

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, oktober 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – oktober minus 53,9 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 oktober har 1,8 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-10-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	84 657	80 961	3 695	0,2%	73 057	7 141	4 462
Hysesintäkter	81 975	82 730	-755	-1,4%	39 427	27 038	15 522
Statsbidrag	212 318	185 223	27 095	-4,7%	14 086	8 668	189 565
Övriga intäkter	78 953	73 472	5 481	-3,9%	43 832	17 842	24 069
Kommunbidrag	2 195 471	2 195 471	0	5,7%	1 004 690	384 590	806 191
Summa intäkter	2 653 374	2 617 857	35 517	4,0%	1 175 091	445 278	1 039 808
Kostnader							
Personalkostnader	-1 496 610	-1 497 191	581	0,4%	-665 540	-237 314	-593 894
Bidrag och transfereringar	-182 935	-179 921	-3 014	-0,7%	-784	-4 970	-177 498
Köp av verksamhet och entreprenad	-617 438	-592 010	-25 428	8,7%	-339 283	-132 989	-151 489
Hyror och fastighetskostnader	-242 142	-245 379	3 237	2,2%	-115 906	-55 614	-70 636
Övriga kostnader	-160 524	-104 936	-55 587	-3,9%	-91 293	-21 774	-47 470
Avskrivningar och intern ränta	-7 611	-7 656	45	-1,0%	-5 994	-395	-1 222
Summa kostnader	-2 707 259	-2 627 093	-80 166	2,0%	-1 218 800	-453 055	-1 042 209
Resultat	-53 885	-9 236	-44 649	-48,1%	-43 709	-7 777	-2 400

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, oktober 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. oktober 2020 minus 43,7 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 38,3 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202010	202001-202010		202001-202012
Intäkter				
Taxor och avgifter	73 057	73 750	-693	88 500
Hysesintäkter	39 427	39 083	344	46 900
Statsbidrag	14 086	2 779	11 307	3 335
Övriga intäkter	43 832	44 244	-412	44 656
Kommunbidrag	1 004 690	1 004 690	0	1 205 628
Summa intäkter	1 175 091	1 164 546	10 546	1 397 455
Kostnader				
Personalkostnader	-665 540	-651 150	-14 390	-774 093
Bidrag och transfereringar	-784	-552	-232	-662
Köp av verksamhet och entreprenader	-339 283	-342 998	3 715	-411 597
Hyror och fastighetskostnader	-115 906	-115 572	-334	-139 505
Övriga kostnader	-91 293	-54 002	-37 291	-64 802
Avskrivningar och intern ränta	-5 994	-5 663	-331	-6 796
Summa kostnader	-1 218 800	-1 169 936	-48 864	-1 397 455
Resultat	-43 709	-5 390	-38 318	0

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -22,6 mnkr (-20,3 mnkr sept)

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 22,6 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 fullt ut att värdera hur stor andel av avvikelsen som uteslutande beror på Covid-19. Totalt är merkostnaden för personal på grund av covid-19 under perioden beräknad till 8,7 mnkr för vård- och omsorgsboende och hemtjänst tillsammans.

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. På grund av Covid-19 pandemin har arbetet med översynen av schemaläggning och schemaplanering varit pausat, men kommer under hösten 2020 att återupptas.

Köp av plats på vård och omsorgsboende 12,7 mnkr (12,1 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för köp av plats är för perioden 12,7 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 Sätträåsen och Muréngatan. I dagsläget har 18 platser öppnat på Sätträåsen och Muréngatan öppnade 36 platser sedan den första maj.

Effektiviseringskrav Omvårdnadsnämnden 2020, -21,8 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom omvårdnadsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -21,8 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, -11,3 mnkr (-9,7 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning samt iordningsställande av Covid-boende uppgår t.o.m. oktober till 11,3 mnkr.

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

Covid-team, Hemtjänst, -3,3 mnkr (-2,9 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för Covid-team inom Hemtjänsten till och med oktober 2020.

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

Statsbidrag, merkostnader covid-19, 10,0 mnkr (9,0 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen; Bokförda kostnader tas upp som intäkt med 50% för perioden. Totalt omfattade kostnaderna 20,0 mnkr och avser främst materialinköp (material 11,3 mnkr) och personalförstärkningar (8,7 mnkr) inom vård- och omsorgsboende och hemtjänst.

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 att inga andra avvikelser än de som beror på covid-19 tas upp i omvårdnadsnämndens prognos för 2020 eftersom övriga avvikelser bedöms ta ut varandra.

Materialinköp för skyddsutrustning -13,0 mnkr

Kostnaderna för materialinköp för skyddsutrustning förväntas uppgå till ca 13,0 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. Alla dessa kostnader återsöks som statsbidrag hos Socialstyrelsen och intäkten redovisas nedan.

Personalkostnader -10,0 mnkr

Prognosen för ökade personalkostnader förväntas uppgå till ca 10,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen, som baseras på förväntad mertid, utökad bemanning etc inom både hemtjänst och vård- och omsorgsboende. I denna prognos ingår även personalkostnaderna för Covid-teamet. Prognosen kan dock behöva justeras om smittspridningen kraftigt ökar igen. Alla dessa kostnader återsöks som statsbidrag hos Socialstyrelsen och intäkten redovisas nedan.

Stadsbidrag, merkostnader på grund av Covid-19 12,0 mnkr

Prognosen för stadsbidraget merkostnader på grund av sjukdomen Covid-19 tas upp med 50% av prognostiserade kostnader i delåret, då ansökan vid tidpunkt för delårsrapporteringen ännu inte är godkänd.

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 -30,0 mnkr

Prognosen på grund av den försenade tidplanen gällande arbetet med schemaplanering/-optimering inom vård- och omsorgsboenden förväntas uppgå till ca minus 30,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen.

Tabellsammanställning av Prognos 2020

Beskrivning	Område	Nämnd	2020	2021
Skyddsutrustning	Merkostnad	ON	13,0	0,0
Personalkostnader	Merkostnad	ON	10,0	0,0
Avveckling av korttidsplatser	Effektivisering	ON	2,0	6,0

Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering	Effektivisering	ON	30,0	15,0
Stadsbidrag Covid-19	Merkostnad	ON	-12,0	0,0
SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden			43,0	21,0