

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, juli 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – juli minus 40,5 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 3,3 mnkr. Nämnderna inom Valfärd Gävle föreslog fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2020. Detta innebär att de tre nämnderna tillsammans har totalt 12,3 mnkr till investeringar under 2020.

Per den sista maj har 1,4 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-07-31						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
Intäkter							
Taxor och avgifter	60 643	56 673	3 970	4,7%	51 499	5 904	3 242
Hysesintäkter	57 799	57 911	-112	-1,6%	27 761	19 166	10 884
Statsbidrag	139 066	129 565	9 501	-9,9%	2 976	8 415	127 675
Övriga intäkter	56 505	51 431	5 075	-2,2%	29 522	13 279	18 418
Kommunbidrag	1 528 028	1 528 028	0	4,9%	703 264	260 436	564 329
Summa intäkter	1 842 041	1 823 608	18 434	3,2%	815 022	307 199	724 547
Kostnader							
Personalkostnader	-1 035 986	-1 033 639	-2 347	-0,5%	-458 438	-165 390	-412 234
Bidrag och transfereringar	-130 322	-125 816	-4 506	4,3%	-727	-3 253	-126 549
Köp av verksamhet och entreprenad	-423 829	-405 657	-18 172	6,9%	-233 778	-90 654	-103 822
Hyror och fastighetskostnader	-171 791	-171 652	-139	4,1%	-81 438	-41 124	-49 244
Övriga kostnader	-115 220	-73 455	-41 764	-5,4%	-64 766	-14 862	-35 596
Avskrivningar och intern ränta	-5 444	-5 347	-97	-0,5%	-4 288	-274	-881
Summa kostnader	-1 882 591	-1 815 566	-67 025	1,5%	-843 434	-315 557	-728 327
Resultat	-40 549	8 042	-48 591	-41,8%	-28 412	-8 358	-3 779

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, juli 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. juli 2020 minus 28,4 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 31,7 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget
TOTALT	202001-202007	202001-202007	
Intäkter			
Taxor och avgifter	51 499	51 625	-126
Hysesintäkter	27 761	27 358	403
Statsbidrag	2 976	1 945	1 031
Övriga intäkter	29 522	30 960	-1 439
Kommunbidrag	703 264	703 264	0
Summa intäkter	815 022	815 153	-131
Kostnader			
Personalkostnader	-458 438	-448 764	-9 674
Bidrag och transfereringar	-727	-386	-341
Köp av verksamhet och entreprenad	-233 778	-240 098	6 321
Hyror och fastighetskostnader	-81 438	-80 836	-602
Övriga kostnader	-64 766	-37 801	-26 965
Avskrivningar och intern ränta	-4 288	-3 956	-332
Summa kostnader	-843 434	-811 842	-31 593
Resultat	-28 412	3 311	-31 723

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -15,0 mnkr

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 15,0 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 11,4 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för köp av plats är för perioden 11,4 mnkr lägre än budget.

Åtgärd till avvikelsen; Det finns inget behov av åtgärd till avvikelsen 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 sedan den första maj.

Effektiviseringskrav Omvårdnadsnämnden 2020, -15,2 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom omvårdnadsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -15,2 mnkr (övriga kostnader). Totalt för 2020 uppgår dessa till 26,0 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; 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, -8,2 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. juli till 8,2 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen; 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 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