Region Stockholm

Kulturförvaltningen
Avdelningen för verksamhets- och ledningsstöd

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2020-08-13

Diarienummer:
KN 2020/380

Handläggare:
Erik Peurell

Månadsrapport juli 2020

Ärendebeskrivning

I detta ärende tar kulturnämnden ställning till månadsrapport per den 31 juli 2020.

Beslutsunderlag

Tjänsteutlåtande KN 2020/380
Månadsrapport juli 2020
Kun2007Corona

Förslag till beslut

Kulturnämnden beslutar följande.

1. Fastställa kulturnämndens månadsrapport per den 31 juli 2020 enligt förvaltningens förslag.

Kulturförvaltningens förslag och motivering

Bakgrund

Enligt anvisningar som gäller för alla nämnder och bolag ska månadsrapporter upprättas för månaderna februari, mars, maj, juli, september samt oktober.

Tertialrapport upprättas per sista april. Tertialrapporten omfattar vanligtvis, förutom de områden som ingår i månadsrapporteringen, även uppföljning av mål och uppdrag samt internkontroll. På grund av covid-19-pandemin begränsades kraven från regionledningskontoret på återrapportering i tertialrapporten detta år. Rapportering krävdes inte i Stödet på alla mål och aktiviteter. I stället gjordes en sammanfattande uppföljning av nämndens mål i ett textavsnitt i tertialrapporten. Uppföljning av internkontroll behövde inte rapporteras alls.

Delårsrapport upprättas per sista augusti. Delårsrapporten omfattar samma områden som vanligtvis ingår i tertialrapporteringen.

Verksamhetsberättelse upprättas per sista december i enlighet särskilda anvisningar.

Bilagor: Månadsrapport juli 2020 Kun2007Corona

Överväganden

Kulturnämnden redovisar ett positivt resultat på 4,3 miljoner kronor för perioden januari till och med juli 2020. Periodens resultat är cirka 23,4 miljoner kronor lägre än föregående år. Orsaken är ändrad princip för bokföring av intäkter och kostnader som gör att resultatet blir mer utjämnat under året.

Kulturnämnden redovisar ökade kostnader med 8,3 miljoner kronor och förlorade intäkter med 0,1 miljoner kronor på grund av coronapandemin.

För helåret 2020 prognostiseras ett nollresultat. Merkostnader och förlorade intäkter kopplade till effekter av covid-19 bedöms inte påverka prognosen.

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Beslutet ger inga övriga ekonomiska konsekvenser för nämnden.

Eva Bergquist
Förvaltningschef

Renee Roslycke
Avdelningschef

Region Stockholm

Kulturnämnden

Månadsrapport

Juli 2020

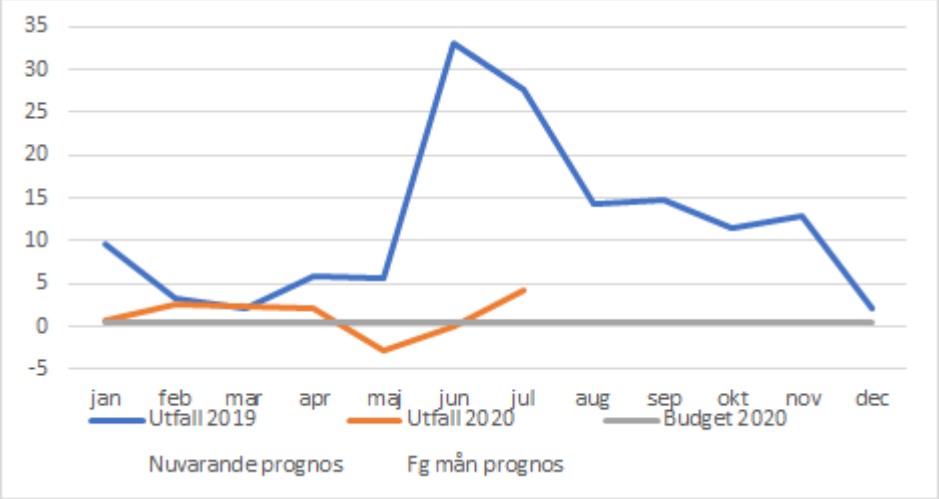
Innehållsförteckning

1 Inledning 3
1.1 Väsentliga händelser 3
2 Ekonomi 3
2.1 Resultat 3
2.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans 5
3 Personal och utbildning 5
3.1 Personal 5
4 Risker och möjligheter 6
5 Ledningens åtgärder 8

Bilagor

Bilaga 1: Cognosjuli

1 Inledning



Kulturnämnden redovisar ett positivt resultat på 4,3 miljoner kronor för perioden januari till och med juli 2020. Periodens resultat är ca 23,4 miljoner kronor lägre än föregående år. Orsaken är ändrad princip för bokföring av intäkter och kostnader som gör att resultatet blir mer utjämnat under året.

