

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, maj 2018

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

	Utfall Jan - maj 2018	Utfall Jan - maj 2017	Avvikelse 2018 jmf 2017	Procentu- ell avvikelse
Taxor och avgifter	36,1	35,4	0,7	2,0%
Hysesintäkter	26,5	25,6	0,9	3,5%
Övriga intäkter	62,5	65,2	-2,7	-4,1%
Summa intäkter	125,1	126,2	-1,1	-0,9%
Personalkostnader	-449,1	-463,1	14,0	-3,0%
Köp av verksamheter	-188,3	-167,0	-21,3	12,8%
Hyror och övr fastighetskostn	-69,9	-69,5	-0,4	0,6%
Övriga kostnader	-74,9	-73,9	-1,0	1,4%
Avskrivningar o intern ränta	-3,7	-3,3	-0,4	12,1%
Summa kostnader	-785,9	-776,8	-9,1	1,2%
Kommunbidrag	669,0	629,6	39,4	6,3%
Periodens resultat	8,2	-21,0	29,2	

Resultaträkning totalt för omvårdnadsnämnden jämfört med den periodiserade internbudgeten t.o.m. maj (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 - maj 2018	Budget Jan - maj 2018	Avvikelse jmf med budget	Procentu- ell avvikelse
Taxor och avgifter	36,1	35,7	0,4	1,1%
Hysesintäkter	26,5	26,3	0,2	0,8%
Övriga intäkter	62,5	66,3	-3,8	-5,7%
Summa intäkter	125,1	128,3	-3,2	-2,5%
Personalkostnader	-449,1	-444,4	-4,7	1,1%
Köp av verksamheter	-188,3	-184,7	-3,6	1,9%
Hyror och övr fastighetskostn	-69,9	-69,3	-0,6	0,9%
Övriga kostnader	-74,9	-78,7	3,8	-4,8%
Avskrivningar o intern ränta	-3,7	-3,8	0,1	-2,6%
Summa kostnader	-785,9	-780,9	-5,0	0,6%
Kommunbidrag	669,0	669,0	0,0	0,0%
Periodens resultat	8,2	16,4	-8,2	

Resultaträkning med avvikelse mot den periodiserade internbudgeten t.o.m. maj 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	328	0	0	319	1	-8	-3	19
Hysesintäkter	137	0	0	229	-60	0	-32	0
Övriga intäkter	-3 633	513	-3 240	-239	8	194	494	-1 363
Kommunbidrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Interna intäkter								
Resursfördelning	1 835	0	0	0	0	165	1 251	419
Övriga interna intäkter	1 989	0	0	0	6	404	1 579	0
Summa intäkter	656	513	-3 240	309	-46	755	3 289	-924
Externa kostnader								
Personalkostnader	-4 662	108	975	-620	869	2 486	-5 864	-2 616
Köp verksamhet o entreprenader	-3 534	0	135	-847	0	-2 856	26	8
Hyror och fastighetskostnader	-657	-4	-2	-2	-686	-42	158	-78
Övriga kostnader	3 720	5 585	2 148	-190	-680	-1 621	-1 700	178
Avskrivningar och intern ränta	189	244	-3	-1	1	-3	0	-48
Interna kostnader								
Resursfördelning	-3 576	-957	0	-2 619	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-260	0	0	0	0	-254	-2	-4
Summa kostnader	-8 779	4 976	3 253	-4 280	-495	-2 289	-7 383	-2 561
Resultat	-8 123	5 489	13	-3 971	-541	-1 535	-4 093	-3 485

Kommentarer till resultat för maj 2018

Sammanfattning av resultatet och prognos för hela 2018

Det ackumulerade resultat t.o.m. maj är 8,2 mnkr vilket är 29,2 mnkr bättre än resultatet motsvarande period 2017. Jämfört med den periodiserade internbudgeten avviker resultatet med – 8,2 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. I den prognosen finns en stor osäkerhet när det gäller volymer generellt och utvecklingen av insatser i ett antal särskilda individärenden samt hur bemanningen under sommaren kan lösas.

Inom området funktionsnedsättning gäller osäkerheten i volym både Försäkringskassans fortsatta bedömningar angående personlig assistans samt antalet kunder med behov av mycket särskilda insatser och eventuella behov av externa placeringar. Redan i början av året skedde några nya externa placeringar som innebär ökade kostnader för 2018.

Behovet av vård- och omsorgsboende har under inledningen av året varit stort. Detta har även inneburit ett behov 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.

Bristen på sjuksköterskor och bristen på vikarier för annan omvårdnadspersonal har konsekvenser för både verksamheten vid planering och utförande av arbetet. Ekonomiskt innebär det 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 i samband med delårsrapport 2.

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

fem månader finns ett antal identifierade sådana förändringar vilka redovisas nedan. Sammantaget innebär dessa förändringar ökade kostnader med mellan 16-20 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.

Kommentarer till resultat och prognos per verksamhetsområde

Ordinärt boende

Antalet utförda hemtjänsttimmar har de fem första månaderna varierat och totalt t.o.m. maj är antalet något högre än budget. Effekten på volymen inom hemtjänsten av den ökade kösituationen inom vård- och omsorgsboende är ännu osäker.

Prognosen för hemtjänsten under hela 2018 är i nuläget mycket osäker, men bedömningen i dag är att det totala antalet timmar följer budget.

Sjuksköterskor inom egenregin hyrs in för att täcka upp merparten av vakanerna och klara bemanningen inom hemsjukvården. Nuvarande bedömning är att inhyrningen måste fortsätta under hela sommaren för att klara semesterperioden. Prognosen för hur mycket inhyrningen medför i ökad nettokostnad 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 finansierats av Omvårdnad Gävle. Dessa placeringar motsvarar nya kostnader med ca 3-4 mnkr för hela 2018.

För egenregin inom området funktionsnedsättning finns en osäkerhet när det gäller några särskilda individärenden med behov av specialinsatser. I nuläget är det osäkert hur dessa kommer att påverka ekonomin för hela 2018, men bedömningen i dag är en prognos för egenregin inom området funktionsnedsättning om ökade kostnader med ca 3-4 mnkr jämfört med budget. Underskottet återfinns inom verksamheterna personlig assistans och boende och stöd.

Vård- och omsorgsboende

Gävle kommun fick i början av året tillgång till två ytterligare lägenheter i Attendos boende på Pukslagarvägen som vi delar med Älvkarleby kommun (tre kunder har flyttat in i dessa). I juni får Gävle kommun tillgång till ytterligare tre lägenheter på Pukslagarvägen. 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. utbyggnaden 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 maj har 5,9 mnkr bokförts som investeringar. Hela investeringsbeloppet 11,2 mnkr (9,0 + 2,2 mnkr) beräknas användas under 2018.