



Ekonomisk uppföljning, januari-maj 2024

Vård- och omsorgsnämnden den 12 juni 2024

Mikael Gustavsson Roxell, tf förvaltningschef

Resultaträkning jan-maj

RESULTATRÄKNING (mnkr)	202400- 202405 Utfall	202400- 202405 Budget	Avvikelse budget/ utfall	2024 Budget helår
Taxor & avgifter	20,3	18,3	2,0	44,0
Bidrag (intäkter)	10,4	13,8	-3,3	33,0
Övriga intäkter	5,2	4,8	0,4	11,5
Summa intäkter	35,9	36,9	-1,0	88,5
Personalkostnader	-327,1	-305,4	-21,7	-763,5
Bidrag (kostnader)	-9,8	-10,4	0,6	-24,9
Köp av verksamhet	-69,1	-71,5	2,4	-171,6
Lokalhyror	-28,1	-26,7	-1,4	-64,1
Övriga driftskostnader	-39,5	-41,8	2,3	-100,4
Kapitaltjänstkostnader	-2,1	-2,1	0,1	-5,0
Summa kostnader	-475,7	-457,9	-17,8	-1 129,5
Nettokostnad	-439,8	-421,1	-18,8	-1 041,0
Investeringar	-1,2	-1,7	0,6	-4,2

Personalkostnader - utfall tom april 2024.

Uppdelat per enhet

Verksamhet	Utfall april	Periodens utfall	Budget tom april	Periodens avvikelse	Kommentar
Äldreomsorgen	-37,8	-147,4	-131,8	-15,6	
- Varav boende	-22,5	-88,6	-82,6	-5,0	
- Varav hemtjänst	-15,1	-58,1	-49,2	-8,9	
LSS / Socialpsykiatri	-20,8	-80,3	-73,7	-6,3	
- Varav pers ass	-2,1	-7,9	-7,1	-0,7	
Hälso- och sjukvård	-5,4	-21,0	-23,4	2,4	
Myndighet, Kvalitet och Utveckling	-2,3	-8,7	-8,7	0,0	
VO - ledning	-1,4	-4,9	-5,0	0,1	
Totalt	-67,7	-262,3	-242,6	-19,5	

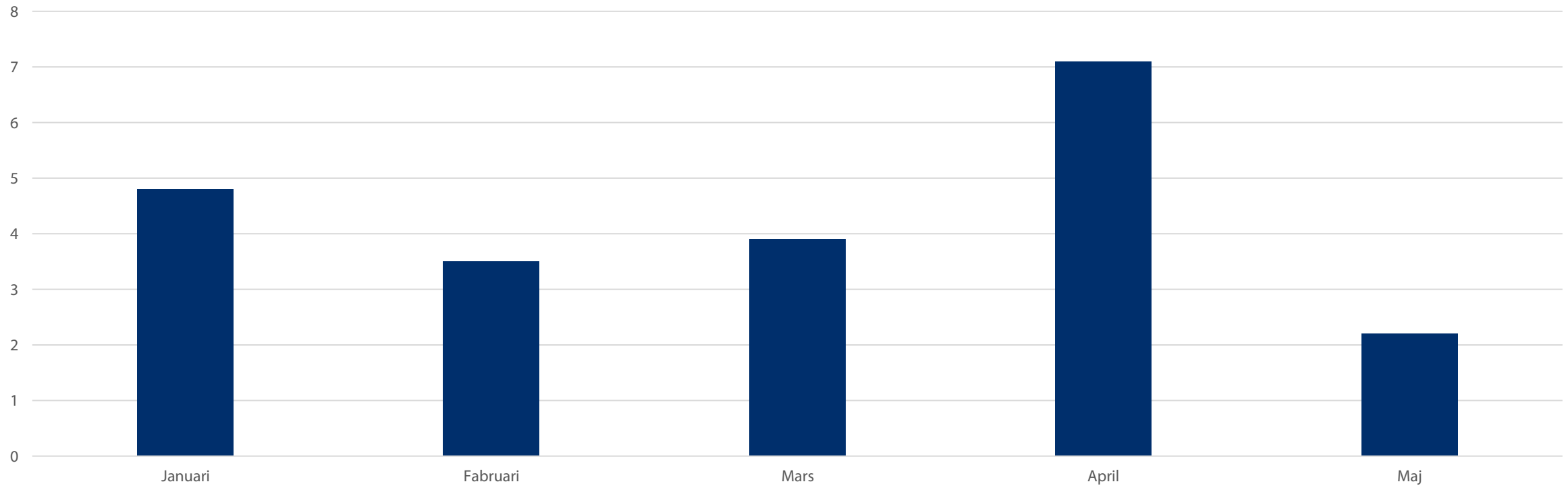
Personalkostnader - utfall tom maj 2024.

Uppdelat per enhet

Verksamhet	Utfall maj	Periodens utfall	Budget tom maj	Periodens avvikelse	Kommentar
Äldreomsorgen	-36,0	-183,0	-166,4	-16,5	Ex ansvar 7908214 – Äldreomsorgslyftet.
- Varav boende	-21,2	-109,8	-104,3	-5,4	
- Varav hemtjänst	-14,8	-73,2	-62,1	-11,1	
LSS / Socialpsykiatri	-20,4	-101,0	-93,7	-7,3	
- Varav pers ass	-1,8	-9,7	-9,0	-0,7	
Hälso- och sjukvård	-5,6	-26,6	-29,4	2,9	
Myndighet, Kvalitet och Utveckling	-2,2	-11,0	-11,0	0,0	
VO - ledning	-1,5	-6,4	-6,3	-0,1	
Totalt	-65,7	-328,0	-306,8	-21,1	