1.1 Väsentliga händelser

För perioden har förvaltningen inga större direkta händelser att rapportera. Angeläget är dock att lyfta de konsekvenser som Corona-pandemin har för länets kulturliv som varit särskilt dramatiska. Semesterperioden är normalt den period som i hög utsträckning bidrar till mindre aktörers ekonomi varför begränsningarna av allmänna sammankomster till 50 personer slår särskilt hårt. De stödinsatser som hittills tagits fram på statlig, regional och lokal nivå har inte förmått kompensera intäktsbortfallet.

2 Ekonomi

2.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Anslag	314 723	314 708	15	-6,4 %	539 500	539 500	0
Övriga bidrag	12 002	9 819	2 183	-5,9 %	16 832	16 832	0
Övriga intäkter	15 506	22 313	-6 807	36,2 %	38 250	38 250	0
Verksamhetens intäkter	**342 231**	**346 840**	**-4 609**	**-5 %**	**594 582**	**594 582**	**0**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-43 374	-45 034	1 660	2,3 %	-77 202	-77 202	0
Lämnade bidrag	-246 775	-247 100	325	-2,4 %	-423 600	-423 600	0
Lokal- och fastighetskostnader	-18 324	-17 714	-610	1,8 %	-30 367	-30 367	0

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
IT- och telekostnader	-3 163	-3 091	-72	-30,8 %	-5 300	-5 300	0
Övriga kostnader	-25 501	-32 676	7 175	81 %	-56 013	-56 013	0
Verksamhetens kostnader	**-337 137**	**-345 615**	**8 478**	**1,6 %**	**-592 482**	**-592 482**	**0**
Avskrivningar	-815	-1 225	410	21,3 %	-2 100	-2 100	0
Finansnetto	-12	0	-12	-73,9 %	0	0	0
Resultat**	**4 267**	**0**	**4 267**		**0**	**0**	**0**

* tkr
** Avser resultat före bokslutsdispositioner. I detta resultat ingår effekten av den förändrade diskonteringsräntan i pensionsskulden.

Utfall i jämförelse med budget

Kulturnämnden redovisar ett positivt resultat med 4,*3 miljoner kronor* för perioden januari till och med juli 2020. Orsakerna till budgetavvikelserna framgår enligt nedan:

Ett underskott redovisas med 4,6 miljoner kronor för intäkterna.

För övriga bidrag noteras en positiv budgetavvikelse med 2,2 miljoner kronor där orsaken är att mer statsbidrag erhållits än budgeterat.

Resultatet för övriga intäkter blev ett underskott med 6,8 miljoner kronor som främst beror på eftersläpning av fakturering.

Ett överskott med 8,4 miljoner kronor redovisas för de totala kostnaderna.

Personalkostnader inklusive inhyrd personal visar en positiv budgetavvikelse med 1,7 miljoner kronor. Orsaken är främst årets semesterlöneskuld som kommer att balanseras under året. För övrigt påverkas utfallet av bokföringstekniska justeringar mellan kontoområdena som kommer att justeras till delårsrapporten.

För lämnade bidrag uppvisas en positiv budgetavvikelse med 0,3 miljoner kronor som beror på inställda kulturarrangemang inom vården på grund av covid-19.

För lokalkostnaderna redovisas ett underskott med 0,6 miljoner kronor som i huvudsak beror på att vissa hyreskostnader finns budgeterat under övriga kostnader där motsvarande överskott uppkommer.

Vad gäller IT- och telekostnaderna noteras ett underskott med 0,1 miljoner kronor som kommer att balanseras under året.

En överskott redovisas för de övriga kostnaderna med 7,1 miljoner kronor för perioden. Avvikelserna gäller i huvudsak följande poster: konstkonsulter och inköp av konst med 2,3 miljoner kronor, felaktigt inlagd budget för hyreskostnader med 0,6 miljoner kronor, där motsvarande underskott uppkommer under lokalkostnader samt

ytterligare konsekvenser på grund av covid-19 som exempelvis evenemang och konferenskostnader, Kompetenscentrum för kultur och hälsa, beställningsbart utbud, resor med cirka 3,0 miljoner kronor. I delårsrapporten kommer detta att belysas närmare.

