

Månadsbokslut 2020.10

Belopp i tkr	Budget 2020	Utfall oktober 2020	Prognos helår	Avvikelse prognos/budget 2020	Utfall oktober 2019	Differens 2020/2019
Verksamhetens intäkter	191 941	167 707	213 100	21 159	162 906	4 801
Personalkostnader	-646 966	-569 015	-687 000	-40 034	-522 427	-46 588
Lokalhyror	-82 803	-69 091	-82 800	3	-65 609	-3 482
Köp av tjänster	-163 470	-138 470	-170 000	-6 530	-137 689	-781
Övriga kostnader	-70 847	-68 601	-80 800	-9 953	-59 335	-9 266
Verksamhetens kostnader	-964 086	-845 177	-1 020 600	-56 514	-785 060	-60 117
Verksamhetens nettokostnader	-772 145	-677 470	-807 500	-35 355	-622 155	-55 315
Kommunbidrag	772 145	643 453	772 145	0	608 442	35 011
Finansnetto	0	-3	-3	-3	-3,8	1
Årets resultat	0	-34 020	-35 358	-35 358	-13 716	-20 304

Inledande sammanfattning

Vård och omsorgsnämnden redovisar ett ackumulerat utfall om -34 020 tkr per oktober 2020.

Nämnden har påverkats av den pågående pandemin, där verksamheterna aktivt har fått arbeta för att säkerställa bemanning och minska smittspridning. I pandemin som tagit ny fart under hösten är det fortfarande oklart hur mycket merkostnader som den kommer att innebära för nämnden. Det är även oklart exakt vad och hur mycket som staten kommer att ersätta kommunerna. Detta medför att det finns stor osäkerhet kring prognosen per oktober men att årsresultatet troligen blir sämre än tidigare prognoser visat.

Utfall för perioden

Intäkter

Till följd av pandemin har nämnden fått intäkter för sjuklönekostnader mellan april och juli som uppgår till 7 500 tkr.

Personalkostnader

På grund av pandemin har verksamheten anställt personal i samtliga avdelningar för att täcka upp för den förhöjda sjukfrånvaron. Nämnden har dessutom två nya äldreboenden, Ängabo och Kaptenen som före 1 oktober drevs av Frösunda omsorg, samt en ny enhet, Schema och resursenheten som har tillkommit under året.

Lokalhyror

Följer budget.

Köp av tjänster

Det återfinns en negativ budgetavvikelse under perioden. Det är framförallt köp av huvudverksamhet i form av städ samt IT som driver budgetavvikelsen.

Övriga kostnader

Nämnden redovisar en negativ budgetavvikelse på 9 590 tkr för perioden. 6 400 tkr är hittills registrerade som merkostnader för förbrukningsmaterial på grund av covid-19 och ett lager med

skyddsmaterial på tre månader. Förbrukningsmaterial såsom handskar, visir och förkläden för att upprätthålla basala hygienrutiner med anledning av den pågående pandemin. Resterande del är utökade kostnader för transportmedel och elförbrukning.

Jämförelse mellan åren

Intäkter

Den främsta anledningen till att nämnden har högre intäkter under perioden, jämfört med föregående år, är bidrag från staten för sjuklönekostnader på grund av den pågående pandemin, 7 500 tkr. Resterande del ligger i nämndens intäkter i form av avgifter som är högre 2020.

Personalkostnader

Årets personalkostnader är nästan 46 mkr högre jämfört med samma period föregående år. Vård- och omsorgsnämnden har tagit över två LSS-boende från socialnämnden, Ängabo och Kaptenen från Frösunda omsorg samt verksamhet för kontaktpersoner och stödfamiljer. Utöver den utökade verksamheten har nämnden haft flertalet överanställningar för att täcka upp det ökade behovet i verksamheterna under den pågående pandemin.

Köp av tjänster

Utöver index har nämnden sedan föregående år haft högre kostnader för köp av privata hemtjänsttimmar, då antalet timmar har minskat i den kommunala verksamheten men ökat i den privata. Samma trend återfinns inom personlig assistans.

Övriga kostnader

Avviker med 9 266 tkr jämfört med 2019. Denna avvikelse beror till största delen på merkostnader för förbrukningsmaterial.

Prognos

Intäkter

Utöver sjuklönekostnaderna har nämnden valt att vara restriktiv i uppbokningen av förväntade medel från staten till följd av pandemin. Enbart kostnader för förbrukningsmaterial har bokats upp som en förväntad intäkt. Nämnden har enbart bokat upp kostnader för förbrukningsmaterial som förväntad intäkt. Intäkterna förväntas också vara högre på grund av andra riktade statliga bidrag som inkommit under året. Om kommunen inte får några statliga medel alls till följd av pandemin ligger underskottet på 40 mkr.

Personalkostnader

Förväntas ligga på en hög nivå resterande del av året. Det beror delvis på den rådande pandemin som tagit ny fart igen och delvis på grund av att verksamheten har vuxit under hösten med två boende som tagits över av Frösunda omsorg samt en nu Schema och resurs enhet. Utöver den nya verksamheten, finns det även verksamheter i nämnden som har problem med budgetföljsamhet.

Köp av tjänster

Kostnader för köp av tjänster har under året varit över budget, men förväntas under hösten att minska. Detta då det största inköpet har hamnat under kommunal regi under hösten. Utöver det har nämnden fortfarande höga kostnader för privat hemtjänst och personlig assistans.

Övriga kostnader

Övriga kostnader förväntas ligga kvar på en hög nivå under resterande del av året. Det är framförallt de höga kostnaderna för förbrukningsvaror som är höga på grund av den rådande pandemin.