

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, oktober 2018

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

	Utfall Jan - okt 2018	Utfall Jan - okt 2017	Avvikelse 2018 jmf 2017	Procentu- ell avvikelse
Taxor och avgifter	73,0	70,6	2,4	3,4%
Hysesintäkter	53,7	52,0	1,7	3,3%
Övriga intäkter	129,9	135,4	-5,5	-4,1%
Summa intäkter	256,6	258,0	-1,4	-0,5%
Personalkostnader	-935,5	-924,1	-11,4	-1,2%
Köp av verksamheter	-383,8	-338,3	-45,5	-13,4%
Hyror och övr fastighetskostn	-139,9	-138,4	-1,5	-1,1%
Övriga kostnader	-146,9	-144,8	-2,1	-1,5%
Avskrivningar o intern ränta	-7,1	-6,8	-0,3	-4,4%
Summa kostnader	-1 613,2	-1 552,4	-60,8	-3,9%
Kommunbidrag	1 337,2	1259,1	78,1	6,2%
Periodens resultat	-19,4	-35,3	15,9	

Resultaträkning totalt för omvårdnadsnämnden jämfört med den periodiserade internbudgeten t.o.m. oktober (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 - okt 2018	Budget Jan - okt 2018	Avvikelse jmf med budget	Procentu- ell avvikelse
Taxor och avgifter	73,0	71,5	1,5	2,1%
Hysesintäkter	53,7	52,6	1,1	2,1%
Övriga intäkter	129,9	132,3	-2,4	-1,8%
Summa intäkter	256,6	256,4	0,2	0,1%
Personalkostnader	-935,5	-924,5	-11,0	-1,2%
Köp av verksamheter	-383,8	-369,5	-14,3	-3,9%
Hyror och övr fastighetskostn	-139,9	-138,6	-1,3	-0,9%
Övriga kostnader	-146,9	-156,0	9,1	5,8%
Avskrivningar o intern ränta	-7,1	-7,7	0,6	7,8%
Summa kostnader	-1 613,2	-1 596,3	-16,9	-1,1%
Kommunbidrag	1 337,2	1 337,2	0,0	0,0%
Periodens resultat	-19,4	-2,7	-16,7	

Resultaträkning med avvikelse mot den periodiserade internbudgeten t.o.m. oktober 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	1 498	0	0	1 397	1	89	-8	19
Hysesintäkter	1 085	0	0	402	625	13	44	0
Övriga intäkter	-2 444	2 010	-5 664	624	272	1 053	1 097	-1 837
Kommunbidrag	-0	0	0	0	0	0	0	0
Interna intäkter								
Resursfördelning	2 926	0	0	0	0	2 036	1 990	-1 100
Övriga interna intäkter	2 676	0	0	0	6	806	3 159	-1 295
Summa intäkter	5 741	2 010	-5 664	2 423	904	3 997	6 282	-4 212
Externa kostnader								
Personalkostnader	-11 044	329	2 241	-1 438	2 342	4 423	-10 609	-8 331
Köp verksamhet o entreprenader	-14 281	-81	270	-4 504	0	-9 077	-861	-28
Hyror och fastighetskostnader	-1 312	-4	-2	-4	-1 154	-251	251	-147
Övriga kostnader	9 174	11 340	4 065	-156	-756	-3 349	-2 617	646
Avskrivningar och intern ränta	575	662	-5	-6	26	-4	-2	-95
Interna kostnader								
Resursfördelning	-4 966	-1 460	0	-3 506	0	0	0	0
Övriga interna kostnader	-638	0	0	0	0	-632	-2	-4
Summa kostnader	-22 491	10 785	6 569	-9 613	458	-8 890	-13 841	-7 958
Resultat	-16 750	12 796	905	-7 191	1 362	-4 894	-7 559	-12 170

Sammanfattning av resultatet för oktober och prognos för hela 2018

Det ackumulerade resultat t.o.m. oktober är minus 19,4 mnkr vilket är 15,9 mnkr bättre än resultatet motsvarande period 2017. Jämfört med den periodiserade internbudgeten avviker resultatet med 16,7 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).*

Oktober månad ska enligt den periodiserade budgeten redovisa ett överskott med 3,5 mnkr. Utfallet för oktober blev ett överskott med 2,2 mnkr. Bedömningen är att resultatet för oktober ger fortsatt stöd för att behålla den tidigare prognosen för hela 2018 om ett underskott med 20 – 25 mnkr.

I månadsrapporteringen för augusti redovisades olika förändringar i volymer och där finns de ekonomiska konsekvenserna av dessa beskrivna. 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. De bedömningar av volymer som gjordes i samband med rapporteringen för augusti stämmer fortfarande relativt väl.

I mars infördes en ny ersättningsmodell mellan kommunerna i länet och Region Gävleborg när det gäller ersättningen till Regionen för de patienter som blir kvar på sjukhuset trots att de är bedömda som utskrivningsklara för att åka hem. Det har under uppstarten funnits en hel del oklarheter kring de rutiner som ska styra bedömningen och därmed reglera ersättningen. Det är först under hösten det börjar bli klart vilka patienter Gävle kommun ska betala för. Det kan nu konstateras att ersättningen till Regionen överstiger budget för perioden januari - oktober med ca 2 mnkr.

Beslutade insatser för verksamheterna hemtjänst inom boendestöd och personligt stöd samt hemtjänst via anhöriganställda fortsätter att ha en betydligt högre volym än budget. Den "vanliga" hemtjänsten har en något högre volym än budget (summan av både egenregin och externa LOV-utförare).

För den samlade egenregin redovisas ett underskott t.o.m. oktober med drygt 24 mnkr i förhållande till budget. Detta är ca 2 mnkr sämre jämfört med september. Inom respektive område finns det 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. I mitten av oktober började kunder att flytta in i



dessa nya lägenheter. 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 främst 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 överföras till 2018 års budget. Per den sista oktober har 7,3 mnkr bokförts som investeringar av de totalt 11,2 mnkr som finns i budget 2018. Cirka 10,0 mnkr beräknas användas under 2018. Planeringen för att installera medicinskåp med digitala lås och spårbarhet i våra särskilda boenden, har delvis blivit förskjuten och genomförs först 2019. Cirka 1,2 mnkr kommer därför behöva föras över till 2019.