

Uppföljning Ekonomi Vo0 maj 2020

Väsentliga händelser tom maj

- Personal kostnader lägre än budget.
- Inga negativa avvikelser mot budget, exkl IFO samt SÄBO, för IFO är dessa redan kända och inom SÄBO är avvikelserna kopplade till C-19
- Sjuklöner har ökat under perioden, detta är kopplat till C-19
- Timanställda ökat pga C-19
- Identifierade kostnader för C-19 uppgår till 7 379 tsek
- Vite lägre än antaget 400 tkr i positiv påverkan

Resultaträkning VoO (ack period)

Interna kostnader simulerade per maj

Period	12	5	Utfall -19	Budget -20	Utfall ack -20	Avvik -20 Budget
Externa intäkter			6 216 094	16 194 020	15 778 842	-415 178
Interna intäkter			2 949	265 875	1 505	-264 370
Summa Intäkter			6 219 043	16 459 895	15 780 347	-679 548
Köp av huvudverksamhet			-11 517 491	-26 524 750	-26 544 128	-19 378
Personalkostnader			-74 661 681	-191 868 815	-185 662 288	6 206 527
Driftskostnader			-4 039 642	-12 028 177	-18 266 037	-6 237 860
Interna kostnader			-2 242 063	-22 363 986	-21 958 445	405 541
Summa kostnader			-92 460 877	-252 785 728	-252 430 898	354 830
Nettokostnad			-86 241 834	-236 325 833	-236 650 551	-324 718
Fastställd ram			225 024 584	236 325 833	236 325 833	
RESULTAT			138 782 750	0	-324 718	-324 718

Resultaträkning VoO (ack period) C-19

Period	12	5	Budget -20	Utfall ack -20	Varav C-19	Utfall ack -20 exkl C-19	Avvik -20 Budget
Externa intäkter			16 194 020	15 778 842	0	15 778 842	-415 178
Interna intäkter			265 875	1 505	0	1 505	-264 370
Summa Intäkter			16 459 895	15 780 347	0	15 780 347	-679 548
Köp av huvudverksamhet			-26 524 750	-26 544 128	-36 095	-26 508 033	-19 378
Personalkostnader			-191 868 815	-185 662 288	-902 126	-184 760 162	6 206 527
Driftskostnader			-12 028 177	-18 266 037	-6 343 881	-11 922 156	-6 237 860
Interna kostnader			-22 363 986	-21 958 445	-97 332	-21 861 113	405 541
Summa kostnader			-252 785 728	-252 430 898	-7 379 434	-245 051 464	354 830
Nettokostnad			-236 325 833	-236 650 551	-7 379 434	-229 271 117	-324 718
Fastställd ram			236 325 833	236 325 833	0	236 325 833	
RESULTAT			0	-324 718	-7 379 434	7 054 716	-324 718

Månadsuppföljningsrapport

DRIFTSREDOVISNING, tkr						
Resultaträkning	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse	Periodbudget	Periodutfall	% av årsbudget
Externa intäkter	-38 866	-55 855	16 989	-16 195	-15 779	41%
Interna intäkter	-638	-613	-25	-266	-2	0%
Summa intäkter	-39 504	-56 468	16 964	-16 461	-15 780	40%
Köp av huvudvht, bidrag	63 659	66 324	-2 665	26 527	26 544	42%
Personalkostnader	460 480	468 863	-8 383	179 715	185 662	40%
Övriga kostnader	28 873	44 623	-15 750	12 028	18 266	63%
Interna kostnader	53 674	54 758	-1 084	22 366	11 807	22%
Summa kostnader	606 686	634 568	-27 882	240 636	242 280	40%
RESULTAT	567 182	578 100	-10 918	224 175	226 499	40%
Verksamhetsområde/Enhet	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse	Periodbudget	Periodutfall	% av årsbudget
Ledning	7 571	-6 663	14 234	3 132	3 214	42%
Administration och bemanning	26 385	26 298	87	10 866	9 528	36%
Individ och familj	96 991	107 902	-10 911	39 904	43 443	45%
Funktionsnedsättningsområdet	108 938	109 075	-137	43 223	41 196	38%
Omsorg om äldre	327 297	341 488	-14 191	127 050	129 119	39%
			0			
			0			
			0			
			0			
			0			
SUMMA	567 182	578 100	-10 918	224 175	226 500	40%

