



Tjänsteskrivelse

2021-11-15

Diarienummer: 21ON97

Handläggare:

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

Nämnd:

Omvårdnadsnämnd

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, oktober 2021

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 plus 9,5 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. 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 oktober har 12,9 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Välfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-10-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	77 625	77 399	226	-4,9%	71 724	3 298	2 610
Hysesintäkter	75 382	82 746	-7 364	-8,0%	38 077	21 489	15 817
Statsbidrag	222 321	203 122	19 199	4,7%	21 452	11 694	189 175
Övriga intäkter	78 993	70 758	8 234	0,2%	48 732	17 943	19 220
Kommunbidrag	2 430 244	2 430 244	-0	10,7%	1 115 159	462 289	852 795
Summa intäkter	2 884 566	2 864 269	20 296	8,8%	1 295 144	516 713	1 079 618
Kostnader							
Personalkostnader	-1 539 579	-1 496 411	-43 168	3,0%	-681 590	-240 192	-617 797
Bidrag och transfereringar	-182 100	-198 915	16 815	-0,5%	-311	-6 678	-182 009
Köp av verksamhet och entreprenader	-725 128	-725 662	534	17,4%	-383 705	-179 718	-161 705
Hyror och fastighetskostnader	-243 549	-253 259	9 710	0,6%	-120 263	-52 483	-70 809
Övriga kostnader	-176 771	-185 389	8 617	10,2%	-95 571	-30 116	-51 088
Avskrivningar och intern ränta	-7 894	-8 887	993	3,7%	-6 230	-489	-1 175
Summa kostnader	-2 875 021	-2 868 522	-6 498	6,3%	-1 287 672	-509 676	-1 084 583
Resultat	9 545	-4 253	13 798	-117,3%	7 473	7 037	-4 965

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, oktober 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. oktober 2021 plus 7,5 mnkr.

Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period plus 9,2 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202110	202101-202110		2020 / 2021	202101-202112
Intäkter					
Taxor och avgifter	71 724	72 083	-359	-1,8%	86 500
Hysesintäkter	38 077	40 097	-2 020	-3,4%	48 116
Statsbidrag	21 452	14 993	6 459	53,1%	17 991
Övriga intäkter	48 732	46 191	2 541	11,2%	55 434
Kommunbidrag	1 115 159	1 115 159	-0	11,4%	1 338 191
Summa intäkter	1 295 144	1 288 523	6 621	10,6%	1 546 232
Kostnader					
Personalkostnader	-681 590	-641 344	-40 246	2,9%	-764 069
Bidrag och transfereringar	-311	-371	59	-60,3%	-445
Köp av verksamhet och entreprenader	-383 705	-382 549	-1 156	13,1%	-461 914
Hyror och fastighetskostnader	-120 263	-119 142	-1 121	3,8%	-143 650
Övriga kostnader	-95 571	-139 656	44 084	5,0%	-167 587
Avskrivningar och intern ränta	-6 230	-7 139	909	3,9%	-8 567
Summa kostnader	-1 287 672	-1 290 201	2 530	5,9%	-1 546 232
Resultat	7 473	-1 678	9 151	-116,9%	0

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -11,0 mnkr (-11,7 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen

Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 11 mnkr för. 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 -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 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 bemanningsmål 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 sept)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. oktober till 12,2 mnkr. Detta avser främst handskar, munskydd och visir till personalen. Kostnaden är nu ersatt via resultatillskottet 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 sept)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för Covid-team inom Hemtjänsten till och med oktober 2021. Kostnaden är nu ersatt via resultatillskottet 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, -0,8 mnkr (-2,2 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för hemtjänsten i egen regi är 0,8 mnkr högre för perioden än budget (exkl. kostnader för äldreomsorgslyftet, inkl. extra tillskott om 6,7 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, -9,3 mnkr (-8,9 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för externt köpt hemtjänst är -9,3 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, 15,4 mnkr (15,2 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 15,4 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, -4,5 mnkr (-4,7 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för hemsjukvården är 4,5 mnkr högre än budget för perioden (inkl. extra tillskott på 3,0 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, 37,5 mnkr (22,5 mnkr sept)

Kommentar till avvikelsen

Kommunfullmäktige fattade beslut om att tilldela omvårdnadsnämnden 30 mnkr som kompensation för årets pandemikostnader. Av dessa medel har nu omvårdnadsnämnden fått 25,0 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. Den 12 oktober fattade

kommunstyrelsen beslut om att tilldela omvårdnadsnämnden ytterligare 15 mnkr för att täcka nämndens behov enligt delårsrapport 2. Av dessa 15 mnkr har nämnden hittills fått 12,5 mnkr.

Åtgärd till avvikelsen

Ingen åtgärd, dessa medel ska täcka de verksamhetsunderskott som finns i verksamheten.

Prognos för helåret 2021 inkl. effekter av Covid-19

Utifrån den information som finns vid prognostillfället så blir nämndens årsprognos 0 mnkr baserat på att smittspridningen inte tar fart igen under nov-dec 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
Utökat kommunbidrag	Utökat kommunbidrag, Ej covid-19	ON	15,0	0,0
SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden			0,0	0,0