Avvikelse per månad

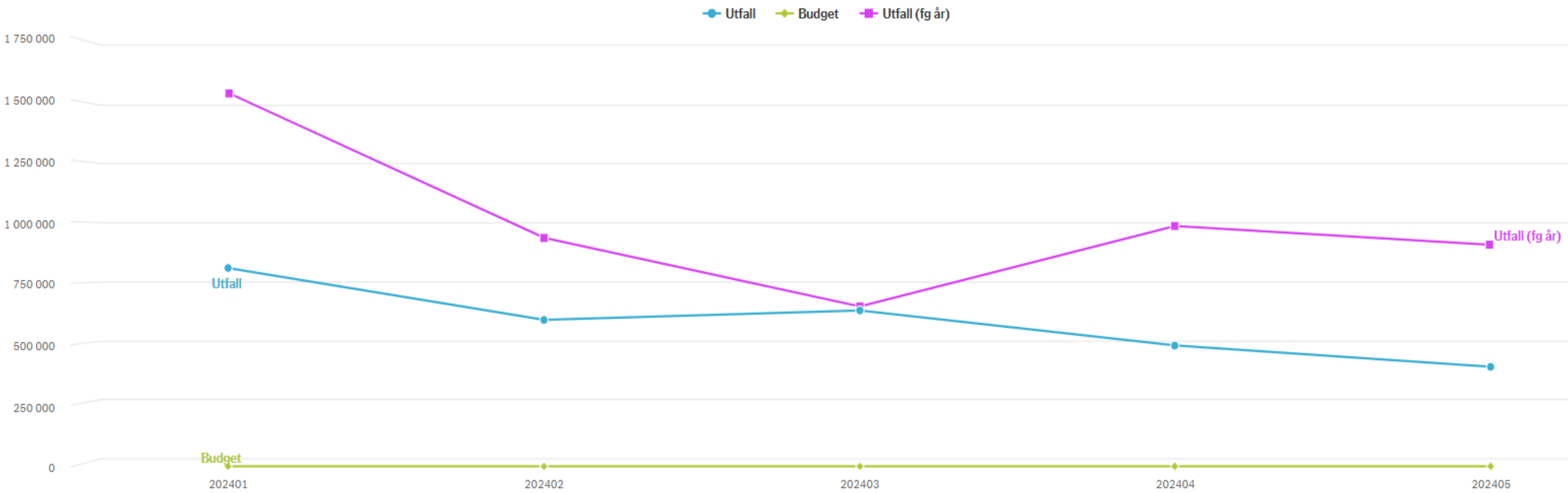
Avvikelse personalkostnader per månad
januari-maj 2024, mkr



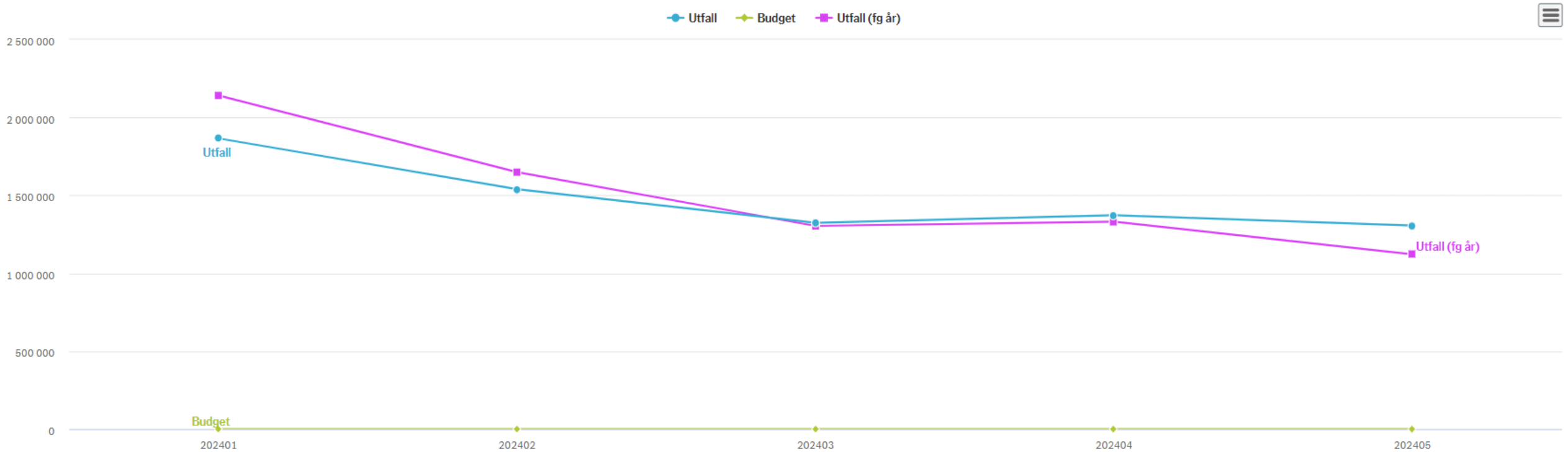
Analys gällande avvikelser

- Fortsatt för höga personalkostnader jämfört med budget. Dock lägre avvikelse för maj månad jämfört med tidigare under 2024.
- Övertid, sjukkostnader och vikariekostnader har sjunkit något.
- Fortsatt intensivt och fokuserat arbete med att sänka personalkostnaderna är nödvändigt i syfte att reducera underskottet för 2024.

Övertidskostnader jan-maj 2024 vs 2023



Sjukkostnader jan-maj 2024 vs 2023



Vikariekostnader jan-maj 2024 vs 2023