Prognos i jämförelse med budget

Prognosen visar ingen avvikelse jämfört med budget. Merkostnader och förlorade intäkter kopplade till covid-19 bedöms inte påverka prognosen.

Covid-19-effekt på utfall

Kulturnämnden tog på sitt sammanträde den 17 april beslut om en särskild utlysning av kulturstöd om 6,4 miljoner kronor i syfte att bistå kulturlivet i den rådande situationen. Dessa 6,4 miljoner är utbetalda i maj. Detta är dock ingen merkostnad utan en omfördelning inom budget.

Covid-19-effekt på prognos

Prognosen visar ingen avvikelse jämfört med budget. Merkostnader och förlorade intäkter kopplade till covid-19 bedöms inte påverka prognosen.

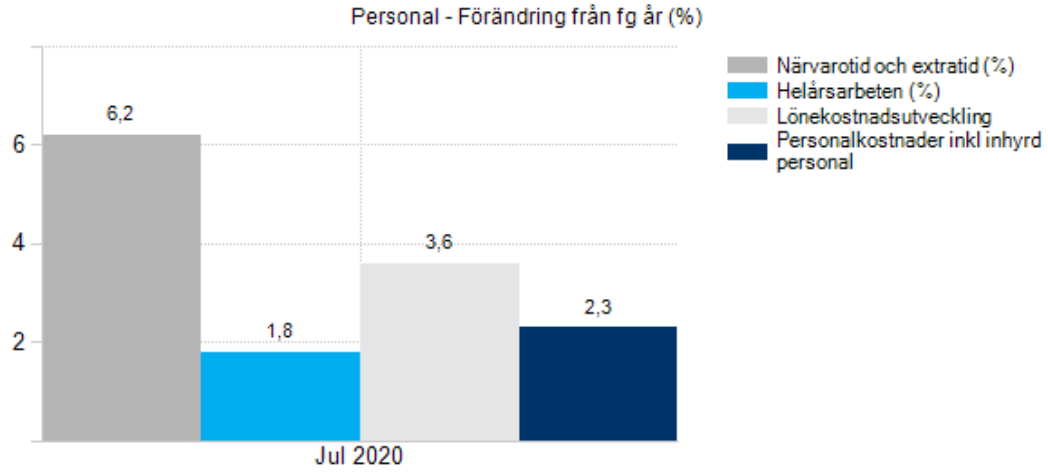
2.2 Åtgärdsprogram för ett resultat i balans

Åtgärd (mkr)	Kommentar	Utfall	Prognos 2020	Budget 2020	Budget 2021
Summa					

Inga åtgärder behöver tas upp eftersom prognosen visar en budget i balans.

3 Personal och utbildning

3.1 Personal



Helårsarbeten	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år	Budget avvik.
Personal - Helårsarbeten	112	112	0	1,8%	111	112	-1

Utfall helårsarbeten i jämförelse med budget

Inga betydande avvikelser noteras mellan budget och utfall.

Jämfört med föregående år är närvarotiden 6,2 procent högre vilket antas bero på att fler arbetar hemma och att sjukfrånvaron därmed minskat. De tidigare ökade lönekostnaderna har balanserats via semesterlöneskulden under juni och juli när semester tagits ut.

Prognos helårsarbeten i jämförelse med budget

Prognosen för året är en årsarbetare lägre än budgeterat. Orsaken är vakanser på grund av att nyrekryteringar tillträder senare än planerat.

4 Risker och möjligheter

Situationen med spridningen av covid-19 får ekonomiska konsekvenser som inte är möjliga att förutsäga i nuläget, även för kulturlivet i regionen. Ett samlat ansvar med en gemensam resursbedömning och återkommande prioritering är nödvändigt. Verksamhetens stöd och aktiviteter anpassas och justeras utifrån förhållandena och som konsekvens omfördelas budgeten fortlöpande. Särskild ekonomisk redovisning till följd av ovan som avser extraordinära åtgärder, merkostnader och eventuella intäktsbortfall ska rapporteras till regionledningskontoret med syftet att ge möjlighet att återsöka eventuella statliga medel. Det finns även en risk att planerade konstprojekt

till regionens vårdmiljöer blir försenade. Projektet för biblioteksamverkan som kulturförvaltningen driver tillsammans med länets kommunala bibliotek riskerar också att försenas.

