

Tjänsteskrivelse

Handläggare
Anders Paulsen
Tfn 026-17 90 95
anders.paulsen@gavle.se

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, december 2019

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

Resultatet för hela Välfärd Gävle blev för perioden januari - december minus 99,0 mnkr.

Gemensamma kommentarer till investeringar

Som ingångsvärde hade de tre nämnderna i ramtilldelningen för 2019 tillsammans 9,4 mnkr till investeringar.

Alla tre nämnderna hade i bokslutet för 2018 kvar pengar till investeringar som inte användes under året. Beloppen uppgår till totalt drygt 3,9 mnkr. Kommunfullmäktige beslutade den 25/3 att godkänna en överföring av dessa belopp till 2019. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 13,4 mnkr till investeringar under 2019.

Per den sista december har 10,0 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans. Det återstående investeringsramen för 2019 om 3,4 mnkr föreslås föras över till 2020.

| TOTALT | Utfall för perioden 2019-01-01 - 2019-12-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte) | | | | | | |
|-----------------------------------|--|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| | Välfärd | Budget | Avvikelse | Förändring % | ON | SN | AFN |
| Intäkter | | | | | | | |
| Taxor och avgifter | 100 970 | 97 401 | 3 569 | 5,5% | 89 368 | 8 469 | 3 161 |
| Hysesintäkter | 100 889 | 96 811 | 4 078 | 2,1% | 48 242 | 35 067 | 17 741 |
| Statsbidrag | 282 515 | 236 105 | 46 410 | -22,4% | 15 951 | 41 875 | 224 689 |
| Övriga intäkter | 99 962 | 89 672 | 10 290 | 1,2% | 52 038 | 20 561 | 29 944 |
| Kommunbidrag | 2 493 252 | 2 493 252 | 0 | 2,5% | 1 179 691 | 403 440 | 910 121 |
| Summa intäkter | 3 077 588 | 3 013 241 | 64 348 | -0,4% | 1 385 290 | 509 412 | 1 185 656 |
| Kostnader | | | | | | | |
| Personalkostnader | -1 771 808 | -1 753 260 | -18 548 | -2,5% | -836 440 | -269 107 | -666 262 |
| Bidrag och transfereringar | -221 415 | -181 370 | -40 045 | 10,8% | -1 653 | -11 162 | -208 988 |
| Köp av verksamhet och entreprenad | -688 158 | -607 224 | -80 934 | 11,6% | -372 865 | -154 485 | -162 941 |
| Hyror och fastighetskostnader | -287 416 | -284 092 | -3 324 | 1,2% | -139 792 | -71 320 | -76 493 |
| Övriga kostnader | -198 610 | -175 864 | -22 747 | -7,8% | -56 789 | -39 737 | -102 145 |
| Avskrivningar och intern ränta | -9 195 | -11 431 | 2 236 | -23,0% | -7 740 | -52 | -1 403 |
| Summa kostnader | -3 176 603 | -3 013 242 | -163 362 | 1,0% | -1 415 279 | -545 863 | -1 218 232 |
| Resultat | -99 015 | -1 | -99 014 | 76,5% | -29 989 | -36 450 | -32 576 |

Resultaträkning t.o.m. december för hela Välfärd Gävle uppdelad per kontor (belopp i tkr).

För de redovisade beloppen under perioden januari – december har manuella fördelningar av gemensamma kostnader gjorts.

| Välfärd Gävle | Utfall för perioden jan - dec 2019 | | | | | | |
|-----------------------------------|------------------------------------|----------------|--------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|---------------------|
| | 201901-201912 | Sektorsledning | Förebyggande och service | Myndighet | Stöd i hemmet | Boende | Utveckling och stöd |
| TOTALT | | | | | | | |
| Externa intäkter | | | | | | | |
| Taxor och avgifter | 100 970 | 2 | 7 917 | 85 055 | 7 348 | 447 | 201 |
| Hysesintäkter | 100 889 | -45 | 1 345 | 33 218 | 0 | 679 | 65 692 |
| Statsbidrag | 282 515 | 23 251 | 152 795 | 34 955 | 68 854 | 1 116 | 1 544 |
| Övriga intäkter | 99 962 | 279 | 18 359 | 46 740 | 3 992 | 2 535 | 28 057 |
| Kommunbidrag | 2 493 252 | 23 402 | 415 813 | 1 568 493 | 199 637 | 59 395 | 226 513 |
| Interna intäkter | | | | | | | |
| Resursfördelning | 857 952 | 0 | 0 | 0 | 279 843 | 578 110 | 0 |
| Övriga interna intäkter | 4 799 | 0 | 1 440 | 2 344 | 4 | 1 004 | 7 |
| Summa intäkter | 3 940 339 | 46 889 | 597 669 | 1 770 805 | 559 677 | 643 285 | 322 014 |
| Externa kostnader | | | | | | | |
| Personalkostnader | -1 771 808 | -20 793 | -364 949 | -227 122 | -505 639 | -601 606 | -51 700 |
| Bidrag och transfereringar | -221 415 | -5 222 | -164 302 | -50 959 | -153 | 0 | -779 |
| Köp av verksamhet och entreprenad | -688 158 | -18 830 | -15 225 | -641 695 | -7 811 | -4 468 | -130 |
| Hyror och fastighetskostnader | -287 416 | -1 584 | -20 185 | -45 814 | -6 861 | -5 591 | -207 380 |
| Övriga kostnader | -198 610 | -4 700 | -44 825 | -17 103 | -41 606 | -50 502 | -39 874 |
| Avskrivningar och ränta | -9 195 | -2 344 | -1 240 | -12 | -8 | -14 | -5 577 |
| Interna kostnader | | | | | | | |
| Resursfördelning | -857 952 | 0 | 0 | -857 952 | 0 | 0 | 0 |
| Övriga interna kostnader | -4 799 | 0 | -3 949 | 0 | -671 | -122 | -57 |
| Summa kostnader | -4 039 354 | -53 474 | -614 675 | -1 840 658 | -562 747 | -662 304 | -305 497 |
| Resultat | -99 015 | -6 585 | -17 007 | -69 853 | -3 070 | -19 018 | 16 518 |

