	-2,6	-4,9%
Summa intäkter	100,0	102,5	-2,5	-2,4%
Personalkostnader	-356,9	-354,5	-2,4	0,7%
Köp av verksamheter	-150,3	-147,8	-2,5	1,7%
Hyror och övr fastighetskostn	-55,5	-55,4	-0,1	0,2%
Övriga kostnader	-59,2	-63,0	3,8	-6,0%
Avskrivningar o intern ränta	-2,9	-3,1	0,2	-6,5%
Summa kostnader	-624,8	-623,8	-1,0	0,2%
Kommunbidrag	535,2	535,2	0,0	0,0%
Periodens resultat	10,4	13,9	-3,5	

Resultaträkning med avvikelse mot den periodiserade internbudgeten t.o.m. april per område (belopp i tkr)

Resultaträkning (Belopp i tkr)	Avvikelse mot budget							
	Totalt	Förvaltnings- ledning	Planering & utveckling	Myndighet	Verksamhets- stöd	Ordinärt boende	Vård- & omsorgsboende	Funktions- nedsättning
Externa intäkter								
Taxor och avgifter	79	0	0	84	1	-21	-2	18
Hysesintäkter	42	0	0	172	-102	-1	-27	0
Övriga intäkter	-2 651	511	-2 426	-237	60	168	447	-1 174
Kommunbidrag	-0	0	0	0	0	0	0	0
Interna intäkter								
Resursfördelning	1 467	0	0	0	0	-67	924	609
Övriga interna intäkter	1 723	0	0	0	0	402	1 321	0
Summa intäkter	660	511	-2 426	19	-41	481	2 662	-547
Externa kostnader								
Personalkostnader	-2 373	71	874	-329	717	2 521	-4 385	-1 842
Köp verksamhet o entreprenader	-2 521	0	108	-295	0	-2 331	-9	7
Hyror och fastighetskostnader	-144	-4	-2	-2	-202	-42	162	-54
Övriga kostnader	3 855	4 320	1 989	-93	-369	-1 127	-1 124	259
Avskrivningar och intern ränta	171	194	-2	0	22	-3	0	-39
Interna kostnader								
Resursfördelning	-3 005	-957	0	-2 049	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-202	0	0	0	0	-202	0	0
Summa kostnader	-4 219	3 624	2 967	-2 768	167	-1 184	-5 356	-1 669
Resultat	-3 559	4 134	541	-2 749	127	-703	-2 694	-2 216

Kommentarer till resultat för april 2018

Sammanfattning av resultatet och prognos för hela 2018

Det ackumulerade resultat t.o.m. april är 10,4 mnkr vilket är 22,2 mnkr bättre än resultatet motsvarande period 2017. Jämfört med den periodiserade internbudgeten avviker resultatet med – 3,5 mnkr (de faktiska kostnaderna för perioden är högre än budgeten). (Underlag till den periodiserade budgeten är hur de faktiska kostnaderna och intäkterna fördelade sig per månad under 2016 och 2017).

Prognosen för hela 2018 är ett underskott med cirka 8 mnkr.

För 2018 som helhet finns ett antal kända osäkerhetsfaktorer när det gäller volymer som kan påverka hur utfallet kommer att bli. Inom området funktionsnedsättning gäller det både Försäkringskassans fortsatta bedömningar angående personlig assistans samt antal kunder med behov av särskilda placeringar. När det gäller externa placeringar har det redan i början av året skett förändringar i förhållande till tidigare bedömningar och som innebär ökade kostnader. Behovet inom vård- och omsorgsboende har under inledningen av året varit stort. Detta har även påverkat behovet av att tillfälligt utöka antalet korttidsplatser.

Utvecklingen följs noga när det gäller förändringar av volymer inom alla områden. Det pågår aktiviteter inom flera områden för att på olika sätt öka möjligheten att möta dessa förändringar med så liten påverkan som möjligt inom både verksamhet och ekonomi.

Omvårdnadsnämnden har i sin internbudget för 2018 en budgeterad buffert för oförutsedda händelser om 16,5 mnkr. Delar av denna kommer att användas till riktade insatser motsvarande ca 4-6 mnkr medan huvuddelen ska möta de förändringar av ökade volymer och andra typer av ”nya/förändrade” kostnader som kan uppstå under året (innebär ca 10-13 mnkr). Redan under årets första fyra månader finns ett antal identifierade sådana förändringar vilka redovisas nedan. Sammantaget innebär dessa förändringar ökade kostnader med mellan 14-18 mnkr i förhållande till budget 2018.