Under ett antal år har Region Stockholm inte haft något gällande avtal med STIM. Uppskattningen av de ackumulerade kostnader som skulle komma att bli aktuella har varit osäkra, men utifrån tidigare gällande avtal har preliminära belopp bokförts på ett balanskonto.
Ett nytt avtal har nu blivit klart för kommunerna. Avtal för Region Stockholm förväntas bli klart inom kort.

En princip som fastställs i budget 2020 för Region Stockholm är att nämnder och bolag ska bära sina egna kostnader och att så kallade fria nyttigheter ska begränsas. Av Region Stockholms reglemente (LS 2018-0731) framgår att kulturnämnden mot ersättning ska erbjuda nämnder och bolag konst- och kulturrelaterade tjänster. Ett område som berörs är arbetet med anskaffning av ny konst samt förvaltningen av regionens konstbestånd. Ett annat område är vissa tjänster som Regionarkivet erbjuder regionens verksamheter och som inte ingår i Regionarkivets uppdrag men förbättrar och effektiviserar verksamheternas leveranser av arkiv för bevarande hos Regionarkivet. Om kulturnämnden nyttjar interndebitering för tjänster som avser konst och arkivfunktioner, är det dock angeläget att dessa då inte blir valbara för berörda nämnder och bolag. Omställning till principen om fria nyttigheter inte minst inom konstområdet kan komma att innebära att kulturförvaltningen än mer kan arbeta främjande med konstbeståndet då förmedlande insatser kring den konstnärliga gestaltningen gynnar både patienter och personal. Dialogen mellan kulturförvaltningen och Locum respektive trafikförvaltningen fortsätter att fördjupas.

Processen att inordna Stiftelsen Stockholms läns museum inom nämndens förvaltning fortlöper i positiv riktning. De administrativa och ekonomiska konsekvenserna av ett inordnande analyseras för närvarande med sikte på att skapa bästa möjliga förutsättningar för ett genomförande till årsskiftet 2020/21.

Under 2019 påbörjades i samarbete med nuvarande hyresvärd en ombyggnad av lokalerna med målet att utveckla funktionaliteten till ett behovsanpassat arbetssätt. I april månad var lokalerna helt klara. De förnyade lokalerna ger möjligheter till ett förändrat arbetssätt med ökad digitalisering och fler samarbetsytor mellan verksamheterna. Ombyggnaden av lokalerna möjliggör även för medarbetarna från Film Stockholm och Stockholms läns museum att rymmas i lokalerna. På grund av covid-19 utför en stor del av personalen sitt arbete i hemmet. En invigning av lokalerna kommer att ske när all personal är på plats och när Stockholms läns museum har flyttat in i lokalerna.

Regionarkivet har ett antal inspektioner av informationshanteringen planerade för året. Hittills har de skjutits upp till hösten. Det finns en risk att dessa inte kommer att kunna genomföras i dess vanliga form vilket påverkar möjligheten till kvalitetsuppföljning av Region Stockholms informationshantering. Även kvalitetssäkring på plats hos verksamheten inför leveranser av arkiv till Regionarkivet kan komma att ställas in under hela 2020. Arbete pågår för att se om det går att hitta alternativa sätt att

genomföra detta.

5 Ledningens åtgärder

Situationen med spridningen av covid-19 får ekonomiska konsekvenser som inte är möjliga att förutsäga i nuläget, även för kulturlivet i regionen. Ett samlat ansvar med en gemensam resursbedömning och återkommande prioritering är nödvändig. Verksamhetens stöd och aktiviteter anpassas och justeras utifrån förhållandena och som konsekvens omfördelas budgeten kontinuerligt.

Sammanställning kostnader Covid-19/Coronavirus

Enhet	Kulturnämden	**Rapporteringsmånad**	Juli		
			Läses in från flikar:	Ange manuellt:	
Kontaktperson	Ulf Annerhem	**Summa (ifrån flikar)**	***Ack i tkr***	***Prognos i tkr***	
Mejladress	ulf.annerhem@sll.se	1. Personalkostnader	0		
Mobilnummer	070-4842236	2. Informationskostader	0		
		3. Övriga kostnader	8 272	8 400	
		4. Minskade intäker	59	84	
		5. Investeringsutgifter	0		

Eventuella ytterligare kommentarer

Instruktioner

Nämnder och bolag med vårdproduktion rapporterar i excelfil: Vårdgivare

Beställare för hälso- och sjukvård rapporterar i excelfil: HSN-KSON

Övriga nämnder och bolag rapporterar i excelfil: Övriga verksamheter

Belopp anges i tkr och alla uppgifter om intäkter, kostnader anges som positiva (med plustecken). Alla belopp och antal ska vara ackumulerade.

