

Tjänsteskrivelse

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

Omvårdnadsnämnden

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, september 2021

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

Resultatet för hela Välfärd Gävle är för perioden januari – september minus 48,0 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 Välfärd Gävle har föreslagit fullmäktige om en överföring av dessa belopp till 2021. Fullmäktige beslutade om denna överföring av investeringsmedel på marssammanträdet och därmed har de tre nämnderna tillsammans totalt 25,3 mnkr till investeringar under 2021.

Per den sista september har 12,5 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Välfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-09-30						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
Intäkter							
Taxor och avgifter	69 669	69 659	10	-5,4%	64 397	2 890	2 389
Hysesintäkter	67 705	74 471	-6 766	-8,4%	34 220	19 271	14 214
Statsbidrag	199 772	182 809	16 962	3,5%	19 152	10 475	170 145
Övriga intäkter	68 517	63 683	4 834	-3,4%	43 560	15 397	15 758
Kommunbidrag	2 139 970	2 139 970	0	8,9%	991 419	385 910	762 641
Summa intäkter	2 545 632	2 530 592	15 040	7,1%	1 152 747	433 943	965 147
Kostnader							
Personalkostnader	-1 390 790	-1 336 314	-54 476	3,0%	-618 645	-215 837	-556 309
Bidrag och transfereringar	-164 676	-179 026	14 350	-0,7%	-931	-5 655	-164 284
Köp av verksamhet och entrepren	-650 713	-639 799	-10 914	17,9%	-342 796	-164 230	-143 687
Hyror och fastighetskostnader	-221 624	-227 942	6 318	-0,4%	-107 914	-49 871	-63 847
Övriga kostnader	-158 774	-144 350	-14 424	9,8%	-86 037	-27 635	-45 105
Avskrivningar och intern ränta	-7 062	-7 998	936	2,5%	-5 574	-431	-1 058
Summa kostnader	-2 593 640	-2 535 429	-58 211	6,2%	-1 161 897	-463 658	-974 290
Resultat	-48 008	-4 837	-43 171	-26,8%	-9 150	-29 715	-9 143

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, september 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. september 2021 minus 9,2 mnkr. Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period minus 7,6 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202109	202101-202109		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	64 397	64 875	-478	-2,1%	86 500
Hysesintäkter	34 220	36 087	-1 867	-3,6%	48 116
Statsbidrag	19 152	13 493	5 659	52,4%	17 991
Övriga intäkter	43 560	41 559	2 001	10,6%	55 434
Kommunbidrag	991 419	991 419	-0	10,1%	1 321 891
Summa intäkter	1 152 747	1 147 433	5 314	9,4%	1 529 932
Kostnader					
Personalkostnader	-618 645	-566 552	-52 092	3,4%	-747 769
Bidrag och transfereringar	-931	-334	-597	18,7%	-445
Köp av verksamhet och entrepren	-342 796	-342 768	-28	12,9%	-461 914
Hyror och fastighetskostnader	-107 914	-107 235	-679	3,6%	-143 650
Övriga kostnader	-86 037	-125 690	39 653	4,7%	-167 587
Avskrivningar och intern ränta	-5 574	-6 426	852	2,7%	-8 567
Summa kostnader	-1 161 897	-1 149 004	-12 892	6,1%	-1 529 932
Resultat	-9 150	-1 571	-7 578	-77,6%	0

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -11,7 mnkr (-10,9 mnkr aug)

Kommentar till avvikelse; Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 11,7 mnkr för. Det negativa resultatet beror till största del på höga personalkostnader för timanställda och ersättningar för oönskad arbetstid, samt inhyrd personal. Totalt är merkostnaden för personal på grund av covid-19 under perioden beräknad till -12,3 mnkr för vård- och omsorgsboende och hemtjänst tillsammans.

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

Samordningen av bemanning och personalplanering mellan enheter och verksamheter är inte 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 kontorsgemen-

sam 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.

En planering för att tillfälligtvis plombera avdelningar på några vård- och omsorgsboenden med många tomma lägenheter pågår, för att effektivare kunna utnyttja våra resurser.

Materialinköp på grund av Covid-19, -12,2 mnkr (-12,2 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. september till 12,2 mnkr. Detta avser främst handskar, munskydd och visir till personalen. Kostnaden är nu ersatt via resultattillskottet om 30 mnkr som fullmäktige beslutade om i juni 2021.

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

Covid-team, Hemtjänst, -4,9 mnkr (-4,9 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för Covid-team inom Hemtjänsten till och med september 2021. Kostnaden är nu ersatt via resultattillskottet om 30 mnkr som fullmäktige beslutade om i juni 2021.