Kommentarer till månadsuppföljning

Perioduppföljning

Periodens utfall är -2,3 Mnkr jämfört med budget. Interna kostnader har en eftersläpning av hyror och städning med sammanlagt 7,5 Mnkr för perioden där storleken på beloppet är under diskussion. Justering av kostnaderna utifrån budgeterat belopp skulle ge ett resultat på -9,8 Mnkr. Totalt har samtidigt 7,3 Mnkr kodats att avse covid-19.

På intäktsidan förklaras differensen av periodiseringseffekter.

Gällande personalkostnader så är de 5,9 Mnkr högre än budgeterat för perioden. Det som slår igenom är kostnadsökningen för familjehem, 5,9 Mnkr (uppdragstagare). Kostnader som är omöjliga att förutse. Det finns inte heller alternativ till lägre kostnad. En översyn av avtalen är gjord.

Covid-19

Ökade kostnader för timanställda, framför allt inom äldreomsorgen, kompenseras av att kostnaden för månadsavlönade ligger betydligt lägre än budget p g a hög sjukfrånvaro och vakanser. Nettoeffekt blir en något högre kostnad för perioden .Detta är effekter av covid-19.

Övriga kostnader ligger 6,2 Mnkr över periodbudget vilket motsvaras av de merkostnader som kodats i kostnadsslaget för covid-19, 6,3 Mnkr. Huvudsakligen skyddsmateriel inom äldreomsorgen.

Måltidskostnaden för perioden är lägre än periodbudget p g a efterskottsfakturering och minskade inköp med sammanlagt -2,4 Mnkr.

Under perioden har ytterligare kostnader kopplade till c-19 identifierats men som ännu inte är omkonterade som Covid-19. Bland annat rör detta sig om mer än 2500 vikare timmar inom hemtjänsten. Arbetet fortskrider med att inventera och koda kostnader. Merkostnaderna kommer att återsökas i höst.

