

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, mars 2021

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

Resultatet för hela Valfärd Gävle är för perioden januari – mars minus 42,5 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 att de tre nämnderna tillsammans har totalt 25,3 mnkr till investeringar under 2021.

Per den sista mars har 3,7 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Valfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-03-31						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
Intäkter							
Taxor och avgifter	23 297	23 220	77	-6,5%	21 476	1 099	721
Hysesintäkter	23 404	24 824	-1 420	-4,3%	11 411	7 301	4 692
Statsbidrag	58 655	60 936	-2 282	1,1%	4 230	3 271	51 153
Övriga intäkter	20 313	21 228	-914	-23,1%	12 761	4 693	4 907
Kommunbidrag	685 230	685 230	0	4,5%	324 191	112 358	248 681
Summa intäkter	810 899	815 438	-4 539	2,7%	374 070	128 723	310 155
Kostnader							
Personalkostnader	-451 802	-425 781	-26 021	3,3%	-206 795	-68 615	-176 393
Bidrag och transfereringar	-55 059	-59 803	4 744	-2,3%	-462	-1 400	-55 243
Köp av verksamhet och entreprenader	-210 691	-193 173	-17 518	21,3%	-109 064	-56 894	-44 733
Hyror och fastighetskostnader	-73 948	-75 363	1 416	2,9%	-35 015	-17 066	-21 867
Övriga kostnader	-59 783	-36 867	-22 916	32,6%	-35 021	-9 519	-15 246
Avskrivningar och intern ränta	-2 102	-2 448	345	-10,3%	-1 626	-131	-345
Summa kostnader	-853 385	-793 435	-59 950	8,5%	-387 982	-153 625	-313 827
Resultat	-42 486	22 002	-64 489	-1672,9%	-13 912	-24 902	-3 672

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, mars 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. mars 2021 minus 13,9 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 27,6 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202103	202101-202103		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	21 476	21 643	-166	-3,8%	86 570
Hysesintäkter	11 411	12 029	-618	-4,3%	48 116
Statsbidrag	4 230	4 520	-290	1080,2%	18 081
Övriga intäkter	12 761	13 844	-1 082	-0,5%	14 926
Kommunbidrag	324 191	324 191	-0	7,3%	1 296 763
Summa intäkter	374 070	376 226	-2 156	7,0%	1 505 014
Kostnader					
Personalkostnader	-206 795	-179 507	-27 287	8,2%	-754 578
Bidrag och transfereringar	-462	-111	-350	36,8%	-445
Köp av verksamhet och entreprenader	-109 064	-111 281	2 217	12,2%	-461 914
Hyror och fastighetskostnader	-35 015	-35 210	195	5,4%	-142 209
Övriga kostnader	-35 021	-34 498	-523	56,4%	-137 991
Avskrivningar och intern ränta	-1 626	-1 969	343	-11,8%	-7 877
Summa kostnader	-387 982	-362 576	-25 405	12,1%	-1 505 014
Resultat	-13 912	13 650	-27 562	-487,2%	0

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -14,3 mnkr (-11,4 mnkr feb)

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 14,3 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 -5,6 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 hemtagningseffekt 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 bemaningsmål med tillhörande handlingsplaner månadsvis.

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

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. mars till 10,5 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, -2,6 mnkr (-1,6 mnkr feb)

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

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

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 15,0 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