

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, november 2020

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – november minus 51,2 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 2,0 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2020-01-01 - 2020-11-30 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	92 729	89 057	3 672	-0,6%	80 339	7 580	4 813
Hysesintäkter	90 013	91 003	-990	-1,8%	43 342	29 601	17 081
Statsbidrag	251 871	203 654	48 217	0,5%	28 951	11 940	210 980
Övriga intäkter	87 148	80 819	6 328	-2,6%	48 698	19 855	26 173
Kommunbidrag	2 415 022	2 415 022	0	5,7%	1 105 163	423 049	886 810
Summa intäkter	2 936 783	2 879 556	57 227	4,5%	1 306 493	492 026	1 145 858
Kostnader							
Personalkostnader	-1 645 089	-1 639 350	-5 739	0,9%	-730 994	-260 724	-653 526
Bidrag och transfereringar	-200 574	-197 223	-3 351	-0,1%	-883	-6 222	-193 787
Köp av verksamhet och entreprenad	-686 563	-651 211	-35 352	9,6%	-379 947	-144 416	-169 291
Hyror och fastighetskostnader	-269 722	-270 041	319	3,4%	-128 120	-63 337	-78 279
Övriga kostnader	-177 691	-115 430	-62 261	-5,0%	-100 358	-24 497	-52 851
Avskrivningar och intern ränta	-8 347	-8 426	79	-0,8%	-6 561	-446	-1 339
Summa kostnader	-2 987 985	-2 881 681	-106 304	2,5%	-1 346 864	-499 642	-1 149 073
Resultat	-51 203	-2 125	-49 077	-50,4%	-40 371	-7 616	-3 215

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, november 2020

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. november 2020 minus 40,4 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 38,6 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Budget
TOTALT	202001-202011	202001-202011		202001-202012
Intäkter				
Taxor och avgifter	80 339	81 125	-786	88 500
Hysesintäkter	43 342	42 992	350	46 900
Statsbidrag	28 951	3 057	25 895	3 335
Övriga intäkter	48 698	48 658	40	48 618
Kommunbidrag	1 105 163	1 105 163	0	1 205 632
Summa intäkter	1 306 493	1 280 994	25 499	1 397 460
Kostnader				
Personalkostnader	-730 994	-712 034	-18 960	-774 093
Bidrag och transfereringar	-883	-607	-277	-662
Köp av verksamhet och entreprenad	-379 947	-377 297	-2 650	-411 597
Hyror och fastighetskostnader	-128 120	-127 220	-901	-139 505
Övriga kostnader	-100 358	-59 402	-40 956	-64 802
Avskrivningar och intern ränta	-6 561	-6 234	-328	-6 800
Summa kostnader	-1 346 864	-1 282 793	-64 071	-1 397 460
Resultat	-40 371	-1 799	-38 572	0

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -25,8 mnkr (-22,6 mnkr okt)

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 25,8 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 10,5 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 8,5 mnkr (12,7 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för köp av plats är för perioden 8,5 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 (Frösunda) och Muréngatan (Attendo). I dagsläget har 18 platser öppnat på Sättraåsen och Muréngatan öppnade 36 platser sedan den första maj. Från november har Muréngatan öppnat ytterligare 9 platser.

Effektiviseringskrav Omvårdnadsnämnden 2020, -23,9 mnkr

Kommentar till avvikelsen; Effektiviseringsbehovet inom omvårdnadsnämndens ansvarsområde är budgeterade under sektorsledningen med -23,9 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, -12,1 mnkr (-11,3 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning samt iordningsställande av Covid-boende uppgår t.o.m. november till 12,1 mnkr.

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

Covid-team, Hemtjänst, -4,1 mnkr (-3,3 mnkr okt)

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

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

Statsbidrag, merkostnader covid-19, 16,8 mnkr (10,0 mnkr okt)

Kommentar till avvikelsen; Bokförda kostnader tas upp som intäkt med 50% för perioden september - november. Bokförda kostnader för perioden februari – augusti är nu ersatta av Socialstyrelsen om 91,4% (13,8 mnkr*91,4%=12,6 mnkr). Totalt omfattade kostnaderna 22,6 mnkr och avser främst materialinköp (material

12,1 mnkr) och personalförstärkningar (10,5 mnkr) inom vård- och omsorgsboende och hemtjänst.

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 eftersom övriga avvikelser bedöms ta ut varandra.

Materialinköp för skyddsutrustning -15,0 mnkr

Kostnaderna för materialinköp för skyddsutrustning förväntas uppgå till ca 15,0 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 -12,0 mnkr

Prognosen för ökade personalkostnader förväntas uppgå till ca 12,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen, som baseras på förväntad mertid, utökad bemanning mm. 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 19,0 mnkr

Prognosen för stadsbidraget merkostnader på grund av sjukdomen Covid-19 tas upp med 50% av prognostiserade kostnader för perioden september – december 2020, då ansökan för omgång 2 beslutas först i februari 2021. Beslutet för sökomgång 1 omfattade 12,6 mnkr och tas med i sin helhet.

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	15,0	0,0
Personalkostnader	Merkostnad	ON	12,0	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	-19,0	0,0
SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden			40,0	21,0