En sammanvägd prognos för hela 2018 där bufferten används för att täcka merparten av de ökade kostnaderna, är ett underskott mot tilldelad ram med cirka 8 mnkr. Bristen på sjuksköterskor och bristen på vikarier för annan omvårdnadspersonal har konsekvenser för både verksamheten vid planering och utförande av arbetet och ekonomiskt genom ökade kostnader för att bl.a. hyra

in sjuksköterskor och ersätta mer övertid för befintlig personal. Det ekonomiska resultatet av denna situation kan avläsas först efter sommaren.

Kommentarer till resultat och prognos per verksamhetsområde

Ordinärt boende

Antalet utförda hemtjänsttimmar är något lägre än budget för de fyra första månaderna. Effekten på volymen hemtjänst av den ökade kösituationen inom vård- och omsorgsboende är ännu osäker.

Prognosen för hemtjänsten under hela 2018 är i nuläget mycket osäker, men en bedömning är att det totala antalet timmar blir något lägre än budget och ger därmed ett litet överskott med ca 1-2 mnkr.

Sjuksköterskor inom egenregi hyrs in för att täcka upp merparten av vakanserna och klara bemanningen inom hemsjukvården. Nuvarande bedömning är att inhyrningen måste fortsätta under hela sommaren för att klara semesterperioden. Prognosen för den ökade nettokostnad inhyrningen medför är ca 3-4 mnkr för hela 2018.

För att till viss del möta det ökade trycket på vård- och omsorgsboende har under olika perioder öppnats mellan 2-4 extra korttidsplatser. Detta bedöms öka kostnaderna för hela 2018 med ca 1 mnkr.

Funktionsnedsättning

Under första kvartalet har fyra nya externa placeringar gjorts som inte funnits med i budget. Dessa placeringar motsvarar nya kostnader med ca 5-6 mnkr för hela 2018. Under samma period har två tidigare delade placeringar (den ena med Socialtjänst Gävle och den andra med Region Gävleborg) nu övergått till att enbart finansieras av Omvårdnad Gävle. Dessa placeringar motsvarar nya kostnader med ca 3-4 mnkr för hela 2018.

För egenregi inom området funktionsnedsättning finns en prognos om ökade kostnader för hela 2018 med ca 1-2 mnkr. Underskottet återfinns inom verksamheterna personlig assistans och boende och stöd.

Vård- och omsorgsboende

Gävle kommun har fått tillgång till två ytterligare lägenheter i Attendos boende på Pukslagarvägen som vi delar med Älvkarleby kommun (tre kunder har flyttat in i dessa). Det pågår dessutom en ombyggnation i Humanas boende på Södra Centralgatan som innebär att det fr.o.m. september finns ca sju ytterligare lägenheter i deras boende. Då det är relativt många kunder som står i kö till boenden är bedömningen att alla dessa nya lägenheter behöver användas.

Tillsammans uppskattas ökningen av dessa nya lägenheter medföra ökade kostnader i förhållande till budget med ca 3-4 mnkr.

Även för egenregin inom vård- och omsorgsboenden behöver det hyras in sjuksköterskor för att klara bemanningen. Beräknad extrakostnad för hela 2018 är ca 1-2 mnkr.

Övriga områden

Verksamhetsstöd, planering och utveckling, ledningen samt omvårdnadsnämndens egna kostnader för sammanträden m.m., följer hittills i stort budget och bedöms för hela 2018 klara sig inom budget.

Inom området välfärdsteknologi gjordes under 2017 en hel del grundsatsningar (t.ex. utbygganden av WiFi vid samtliga boenden som Omvårdnad Gävle ansvarar för) som under 2018 ska följas av praktisk användning på olika sätt. Ambitionen är att satsningarna kommer att leda till ökade möjligheter att både höja kvalitén för kunden och bidra till en effektivare verksamhet med lägre kostnader.

I regeringens vårproposition föreslås ett riktat statsbidrag med 350 mnkr till digitalisering inom "Funktionsomsorgen och Äldreomsorgen". Motivet är att öka investeringstakten i välfärdsteknik och att därmed bättre ta till vara de möjligheter som ökad användning av välfärdsteknik kan innebära. Omräknat för Gävle kommun skulle detta kunna innebära ca 3,5 mnkr i statsbidrag.

Kommentarer till investeringar

I budget för 2018 finns 9,0 mnkr till investeringar. Omvårdnadsnämnden hade dessutom i bokslutet för 2017 kvar 2,2 mnkr som inte användes och dessa har godkänts att överföra till 2018 års budget. Per den sista april har 5,6 mnkr bokförts som investeringar. Hela investeringsbeloppet 11,2 mnkr (9,0 + 2,2 mnkr) beräknas användas under 2018.