



Tjänsteskrivelse

2022-01-31

Diarienummer: 21ON97

Handläggare:

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

Nämnd:

Omvårdnadsnämnd

Bilaga 1 till ekonomisk månadsrapport för omvårdnadsnämnden, december 2021

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

Resultatet för hela Välfärd Gävle är för perioden januari – december plus 29,2 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 december har 15,3 mnkr bokförts som investeringar för de tre nämnderna tillsammans. Övriga 10 mnkr i investeringsutrymme 2021 överförs till 2022.

Välfärd Gävle	Utfall för perioden 2021-01-01 - 2021-12-31 (Intern bokföring inom respektive nämnd ingår inte)						
	Utfall	Budget	Avvikelse	Förändring %	ON	SN	AFN
TOTALT							
Intäkter							
Taxor och avgifter	93 635	92 879	756	-4,0%	86 477	3 861	3 305
Hysesintäkter	90 627	99 295	-8 668	-7,5%	45 847	25 538	19 242
Statsbidrag	281 869	243 746	38 123	-3,8%	29 486	19 326	233 057
Övriga intäkter	103 774	84 910	18 864	1,9%	65 644	22 316	24 468
Kommunbidrag	2 916 342	2 916 342	0	10,7%	1 338 230	554 752	1 023 360
Summa intäkter	3 486 247	3 437 172	49 075	8,1%	1 565 683	625 794	1 303 431
Kostnader							
Personalkostnader	-1 836 526	-1 785 619	-50 907	2,7%	-811 325	-288 179	-737 067
Bidrag och transfereringar	-217 522	-238 829	21 307	-1,2%	-500	-7 503	-218 125
Köp av verksamhet och entreprenader	-880 448	-874 691	-5 757	14,8%	-463 967	-219 876	-196 604
Hyror och fastighetskostnader	-292 805	-304 853	12 049	-0,3%	-146 165	-61 918	-84 728
Övriga kostnader	-220 131	-222 467	2 336	3,9%	-119 615	-36 402	-64 117
Avskrivningar och intern ränta	-9 567	-10 713	1 146	5,3%	-7 574	-602	-1 392
Summa kostnader	-3 456 999	-3 437 172	-19 827	5,1%	-1 549 147	-614 480	-1 302 034
Resultat	29 247	0	29 247	-145,2%	16 536	11 313	1 398

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

Sammanfattning av resultatet för omvårdnadsnämnden, december 2021

Enligt bokföringen är det ackumulerade resultatet t.o.m. december 2021 plus 16,5 mnkr för hela nämndens ansvarsområde. De största anledningarna till det positiva resultatet är att nämnden fått ytterligare ersättningar från Socialstyrelsen om ca 7 mnkr med anledning av covid-19 pandemin från kostnader som uppstod 2020, samt att den höga kostnadsnivån inom vård- och omsorgsboende blev något lägre än prognosen som gjordes vid delår 2.

Omvårdnadsnämnden	Utfall	Budget	Avvikelse mot budget	Förändring %
TOTALT	202101-202112	202101-202112		2020 / 2021
Intäkter				
Taxor och avgifter	86 477	86 500	-23	-1,2%
Hysesintäkter	45 847	48 116	-2 269	-3,0%
Statsbidrag	29 486	17 991	11 495	-18,4%
Övriga intäkter	65 644	55 434	10 210	15,6%
Kommunbidrag	1 338 230	1 338 230	-0	11,4%
Summa intäkter	1 565 683	1 546 271	19 412	9,6%
Kostnader				
Personalkostnader	-811 325	-764 069	-47 256	2,5%
Bidrag och transfereringar	-500	-445	-55	-25,3%
Köp av verksamhet och entreprenader	-463 967	-461 914	-2 053	11,2%
Hyror och fastighetskostnader	-146 165	-143 650	-2 515	3,9%
Övriga kostnader	-119 615	-167 587	47 971	8,9%
Avskrivningar och intern ränta	-7 574	-8 606	1 032	6,0%
Summa kostnader	-1 549 147	-1 546 271	-2 876	5,6%
Resultat	16 536	0	16 536	-142,9%

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

Vård- och omsorgsboende egen regi -9,6 mnkr (-10,7 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen

Vård- och omsorgsboenden i egen regi redovisar ett negativt resultat med totalt minus 9,6 mnkr. Detta innefattar också hälso- och sjukvårdsenheterna inom kontor boende och specialdemens på Flemminggatan i Gävle.

- Vilket omfattar ordinarie vård och -omsorgsboende som har en positiv budgetavvikelse med ca 3,0 mnkr. Orsaker till denna positiva avvikelse är det tillskott som nämnden har fått tilldelad under året som ersättning för ökade kostnader i och med Covid-19 pandemin. Gävle Strands vård- och omsorgsboende har till exempel effektiviserat sin verksamhet mycket under året och har ca 1 mnkr lägre personalkostnader än budgeterat. Övriga boenden har med stöd av den extra ersättningen i stort sett gjort ett plus/minus noll resultat. Under året har det i perioder varit stor del vakanta lediga lägenheter och ingen kö till att flytta in till vård- och omsorgsboenden. I och med att de lediga lägenheterna varit utspridda har det varit svårt att effektivisera personalplaneringen. Antalet vakanta lägenheter har minskat i slutet av året. Ökade kostnader kopplade till pandemin är främst personalkostnader utifrån ökad bemanning och överanställningar för att kunna upprätthålla kohortvård och följa rutiner för att förhindra smittspridning. Behovet av vak och extra bemanning för kunder med demensproblematik som har eller misstänks ha covid-19 har varit högre även 2021.

