

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, maj 2020

Resultaträkning t.o.m. maj för hela Valfärd Gävle och uppdelad på de tre nämnderna (*belopp i tkr*).

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – maj är plus 3,4 mnkr.

Gemensamma kommentarer till investeringar

Som ingångsvärde har de tre nämnderna i ramtilldelningen för 2020 tillsammans 9,0 mnkr till investeringar.

Alla tre nämnderna hade i bokslutet för 2019 kvar pengar till investeringar som inte användes under året. Beloppen uppgår till totalt drygt 3,4 mnkr. Nämnderna inom Valfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2020. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,4 mnkr till investeringar under 2020.

Per den sista maj har 1,2 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-05-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	42 780	40 481	2 300	2,1%	37 255	3 277	2 252
Hysesintäkter	41 207	41 365	-158	-0,5%	20 002	13 474	7 741
Statsbidrag	99 772	92 520	7 252	-15,8%	1 452	4 395	93 925
Övriga intäkter	44 734	36 736	7 998	5,7%	23 077	9 901	15 168
Kommunbidrag	1 093 021	1 093 021	0	5,1%	503 796	186 107	403 118
Summa intäkter	1 321 515	1 304 123	17 392	2,9%	585 583	217 155	522 203
Kostnader							
Personalkostnader	-726 270	-724 040	-2 229	-1,5%	-318 583	-116 951	-290 796
Bidrag och transfereringar	-90 986	-89 180	-1 806	0,4%	-725	-2 592	-87 819
Köp av verksamhet och entreprenad	-295 797	-289 755	-6 042	4,1%	-164 264	-60 827	-73 905
Hyror och fastighetskostnader	-122 305	-122 632	327	3,2%	-57 635	-29 531	-35 154
Övriga kostnader	-78 798	-52 468	-26 330	-9,2%	-42 871	-10 219	-25 711
Avskrivningar och intern ränta	-3 919	-3 812	-106	-2,6%	-3 084	-195	-640
Summa kostnader	-1 318 075	-1 281 888	-36 187	-0,3%	-587 161	-220 316	-514 024
Resultat	3 440	22 236	-18 795	-109,2%	-1 578	-3 161	8 179

*Förändring i % är skillnaden jämfört med samma period föregående år.

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, maj 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. maj 2020 minus 1,6 mnkr.

Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 11,8 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	202001-202005	202001-202005	
Intäkter			
Taxor och avgifter	37 255	36 875	380
Hysesintäkter	20 002	19 542	461
Statsbidrag	1 452	1 389	63
Övriga intäkter	23 077	22 111	966
Kommunbidrag	503 796	503 796	0
Summa intäkter	585 583	583 714	1 870
Kostnader			
Personalkostnader	-318 583	-314 128	-4 455
Bidrag och transfereringar	-725	-276	-449
Köp av verksamhet och entreprenad	-164 264	-171 499	7 235
Hyror och fastighetskostnader	-57 635	-57 757	122
Övriga kostnader	-42 871	-27 001	-15 870
Avskrivningar och intern ränta	-3 084	-2 821	-264
Summa kostnader	-587 161	-573 480	-13 681
Resultat	-1 578	10 233	-11 811

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. maj 2020

Vård- och omsorgsboende egen regi -9,6 mnkr

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 9,6 mnkr för perioden. Det negativa resultatet beror till största del på höga personalkostnader för timanställda och ersättningar för obekvämt arbetstid, samt inhyrd personal. I dagsläget går det inte att värdera hur stor andel av avvikelsen som uteslutande beror på Covid-19.

Åtgärd till avvikelsen; Ett arbete startades för att se över hantering av scheman och schemaläggning. Målet och ambitionen var att vård- och omsorgsboende skulle klara sin tilldelade budget för 2020 och ha en ekonomi i balans till den sista december. I dagsläget är det dock svårt att ge en exakt konsekvensbeskrivning av effekterna utifrån Covid-19 pandemin för dessa verksamheter, men arbetet med översynen av schemaläggning och schemaplanering är just nu pausat.

Köp av plats på vård och omsorgsboende 8,9 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för köp av plats är för perioden 8,9 mnkr lägre än budget.

Åtgärd till avvikelser; Det finns inget behov av åtgärd till avvikelserna då ersättningen som myndighetsfunktionen får sker med 1/12 per månad, men kostnaderna kommer successivt att öka först när fler platser öppnar på Sättraåsen och Muréngatan. I dagsläget har 18 platser öppnat på Sättraåsen och Muréngatan öppnade 36 platser den första maj.

Effektiviseringskrav Omvårdnadsnämnden 2020, -10,9 mnkr

Kommentar till avvikelser; Effektiviseringsbehovet inom omvårdnadsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -10,9 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 26,0 mnkr.

Åtgärd till avvikelser; Effektiviseringsarbete är redan startade inom flera områden, bland annat uppföljningen av beslut gällande hemtjänst som kommer att ske i hemvårdsteam för att bättre kunna bedöma rätt hemtjänstnivå. De förslag på åtgärder som kräver politiska beslut kommer att presenteras för nämnden kontinuerligt under 2020. I dagsläget finns beslut om succesiv avveckling av korttidsboendet på Bergmästaren, vilket hade en förväntad effektiviseringseffekt om ca 2,0 mnkr 2020. Det är dock svårt att ge en exakt konsekvensbeskrivning av effekterna utifrån Covid-19 pandemin på effektiviseringsarbetet inom omvårdnadsnämnden, men den senast gjorda prognosen finns i avsnittet nedan.

Materialinköp på grund av Covid-19, -4,2 mnkr

Kommentar till avvikelser; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. maj till 4,2 mnkr.

Åtgärd till avvikelser; ingen åtgärd, prognosen redovisas under nästa rubrik.

Prognos för helåret 2020 inkl. effekter av Covid-19

Effekterna av Covid-19 pandemin förväntas få påverkan på alla större kostnadsavvikelser för omvårdnadsnämndens prognos 2020. Vilket innebär att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i omvårdnadsnämndens prognos för 2020.

Materialinköp för skyddsutrustning -9,6 mnkr

Kostnaderna för materialinköp för skyddsutrustning förväntas uppgå till ca 9,6 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste bedömningen och de aktuella prisnivåerna på marknaden. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

Personalkostnader -16,4 mnkr

Prognosen för ökade personalkostnader förväntas uppgå till ca 16,4 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen, som baseras på förväntad övertid, mertid etc. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras.

Avveckling av korttidsplatser -2,0 mnkr

Prognosen på grund av den försenade tidplanen gällande avvecklingen av korttidsboendet på Bergmästaren förväntas uppgå till ca minus 2,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen.

Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering -25,0 mnkr

Prognosen på grund av den försenade tidplanen gällande arbetet med schemaplanering/-optimering inom vård- och omsorgsboenden förväntas uppgå till ca minus 25,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Skyddsutrustning	Merkostnad	ON	9,6	0,0
Personalkostnader	Merkostnad	ON	16,4	0,0
Avveckling av korttidsplatser	Effektivisering	ON	2,0	6,0
Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering	Effektivisering	ON	25,0	10,0
SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden			53,0	16,0