Årsprognos

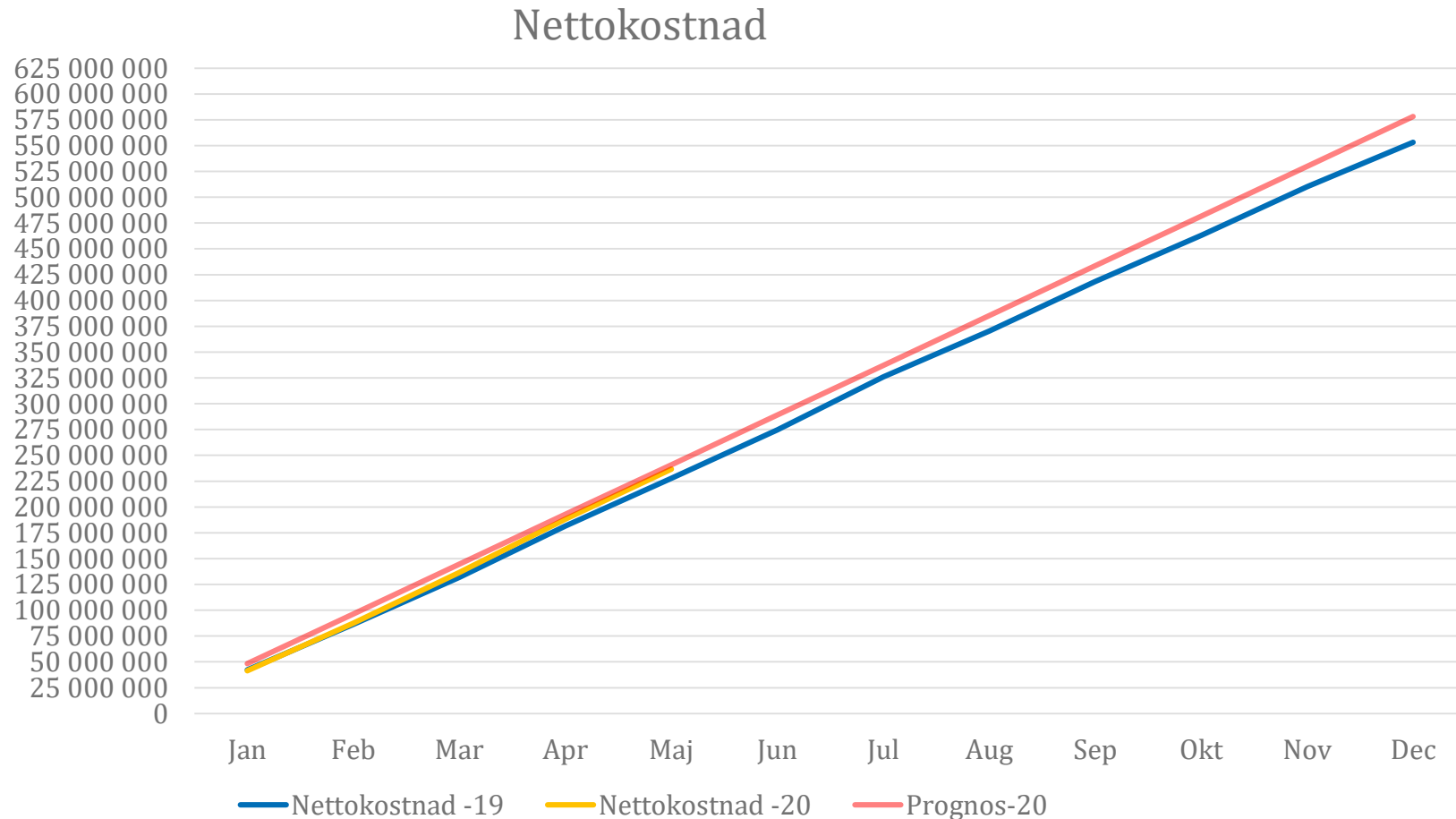
Lägre prognos på taxor och avgifter inom hemtjänsten p g a utebliven avgiftshöjning -0,6 Mnkr.

Avvikelse mot budget gällande verksamhet inom IFO kvarstår från föregående prognos med 10,7 mnkr avseende placeringar och försörjningsstöd. Inom äldreomsorgen är avvikelsen mot budget 14,2 mnkr vilket är i sin helhet kopplat till Covid-19.

Hela Covid-19 beloppet är upptaget i prognosen som återsökt vilket ger en årsprognos om -10,9 mnkr.

