

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, september 2018

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

	Utfall Jan - sep 2018	Utfall Jan - sep 2017	Avvikelse 2018 jmf 2017	Procentu- ell avvikelse
Taxor och avgifter	65,6	63,5	2,1	3,3%
Hysesintäkter	48,3	46,7	1,6	3,4%
Övriga intäkter	117,2	121,3	-4,1	-3,4%
Summa intäkter	231,1	231,5	-0,4	-0,2%
Personalkostnader	-846,2	-831,1	-15,1	1,8%
Köp av verksamheter	-346,1	-303,9	-42,2	13,9%
Hyror och övr fastighetskostn	-125,9	-125,2	-0,7	0,6%
Övriga kostnader	-131,6	-130,9	-0,7	0,5%
Avskrivningar o intern ränta	-6,4	-6,1	-0,3	4,9%
Summa kostnader	-1 456,2	-1 397,2	-59,0	4,2%
Kommunbidrag	1 203,4	1 133,2	70,2	6,2%
Periodens resultat	-21,7	-32,5	10,8	

Resultaträkning totalt för omvårdnadsnämnden jämfört med den periodiserade internbudgeten t.o.m. september (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 - sep 2018	Budget Jan - sep 2018	Avvikelse jmf med budget	Procentu- ell avvikelse
Taxor och avgifter	65,6	64,3	1,3	2,0%
Hysesintäkter	48,3	47,4	0,9	1,9%
Övriga intäkter	117,2	119,1	-1,9	-1,6%
Summa intäkter	231,1	230,8	0,3	0,1%
Personalkostnader	-846,2	-836,2	-10,0	1,2%
Köp av verksamheter	-346,1	-332,5	-13,6	4,1%
Hyror och övr fastighetskostn	-125,9	-124,3	-1,6	1,3%
Övriga kostnader	-131,6	-140,5	8,9	-6,3%
Avskrivningar o intern ränta	-6,4	-6,9	0,5	-7,2%
Summa kostnader	-1 456,2	-1 440,4	-15,8	1,1%
Kommunbidrag	1 203,4	1 203,4	0,0	0,0%
Periodens resultat	-21,7	-6,2	-15,5	

Resultaträkning med avvikelse mot den periodiserade internbudgeten t.o.m. september 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	1 306	0	0	1 225	1	68	-6	18
Hysesintäkter	931	0	0	391	478	13	48	0
Övriga intäkter	-1 915	1 232	-5 753	2 290	284	1 097	1 036	-2 101
Kommunbidrag	0	0	0	0	0	0	0	0
Interna intäkter								
Resursfördelning	1 835	0	0	0	0	1 146	1 682	-993
Övriga interna intäkter	2 694	0	0	0	6	791	2 868	-971
Summa intäkter	4 851	1 232	-5 753	3 907	769	3 116	5 628	-4 047
Externa kostnader								
Personalkostnader	-10 014	249	2 017	-1 331	2 079	4 279	-9 345	-7 964
Köp verksamhet o entreprenader	-13 577	-81	243	-4 508	0	-8 601	-600	-30
Hyror och fastighetskostnader	-1 604	-4	-2	-4	-1 525	-191	250	-128
Övriga kostnader	8 941	10 124	3 924	89	-629	-2 786	-2 401	621
Avskrivningar och intern ränta	491	572	-5	-4	19	-4	-2	-85
Interna kostnader								
Resursfördelning	-3 970	-1 460	0	-2 510	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-567	0	0	0	0	-561	-2	-4
Summa kostnader	-20 301	9 399	6 177	-8 269	-56	-7 864	-12 099	-7 590
Resultat	-15 450	10 631	425	-4 362	713	-4 748	-6 471	-11 637

Sammanfattning av resultatet för september och prognos för hela 2018

Det ackumulerade resultat t.o.m. september är minus 21,7 mnkr vilket är 10,8 mnkr bättre än resultatet motsvarande period 2017. Jämfört med den periodiserade internbudgeten avviker resultatet med 15,5 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).*

För enbart september månad redovisas ett nollresultat och jämfört med den periodiserade budgeten för månaden är resultatet ca 3 mnkr bättre. Bedömningen är att resultatet för september ger stöd för att behålla den tidigare prognosen för hela 2018 om ett underskott med 20 – 25 mnkr.

I tidigare månadsrapporteringar har olika förändringar i volymer redovisats och de ekonomiska konsekvenserna av dessa finns beskrivna i rapporteringen för augusti. Detta gäller även konsekvenserna av den extremt varma sommaren och behovet av att hyra in sjuksköterskor både under sommaren och till viss del under resten av året.

Beslutade insatser inom verksamheterna hemtjänst inom boendestöd och personligt stöd samt hemtjänst via anhöriganställda fortsätter att ha en betydligt högre volym än budget.

Inom egenregin redovisas ett underskott t.o.m. september med ca 23 mnkr i förhållande till budget. Detta är ca 2 mnkr sämre jämfört med augusti och förändringen återfinns inom området Funktionsnedsättning. Det finns en åtgärdsplan framtagen för att begränsa underskottet.

Den genomförda ombyggnationen i Humanas boende på Södra Centralgatan är klar och de fick i början av oktober tillstånd från IVO om att bedriva verksamhet inom Vård- och omsorgsboende. Detta innebär att det med start någon gång under oktober finns sju ytterligare lägenheter att tillgå i deras boende. Då det är relativt många kunder som står i kö till boenden är bedömningen att alla dessa nya lägenheter behöver användas. Denna utökning finns med i prognosen för hela 2018 sedan tidigare.

Verksamhetsstöd, planering och utveckling, ledningen samt omvårdnadsnämndens egna kostnader för sammanträden m.m. fortsätter att i stort följa budget och bedöms för hela 2018 klara sig inom budget och lämnar sammantaget ett litet överskott främst på grund av ett antal vakanta tjänster.



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 september har 7,0 mnkr bokförts som investeringar. Hela investeringsbeloppet 11,2 mnkr (9,0 + 2,2 mnkr) beräknas användas under 2018.