

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, februari 2021

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – februari minus 34,8 mnkr.

Gemensamma kommentarer till investeringar

Som ingångsvärde har de tre nämnderna i ramtilldelningen för 2021 tillsammans 16,8 mnkr till investeringar.

Alla tre nämnderna hade i bokslutet för 2020 kvar pengar till investeringar som inte användes under året, uppgående till totalt ca 8,5 mnkr. Nämnderna inom Valfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2021. Om fullmäktige beslutar om denna överföring av investeringsmedel innebär det att de tre nämnderna tillsammans har totalt 25,3 mnkr till investeringar under 2021.

Per den sista februari har 1,0 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-02-28						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
Intäkter							
Taxor och avgifter	15 498	15 480	19	-6,7%	14 440	650	409
Hysesintäkter	15 631	16 549	-918	-4,1%	7 695	4 824	3 112
Statsbidrag	36 858	40 624	-3 766	9,4%	367	2 069	34 422
Övriga intäkter	12 523	14 152	-1 629	-26,0%	8 783	2 188	2 906
Kommunbidrag	456 794	456 794	0	4,5%	216 106	74 902	165 787
Summa intäkter	537 304	543 599	-6 295	3,2%	247 390	84 633	206 635
Kostnader							
Personalkostnader	-309 819	-286 728	-23 092	4,0%	-143 272	-46 912	-119 635
Bidrag och transfereringar	-32 500	-38 584	6 084	-7,5%	-458	-381	-33 013
Köp av verksamhet och entrepren	-135 282	-128 667	-6 615	16,6%	-70 642	-37 215	-27 425
Hyror och fastighetskostnader	-50 130	-50 000	-130	5,8%	-22 904	-12 796	-14 430
Övriga kostnader	-42 861	-24 578	-18 283	39,7%	-26 769	-5 821	-10 273
Avskrivningar och intern ränta	-1 468	-1 606	138	-5,9%	-1 151	-86	-230
Summa kostnader	-572 060	-530 161	-41 898	8,2%	-265 197	-103 211	-205 007
Resultat	-34 756	13 438	-48 194	340,3%	-17 806	-18 578	1 628

Tabell 1; *Förändring i % är skillnaden jämfört med samma period föregående år.

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, februari 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. februari 2021 minus 17,8 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 25,4 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202102	202101-202102		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	14 440	14 428	11	-3,1%	86 570
Hysesintäkter	7 695	8 019	-324	-3,3%	48 116
Statsbidrag	367	3 014	-2 646	151,2%	18 081
Övriga intäkter	8 783	9 208	-424	29,7%	9 632
Kommunbidrag	216 106	216 106	-0	7,3%	1 296 634
Summa intäkter	247 390	250 774	-3 384	7,0%	1 504 885
Kostnader					
Personalkostnader	-143 272	-121 407	-21 865	10,4%	-754 578
Bidrag och transfereringar	-458	-74	-384	196,7%	-445
Köp av verksamhet och entreprenader	-70 642	-74 072	3 430	11,3%	-461 914
Hyror och fastighetskostnader	-22 904	-23 299	395	4,8%	-142 209
Övriga kostnader	-26 769	-22 998	-3 771	58,1%	-137 991
Avskrivningar och intern ränta	-1 151	-1 291	140	-6,0%	-7 748
Summa kostnader	-265 197	-243 142	-22 055	13,6%	-1 504 885
Resultat	-17 806	7 633	-25 439	748,5%	0

Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. februari 2021

Vård- och omsorgsboende egen regi -11,4 mnkr (-5,0 mnkr jan)

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 12,8 mnkr för perioden. Det negativa resultatet beror till största del på höga personalkostnader för timanställda och ersättningar för obekvämt arbetstid, samt inhyrd personal. Totalt är merkostnaden för personal på grund av covid-19 under perioden beräknad till 3,8 mnkr för vård- och omsorgsboende och hemtjänst tillsammans.

Ett omfattande omställningsarbete pågår för att komma tillrätta med brister som upptäckts inom ett verksamhetsområde vilket är tidskrävande och tar resurser i anspråk.