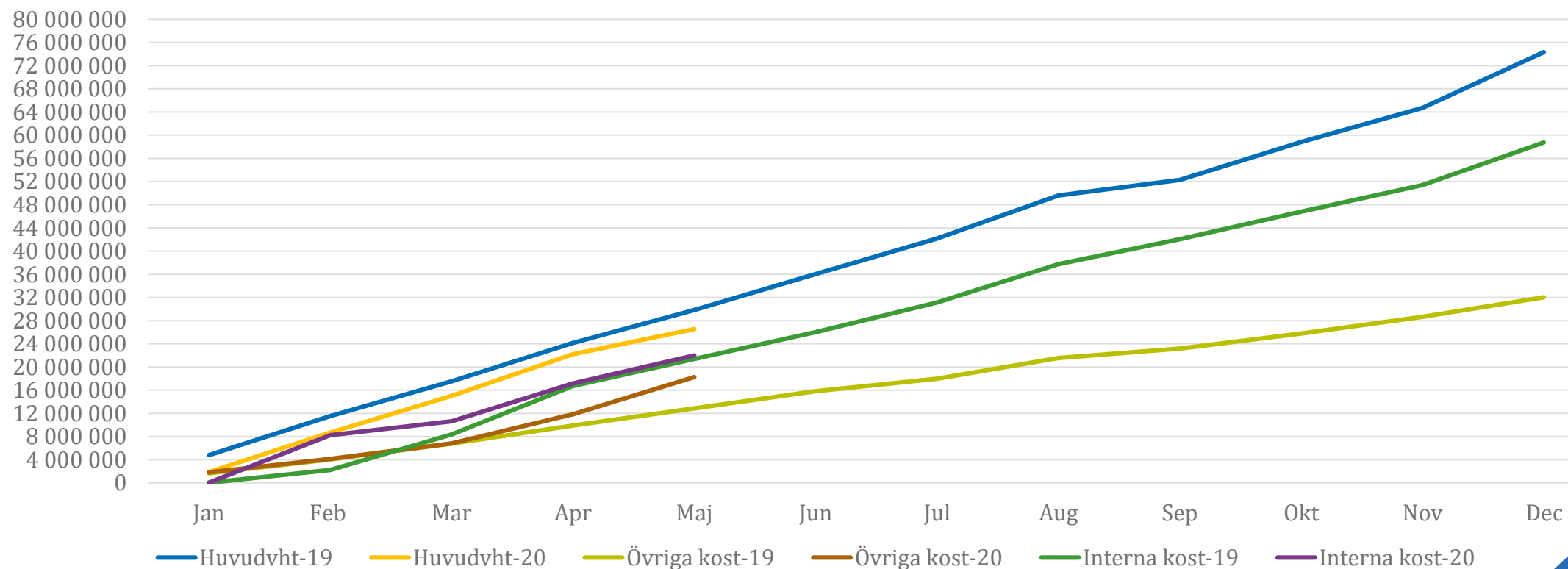
Budget 2020	567,1
Covid-19 kostnader	14,2
Försörjningsstöd	2,9
Familjehem	7,5
Utebliven avgiftshöjning	0,6
Återsökning C-19	-14,2
Summa prognos	

