MÅNADSUPPFÖLJNING OKTOBER 2026

Resultaträkning	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse	Periodbudget	Periodutfall
Externa intäkter	-55 795	-65 001	9 206	-46 494	-44 667
Interna intäkter	-5 531	-4 860	-670	-4 609	-3 620
SUMMA INTÄKTER	**-61 326**	**-69 861**	**8 536**	**-51 103**	**-48 287**
Köp av huvudvht, bidrag	5 700	3 820	1 881	4 750	3 411
Personalkostnader	485 932	482 759	3 173	404 927	403 322
Övriga kostnader	45 010	43 567	1 443	37 507	32 001
Interna kostnader	77 296	78 759	-1 463	63 112	63 010
SUMMA KOSTNADER	**613 939**	**608 905**	**5 034**	**510 297**	**501 744**
Resultat	**552 613**	**539 044**	**13 569**	**459 194**	**453 458**

Verksamhet	Årsbudget	Årsprognos	Avvikelse	Periodbudget	Periodutfall
Nämndsövergripande	11 854	9 491	2 363	9 878	8 643
Administration	17 033	17 147	-114	14 193	14 337
Omsorg om funktionshinder	118 167	113 722	4 445	98 469	92 046
Hemtjänsten	128 101	130 481	-2380	106 660	110 268
Hälso-och sjukvård	60 963	54 661	6 302	50 800	46 281
Särskilt boende	216 496	213 542	2 954	179 194	181 882
Summa	**552 613**	**539 044**	**13 569**	**459 194**	**453 458**

Äldre – och omsorgsnämnden +13,6 mnkr (föregående månad +7,7 mnkr)
Föregående månad prognostiserades ett överskott om 7,7 mnkr. Denna månad har en förbättring om 5,9 mnkr skett. Förbättringen jämfört med tidigare prognos förklaras av lägre förväntade kostnader för licenser, personalkostnader och företagshälsovård samt högre statsbidragsintäkter än tidigare prognostiserat.

Nämndsövergripande +2,4 mnkr
Verksamheten prognostiserar en positiv avvikelse om 2,4 mnkr mot budget. Avvikelsen förklaras främst av lägre kostnader än budgeterat för bland annat friskvård, rehabiliteringsinsatser och försäkringar samt att vissa kostnader har omfördelats till verksamheten administration (+2,8 mnkr). Samtidigt prognostiseras personalkostnaderna överstiga budget med 1,1 mnkr till följd av avvecklingskostnader för personal. Förändringen sedan föregående månad förklaras av högre statsbidragsintäkter (+0,7 mnkr) än tidigare prognostiserat.

Administration -0,1 mnkr
Verksamheten prognostiserar i nuläget en negativ avvikelse om 0,1 mnkr jämfört med budget. Avvikelsen förklaras främst av högre kostnader för friskvård, rehabiliteringsinsatser och försäkringar (-1,2 mnkr) samt lägre interna intäkter från Social- och arbetsmarknadsnämnden avseende gemensamma administrationskostnader (-0,8 mnkr). Detta motverkas delvis av högre statsbidragsintäkter (+1,2 mnkr) samt lägre kostnader för licenser (+0,8 mnkr).

Förändringen jämfört med föregående prognos beror huvudsakligen på en lägre prognostiserad kostnad för licenser samt en bedömning att årets kostnader för företagshälsovård blir lägre än tidigare beräknat.

Omsorg om funktionshinder +4,5 mnkr

Verksamheten prognostiserar ett överskott om 4,5 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av lägre personalkostnader till följd av vakanta tjänster (+2,1 mnkr), högre statsbidragsintäkter (+1,5 mnkr) samt lägre kostnader för externa placeringar (+1,8 mnkr). Överskottet reduceras delvis av högre verksamhetskostnader, främst för förbrukningsmaterial (-0,8 mnkr), samt högre lokalhyror än budgeterat (-0,6 mnkr).
Förändringen sedan föregående prognos beror framförallt på förväntat lägre personalkostnader under hösten.

Hemtjänsten -2,3 mnkr

Hemtjänsten prognostiserar ett underskott om 2,3 mnkr, vilket främst förklaras av högre personalkostnader än budgeterat. Kostnadsökningen är i stor utsträckning kopplad till behov av dubbelbemanning och extrainsatt personal vid vakinsatser. Verksamheten hade dessutom en hög sjukfrånvaro i början av året, vilket bidrog till ett ökat behov av vikarier och inbeordring av ordinarie medarbetare.

Hälso – och sjukvård +6,3 mnkr

Verksamheten prognostiserar ett överskott om 6,3 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av högre externa intäkter för specialistuppdrag som utförs åt regionen (+2,6 mnkr), högre statsbidragsintäkter än budgeterat (+0,6 mnkr) samt lägre personalkostnader än budgeterat (+5,3 mnkr), vilket delvis beror på vakanshållna tjänster. Överskottet reduceras dock av ökade kostnader för inhyrd personal (-2,7 mnkr).
Förändringen sedan föregående månad beror på lägre personalkostnader än tidigare beräknat på grund av vakanta tjänster samt högre prognostiserade intäkter för statsbidrag till verksamheten.

Särskilt boende +3,0 mnkr

Särskilt boende prognostiserar ett överskott om 3,0 mnkr. Avvikelsen förklaras främst av att budgeterade kostnader för viten från IVO inte bedöms uppstå under året (+3,2 mnkr) samt av högre statsbidragsintäkter än budgeterat (+3,0 mnkr). Överskottet motverkas dock av högre personalkostnader än budgeterat (-1,7 mnkr), till följd av ökade vikariekostnader kopplade till sjukfrånvaro, samt lägre intäkter från äldreomsorgstaxor än budgeterat (-0,9 mnkr).

Förändringen sedan föregående månad beror på att verksamheten prognosticerar lägre personalkostnader under hösten än tidigare beräknat samt att högre statsbidragsintäkter

inräknats i prognosen. Förbättringen motverkas dock delvis av ett förväntat vite som nu inkluderats i prognosen.