Även inom vård- och omsorgsboenden har avvikelser upptäckts som lett till Lex Sarah-anmälningar, det mest omfattande arbetet har skett på Solgårdsgatan där flera arbetsrättsliga åtgärder vidtagits och förstärkning med enhetschef gjorts parallellt med extern handledning till medarbetarna för att kunna genomföra förändrings- och förbättringsarbeten utöver grunduppdraget. En del ökade personalkostnader inom området beror på att medarbetare har inkonverterats och fördelats på vård- och omsorgsboenden utöver budgetramen för verksamhetsåret.

- Specialdemens på Flemminggatan avviker med minus ca 6,6 mnkr. Denna avvikelse beror på högre grundbemanning än budget och även här återfinns

schema- och bemanningsutmaningen. Hög sjukfrånvaro och har dock gjort att det varit svårt att effektivisera personalplaneringen.

- HSL-enheterna har en negativ budgetavvikelse med minus ca 5,3 mnkr. Denna avvikelse beror på personalomsättning i kombination med pandemi och en ökad vårdtyngd hos äldre multisjuka kunder/patienter har medfört behov av att överanställa och att bemanna vakanta tjänster med bemanningssjuksköterskor. Utöver pandemiläget har arbetet fokuserats på att lämna över från verksamhetschefer till enhetschefer och på att rekrytera och behålla kompetent legitimerad personal med målsättningen att under delår två kunna arbeta med färre eller inga bemanningssköterskor. Målet har inte kunnat uppfyllas pga svårt rekryteringsläge, hög sjukfrånvaro i samband med huvudsemesterperioden och ett ansträngt bemanningsläge för hela sektorn, varför den krisorganisation för legitimerad personal som berör kontor stöd i hemmet och boende har aktiverats igen under sista kvartalet. Det har också varit nödvändigt att beordra ordinarie personal varför årets resultat blev större än det prognosticerade underskottet.

Totalt är merkostnaden för personal på grund av covid-19 under perioden beräknad till -12,3 mnkr för vård- och omsorgsboende och hemtjänst tillsammans.

Åtgärd till avvikelsen

Genomgång av resultat med ekonom och verksamhetschef för överblick av den ekonomiska situationen. Arbetsätt som innebär en mer strukturerad och djupgående analys av ekonomin månad för månad med tydligare direktiv till enhetschefer att utveckla analys och prognos. Minskat beställningar av mat, på grund av minskat antal belagda platser har de enskilda enheterna jobbat aktivt för att beställa livsmedel och måltider utifrån kundantal och deras behov på respektive enhet. Vård- och omsorgsboendena har en stor andel vakanta lägenheter varför plombering av lägenheter och schemaförändringar med lägre bemanning påbörjades under delår 1 och delvis fortsatt året ut. I samband med detta har även schemaöversyn genomförts. Schema- och personalplaneringsgruppens stöd till chefer att genomföra schemaförändringar samt införa fullskalig användning av TES i de verksamheter som inte ännu arbetar i TES. Utbildning i bemanningsekonomi för kontorets chefer genomfördes under hösten och återkommer som ett fokusområde under 2022, kopplat till schema- och personalplanering.

Materialinköp på grund av Covid-19, -12,7 mnkr (-12,2 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen Kostnaderna för inköp av material för skyddsutrustning uppgår t.o.m. november till 12,7 mnkr. Detta avser främst handskar, munskydd och visir till personalen. Kostnaden är nu ersatt via resultat tillskottet 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 nov)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för Covid-team inom Hemtjänsten till och med oktober 2021. Kostnaden är nu ersatt via resultat tillskottet 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, 0,3 mnkr (-0,4 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för hemtjänsten i egen regi är 0,3 mnkr lägre för perioden än budget (exkl. kostnader för äldreomsorgslyftet, inkl. extra tillskott om 8,2 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, -11,1 mnkr (-10,1 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för externt köpt hemtjänst är -11,1 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, 18,5 mnkr (17,1 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för köp av platser på externa vård- och omsorgsboenden är 18,5 mnkr lägre än budget för perioden. De lägre kostnaderna beror på att flera av de externa utförarna har många lediga lägenheter på grund av covid 19-pandemin och därmed har köp av varit lägre än det som planerades inför 2021.

Åtgärd till avvikelsen

Ingen åtgärd. Avvikelsen är den enskilt största positiva avvikelsen för nämnden.

Hemsjukvård, -5,4 mnkr (-4,9 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen

Kostnaderna för hemsjukvården är 5,4 mnkr högre än budget för perioden (inkl. extra tillskott på 3,6 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, 45,0 mnkr (41,3 mnkr nov)

Kommentar till avvikelsen

Kommunfullmäktige fattade beslut om att tilldela omvårdnadsnämnden 30 mnkr som kompensation för årets pandemikostnader. Den 12 oktober fattade kommunstyrelsen beslut om att tilldela omvårdnadsnämnden ytterligare 15 mnkr för att täcka nämndens behov enligt delårsrapport 2.

Åtgärd till avvikelsen

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