Nettokostnads uppföljning 2019 vs 2020

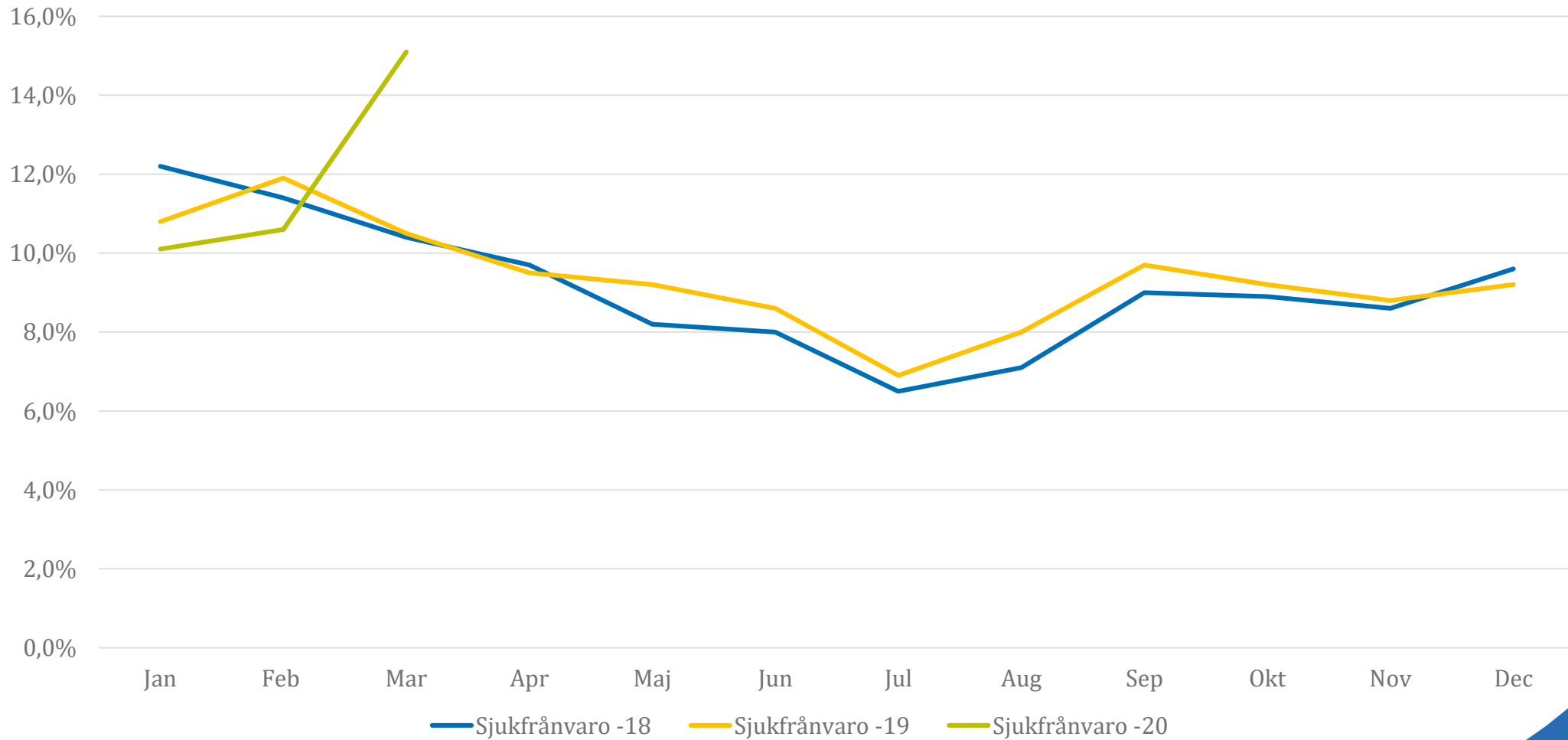


Kostnader exkl personal 2019 vs 2020

Diagramrubrik



Sjukfrånvaro



