



## Tjänsteskrivelse

2021-12-09

Diarienummer: 21ON97

**Handläggare:**

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

**Nämnd:**

Omvårdnadsnämnd

### **Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, november 2021**

#### **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 plus 22,1 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 november har 14,0 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans.

Välörd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-11-30						
	(Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
TOTALT	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
<b>Intäkter</b>							
Taxor och avgifter	85 643	85 139	504	-4,4%	79 089	3 510	3 051
Hysesintäkter	83 165	91 020	-7 855	-7,6%	41 960	23 572	17 633
Statsbidrag	250 412	223 434	26 978	-0,6%	23 753	18 243	208 416
Övriga intäkter	87 665	77 834	9 831	0,7%	53 787	20 114	21 888
Kommunbidrag	2 673 299	2 673 299	-0	10,7%	1 226 698	508 522	938 079
<b>Summa intäkter</b>	<b>3 180 185</b>	<b>3 150 727</b>	<b>29 458</b>	<b>8,4%</b>	<b>1 425 287</b>	<b>573 962</b>	<b>1 189 066</b>
<b>Kostnader</b>							
Personalkostnader	-1 688 126	-1 640 149	-47 977	2,7%	-747 074	-263 843	-677 254
Bidrag och transfereringar	-198 265	-217 868	19 603	-1,2%	-584	-7 030	-198 726
Köp av verksamhet och entrepren	-798 978	-800 078	1 099	16,4%	-423 355	-200 153	-175 470
Hyror och fastighetskostnader	-267 445	-278 616	11 170	-0,8%	-132 848	-56 878	-77 727
Övriga kostnader	-196 561	-203 928	7 367	10,7%	-107 298	-32 416	-56 851
Avskrivningar och intern ränta	-8 731	-9 806	1 075	4,6%	-6 897	-549	-1 285
<b>Summa kostnader</b>	<b>-3 158 106</b>	<b>-3 150 444</b>	<b>-7 662</b>	<b>5,8%</b>	<b>-1 418 056</b>	<b>-560 869</b>	<b>-1 187 312</b>
<b>Resultat</b>	<b>22 079</b>	<b>283</b>	<b>21 796</b>	<b>-142,3%</b>	<b>7 231</b>	<b>13 093</b>	<b>1 754</b>

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

## Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, november 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. november 2021 plus 7,2 mnkr.

Avvikelsen mot den periodiserade budgeten är för samma period plus 7,3 mnkr.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %	Budget
TOTALT	202101-202111	202101-202111		2020 / 2021	202101-202112
<b>Intäkter</b>					
Taxor och avgifter	79 089	79 292	-203	-1,5%	86 500
Hysesintäkter	41 960	44 106	-2 146	-3,2%	48 116
Statsbidrag	23 753	16 492	7 261	-17,7%	17 991
Övriga intäkter	53 787	50 802	2 985	10,5%	55 434
Kommunbidrag	1 226 698	1 226 698	0	11,4%	1 338 216
<b>Summa intäkter</b>	<b>1 425 287</b>	<b>1 417 390</b>	<b>7 897</b>	<b>9,5%</b>	<b>1 546 257</b>
<b>Kostnader</b>					
Personalkostnader	-747 074	-702 296	-44 778	2,7%	-764 069
Bidrag och transfereringar	-584	-408	-176	-33,9%	-445
Köp av verksamhet och entrepren	-423 355	-422 133	-1 222	11,4%	-461 914
Hyror och fastighetskostnader	-132 848	-131 079	-1 769	3,8%	-143 650
Övriga kostnader	-107 298	-153 621	46 323	7,3%	-167 587
Avskrivningar och intern ränta	-6 897	-7 876	979	5,1%	-8 592
<b>Summa kostnader</b>	<b>-1 418 056</b>	<b>-1 417 413</b>	<b>-643</b>	<b>5,6%</b>	<b>-1 546 257</b>
<b>Resultat</b>	<b>7 231</b>	<b>-23</b>	<b>7 254</b>	<b>-117,7%</b>	<b>0</b>

## **Kommentarer och åtgärder till större avvikelser i resultatet t.o.m. november 2021**

Vård- och omsorgsboende egen regi -10,7 mnkr (-11,0 mnkr okt)

### *Kommentar till avvikelsen*

Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 10,7 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 -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 okt)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. november 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 okt)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Kostnaderna för Covid-team inom Hemtjänsten till och med oktober 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, -0,4 mnkr (-0,8 mnkr okt)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Kostnaderna för hemtjänsten i egen regi är 0,4 mnkr högre för perioden än budget (exkl. kostnader för äldreomsorgslyftet, inkl. extra tillskott om 7,9 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, -10,1 mnkr (-9,3 mnkr okt)

#### *Kommentar till avvikelsen*

Kostnaderna för externt köpt hemtjänst är -10,1 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, 17,1 mnkr (15,4 mnkr okt)*

#### Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 17,1 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, -4,9 mnkr (-4,5 mnkr okt)*

#### Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för hemsjukvården är 4,9 mnkr högre än budget för perioden (inkl. extra tillskott på 3,3 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, 41,3 mnkr (37,5 mnkr okt)*

#### Kommentar till avvikelsen

Kommunfullmäktige fattade beslut om att tilldela omvårdnadsnämnden 30 mnkr som kompensation för årets pandemikostnader. Av dessa medel har nu

omvårdnadsnämnden fått 27,5 mnkr, men en stor del av dessa kostnader har redan tagits inom nämndens verksamheter. Därav kommer resterande 2,5 mnkr att förbättra nämndens resultat även i 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 13,8 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
<b>SUMMA TOTALT - Omvårdnadsnämnden</b>			<b>0,0</b>	<b>0,0</b>