Vikariebehovet inom verksamhetsområdet är stort, samtidigt som samordningen av bemanning och personalplanering mellan enheter och verksamheter inte är optimal. Det mesta av bemanningsplaneringen sker idag på enhetschefsnivå, av enhetschef och/eller samordnare. Enhetschefer har olika förutsättningar för detta och behovet av att säkerställa chefers möjlighet att utöva ett närvarande ledarskap är tydligt.

Åtgärd till avvikelsen; Ett arbete startades för att se över hantering av scheman och schemaläggning. Uppdraget till arbetsgruppen är att ta fram en kontorsgemensam organisation (Boende samt Stöd i hemmet) för personalplanering/schemaläggning som fungerar som stöd till enhetschefer. I förslaget ska kostnadsberäknade åtgärder med en hemtagningsseffekt om 10 mnkr 2021 finnas med. Uppdraget genomförs i en mindre konstellation. Stödfunktioner tas in efter behov som bedöms av verksamhetschefer. Enhetschefer och samordnare kan utgöra referensgrupp under arbetets gång. Samtidigt sker regelbunden uppföljning av ekonomi och bemanningsmål med tillhörande handlingsplaner månadsvis.

Materialinköp på grund av Covid-19, -10,3 mnkr (-5,0 mnkr jan)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. februari till 10,3 mnkr. Detta avser främst handskar, munskydd och visir till personalen. Det finns ännu inget beslut om kommuner kan söka ersättning för dessa kostnader.

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

Covid-team, Hemtjänst, -1,6 mnkr (-0,8 mnkr jan)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för Covid-team inom Hemtjänsten till och med februari 2021. Det finns ännu inget beslut om kommuner kan söka ersättning för dessa kostnader.

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

Statsbidrag, äldreomsorgslyftet, -2,0 mnkr (-1,0 mnkr jan)

Kommentar till avvikelsen; I budgeten för 2021 finns statsbidrag avseende äldreomsorgslyftet upptagen med 1/12 per månad. Dessa intäkter finns inte än eftersom statsbidraget söks utifrån vilka personalkostnader omvårdnämnden haft. Detta sker i efterhand och på personnivå. Från och med mars kommer en preliminär intäkt att tas upp vilket medför att denna avvikelse upphör.

Åtgärd till avvikelsen; ingen åtgärd.

Prognos för helåret 2020 inkl. effekter av Covid-19

Helårsprognosen för omvårdnadsnämnden är väldigt svår att bedöma i dagsläget och kan komma att påverkas av beslut från Regering/myndigheter och därmed förändras väldigt mycket. Utifrån den information som finns vid prognostillfället så blir nämndens årsprognos -60 mnkr baserat på att pandemin pågår över sommaren 2021. Då är inga intäkter för merkostnader på grund av covid-19 medräknade vilket i förekommande fall kan förbättra prognosen med 30 mnkr.

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. För tillfället finns ingen information om eventuellt statsbidrag från Socialstyrelsen, därav tas dessa kostnader upp utan hänsyn till eventuella framtida ersättningar.

Personalkostnader -15,0 mnkr

Prognosen för ökade personalkostnader förväntas uppgå till ca 20,0 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 är dock väldigt svår att bedöma. För tillfället finns ingen information om eventuellt statsbidrag från Socialstyrelsen, därav tas dessa kostnader upp utan hänsyn till eventuella framtida ersättningar.

Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering -30,0 mnkr

Prognosen gällande arbetet för att minska personalkostnaderna genom schema-planering/optimering inom vård- och omsorgsboenden förväntas uppgå till ca minus 30,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut enligt den senaste beräkningen. Denna prognos är ytterst osäker och beror till stor del på hur snabb framdriften kan vara inom det arbete kring samordning av schemaläggning som genomförs inom kontor boende och stöd i hemmet.

Tabellsammanställning av Prognos 2021

Beskrivning	Område	Nämnd	2021	2022
Skyddsutrustning	Merkostnad	ON	-15,0	0,0
Personalkostnader	Merkostnad	ON	-15,0	0,0
Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering	Effektivisering, Ej covid-19	ON	-30,0	0,0
SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden			-60,0	0,0