Sjukfrånvaro 2017 →

Sjukfrånvaro

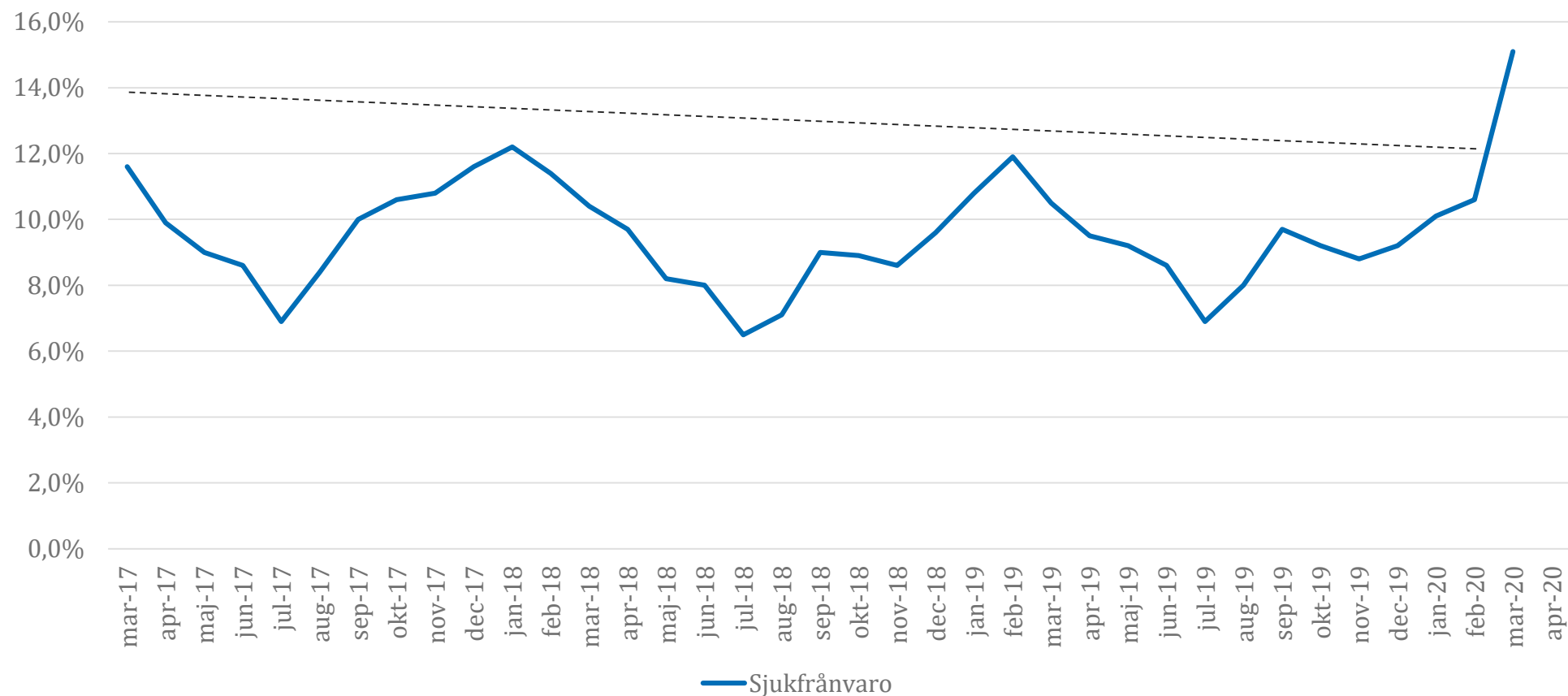
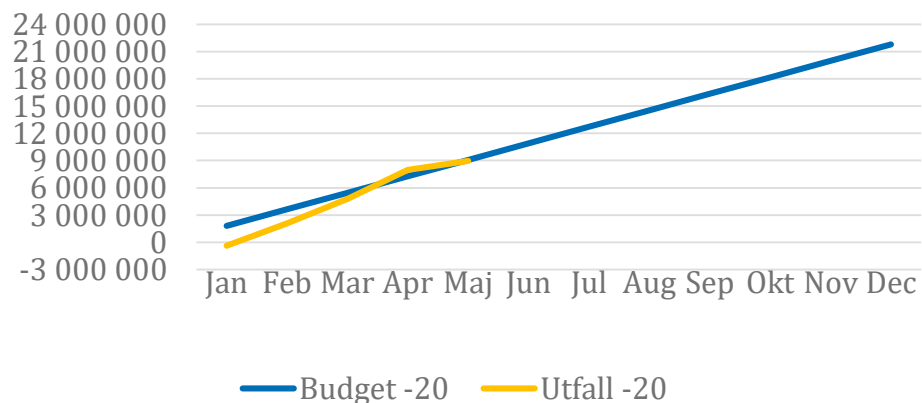
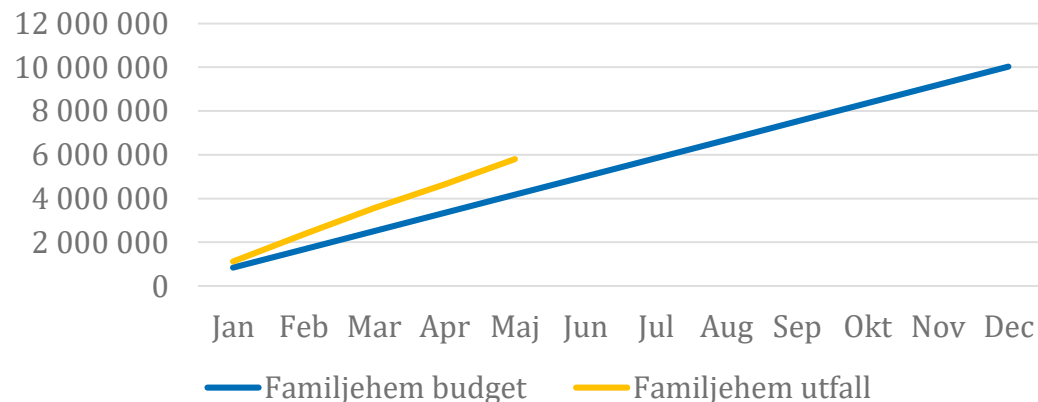