Åtgärd till avvikelsen; ingen åtgärd, prognosen redovisas under nästa rubrik. Covidteamet är avslutat per den sista maj.

Hemtjänst egen regi, -2,2 mnkr (-1,4 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för hemtjänsten i egen regi är 2,2 mnkr högre för perioden än budget (exkl. kostnader för äldreomsorgslyftet, inkl extra tillskott om 6,1 mnkr för perioden). En stor anledning till de högre kostnaderna beror på ökade personalkostnader med anledning av kohortvård (covid-19 pandemin). Kohortvård bedrivs fortsatt, men enbart i de hemtjänstområden där det finns bekräftad eller misstänkt smitta. Detta innebär att en del hemtjänstområden kan återgå till normalläge avseende personalplanering.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd. Kostnaderna är till stor del en konsekvens av covid-19 pandemin och därav är ingen åtgärd aktuell i dagsläget.

Hemtjänst extern, -8,8 mnkr (-8,2 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för externt köpt hemtjänst är -8,8 mnkr för perioden jämfört med budget. Anledningen till kostnadsökningen är högre volymer än budget för 2021.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd

Köp av plats Vård och omsorgsboende, 15,2 mnkr (10,2 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 15,2 mnkr lägre än budget för perioden. De lägre kostnaderna beror på att flera av de externa utförarna har flertalet lediga lägenheter och därmed har köpen varit färre än planerat.

Åtgärd till avvikelsen; Ingen åtgärd.

Hemsjukvård, -4,7 mnkr (-4,0 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kostnaderna för hemsjukvården är 4,7 mnkr högre än budget för perioden (inkl. extra tillskott på 2,7 mnkr för perioden). De ökade kostnaderna avser OB, övertid samt konsulter.

Åtgärd till avvikelsen; Ett arbete med schemaläggning och personalplanering för att sänka kostnaderna är påbörjat.

Utökad kommunbidrag, 22,5 mnkr (20,0 mnkr aug)

Kommentar till avvikelsen; Kommunfullmäktige fattade beslut om att tilldela omvårdnadsnämnden 30 mnkr som kompensation för årets pandemikostnader. Av dessa medel har nu omvårdnadsnämnden fått 20,0 mnkr, men en stor del av dessa kostnader har redan tagits inom nämndens verksamheter. Därav kommer resterande 10,0 mnkr att förbättra nämndens resultat under perioden aug-december 2021.

Åtgärd till avvikelsen; ej aktuellt.

Prognos för helåret 2021 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 -15 mnkr baserat på att smittspridningen inte tar fart igen under hösten/vintern 2021.

Materialinköp för skyddsutrustning -0,0 mnkr

Kostnaderna för materialinköp för skyddsutrustning förväntades uppgå till ca 15,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut. Prognosen är dock högst osäker och kan behöva justeras. Dessa kostnader kompenseras nu av det utökade kommunbidraget som kommunfullmäktige beslutade om på sitt junisammanträde. Därav blir årsprognosen 0,0 mnkr.

Personalkostnader -0,0 mnkr

Kostnaderna för ökade personalkostnader förväntades uppgå till ca 15,0 mnkr för omvårdnadsnämnden vid årets slut avseende hemtjänst och vård- och omsorgsboende. I denna prognos ingick även personalkostnaderna för Covid-teamet och hemtjänst. Dessa kostnader kompenseras nu av det utökade kommunbidraget som

kommunfullmäktige beslutade om på sitt junisammanträde. Därav blir årsprognosen 0,0 mnkr.

Hemtjänst extern -10,0 mnkr

Prognosen avseende mer köpt hemtjänst beräknas uppgå till 10 mnkr mer än budget för 2021 vid prognostillfället.

Köp av plats Vård och omsorgsboende 15,0 mnkr

Prognosen avseende mindre köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden beräknas bli 15 mnkr lägre än budget för helåret 2021 vid prognostillfället.

Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering -20,0 mnkr

Prognosen gällande arbetet för att minska personalkostnaderna genom schema-planering/optimering inom vård- och omsorgsboenden förväntas uppgå till ca minus 20,0 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	-0,0	0,0
Personalkostnader	Merkostnad	ON	-0,0	0,0
Hemtjänst extern	Ej covid-19	ON	-10,0	0,0
Köp av plats Våbo	Ej covid-19	ON	15,0	0,0
Vård- och omsorgsboende, effektivisering av personalplanering	Effektivisering, Ej covid-19	ON	-20,0	0,0
SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden			-15,0	0,0