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, december 2019

Enligt bokföringen blev det ackumulerade resultat t.o.m. december 2019 minus 30,0 mnkr.

| Omvårdnadsnämnden | Utfall | Budget | Avvikelse mot budget |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|----------------------|
| TOTALT | 201901-201912 | 201901-201912 | |
| Intäkter | | | |
| Taxor och avgifter | 89 368 | 87 330 | 2 038 |
| Hysesintäkter | 48 242 | 47 996 | 246 |
| Statsbidrag | 15 951 | 7 465 | 8 486 |
| Övriga intäkter | 52 038 | 49 406 | 2 631 |
| Kommunbidrag | 1 179 691 | 1 179 691 | 0 |
| Summa intäkter | 1 385 290 | 1 371 888 | 13 402 |
| Kostnader | | | |
| Personalkostnader | -836 440 | -809 110 | -27 330 |
| Bidrag och transfereringar | -1 653 | -1 280 | -373 |
| Köp av verksamhet och entreprenad | -372 865 | -362 431 | -10 434 |
| Hyror och fastighetskostnader | -139 792 | -140 095 | 303 |
| Övriga kostnader | -56 789 | -48 538 | -8 251 |
| Avskrivningar och intern ränta | -7 740 | -10 435 | 2 695 |
| Summa kostnader | -1 415 279 | -1 371 888 | -43 391 |
| Resultat | -29 989 | 0 | -29 989 |

Kommentarer till större avvikelser i resultatet t.o.m. december 2019

Hemtjänsttimmar -20,6 mnkr

Av de totalt 5,7 mnkr som antal hemtjänsttimmar bedömdes öka kostnaderna med mellan den ram som tilldelades av kommunfullmäktige 2019 och internbudgeten, är 3,6 mnkr relaterade till omvårdnadsnämnden. Utöver det blev utfallet av utförda hemtjänsttimmar mer än internbudgeten planerade, vilket ökade kostnaderna hos myndighet med 17,0 mnkr mer än budget.

Kristinelundsgården -3,7 mnkr

Planeringen inför 2019 var att Kristinelundsgården skulle avvecklas till halvårsskiftet. Men avvecklingen drog ut på tiden bland annat på grund av att kösituationen på övriga boenden inte tillät en tidigare avveckling. I december flyttade dock de sista boende ut och lokalerna stängda.

Avvikelse inom vård och omsorgsboenden -11,0 mnkr

Inom vård- och omsorgsboenden så ökade behovet att hyra in sjuksköterskor under andra halvan av 2019, samt att personalkostnaderna för OB och övertid till stor del beroende på VAK varit högre än budget med totalt ca 11,0 mnkr.

Betalningsansvar Regionen -0,0 mnkr

I mars 2018 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. I budgeten finns avsatt 2,0 mnkr för dessa ersättningar. Vilket har visat sig räcka på helåret då kostnaderna för denna lösning har minskat under andra halvan av 2019.

Korttidsboenden -2,0 mnkr

Korttidsboendet i dalarna översteg budgeten med minus 1,7 mnkr och korttidsboendena i egenregi med minus 0,3 mnkr. En stor anledning till att kostnaderna för korttidsboendet i dalarna är att denna lösning används istället för att man ligger kvar på sjukhuset vilket kostar dubbelt så mycket.

Speciallägenhet Flemminggatan -2,0 mnkr

Anpassad lägenhet för kund Flemminggatan som till en början skulle flyttas, men har blivit kvar på grund av särskilda behov -2,0 mnkr. Denna kund kommer att bli kvar på boendet vilket medför att den måste läggas in i budget för 2020.

Stadsbidrag för förstärkning av äldreomsorgen +5,0 mnkr

Stimulansmedel från Socialstyrelsen för förstärkning av äldreomsorgen, användes till största del att finansiera förlängd öppettid av en avdelning på Kristinelundsgården och ökade.

Stadsbidrag psykisk hälsa +1,0 mnkr

I december bokfördes en intäkt för omvårdnadsnämnden från stadsbidraget (via SKL) för psykisk hälsa. Denna intäkt härrör till största del för genomförda utbildningar inom första hjälpen psykisk hälsa äldre.