Diagram kostnader IFO

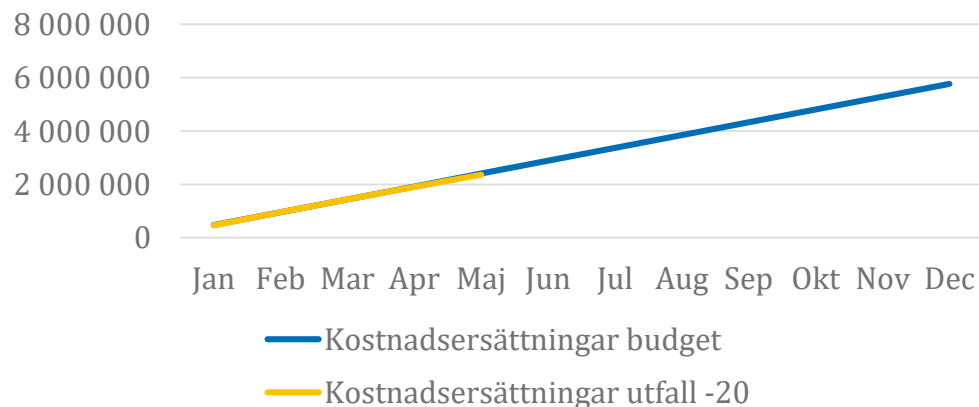
Köp av institutions vård



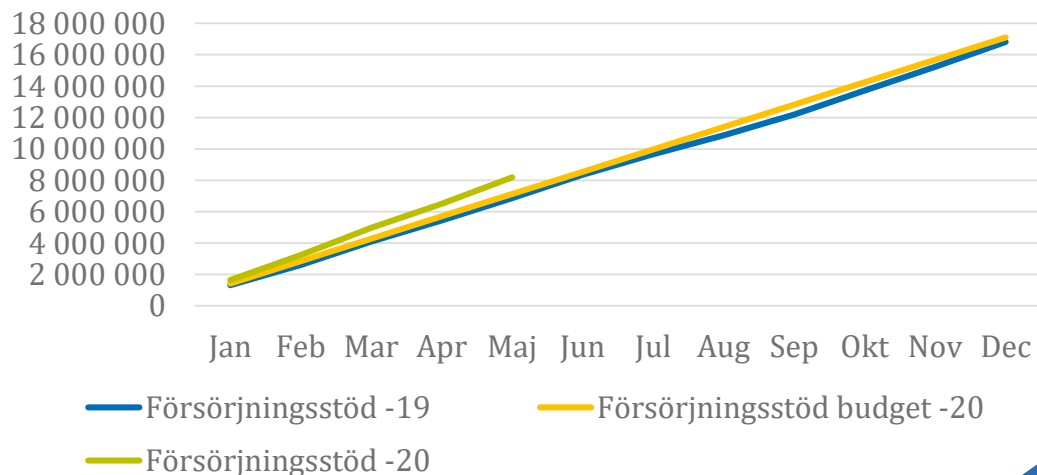
Samhällsvård



Omkostnadsersättningar



Försörjningsstöd



Åtgärder

- Fortsatt fokus på sjukfrånvaro och rapportering av denna för återsökning
- Detalj uppföljning IFO gällande, familjehem, institutionsvård och försörjningsstöd
- Driftskostnader C-19, särskild resultaträkning
- .
- .