De uppgifter som ska rapporteras in är de som uppstått på grund av extraordinära åtgärder och merkostnader kopplade till Covid-19/Coronaviruset.
Insamlandet av data sker för att bilda sig en uppfattning av Region Stockholms totala merkostnader för Covid-19/Cornonavirus.

Det finns inga garantier för att uppstådda kostnader kommer att täckas av t ex statliga medel!
Nämnder och bolag ska ansvara för att underlag finns och sparas för verifiering.

För att veta vilka kostnader som kan betraktas som merkostnader kan ni se fliken till höger SFS2020-193 där regeringen föreskriver vad som ska gälla för ersättning.
Uppföljning av ökade bemanningskostnader ska utgå från instruktion som kommit från Strategisk HR/Centralförvaltning PA-system daterat 2020-03-17.
Observera att det endast är merkostnader/intäkter och merinvesteringar som ska rapporteras.
Inrapporteing ska ske även om nämnden eller bolaget inte har några merkostnader. Skriv i kommetarsfält: Inga merkostnader.

A. Fyll i längst upp i denna flik, Anvisning; vilken enhet som rapporterar, kontaktperson, kontaktuppgifter och rapporteringsmånad i de gråmarkerade fälten.
B. Fyll i respektive blåa flikar (1-3) de merkostnader som är kopplade till personal, informationskostnader och övriga kostnader
C. Fyll i grön flik (4) för evenentulla minskade/tappade intäkter. Ange även motpart.
D. Fyll i första fliken, Anvisning; för eventuella övriga kommentarer
E. Fyll i prognos i första fliken. Ange förväntad utfallsprognos för året 2020.
F. Fyll i brun flik (5) för de merutgifter som har uppstått till följd av extrainvesteringar som behövt göras.
Ta med de investeringar som är unika för denna situation, de som kan betraktas vara en så kallad "sunk cost"/investering.
För att undvika dubbelräkning ska inte både investeringsutgift och avskrivningskostnad för samma objekt tas med.
G. Namnsätt filen enligt följande princip förkortning + år/månad

Exempel:	DS2004Corona	Danderydssjukhus 2020 april
Exempel:	PaN2004Corona	Patiennämnden 2020 april
Exempel:	RLK2004Corona	Regionledninskontoret 2020 april

H. Bifoga namngiven fil i Stödet med respektive månads-, tertial-, delår- och årsrapport.

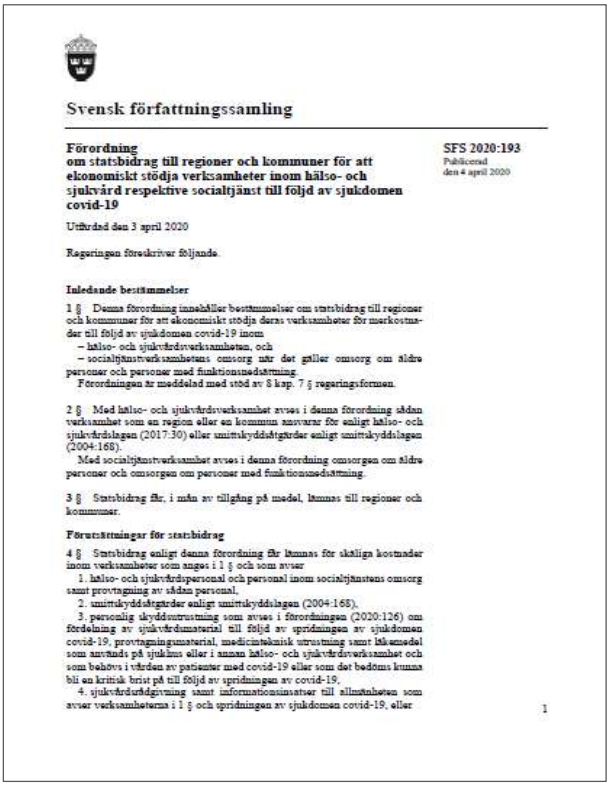
Kontakta följande personer vid frågor:
Hälso- och sjukvård: per.filipsson@sll.se
Övriga verksamheter: magnus.holmgren@sll.se

Utgå ifrån nedan stående text (textutdrag från SFS 2020:193 som publicerades den 4 april) för kostnader som kan komma att täckas av statliga medel:

2 § Med hälso- och sjukvårdsverksamhet avses i denna förordning sådan verksamhet som en region eller en kommun ansvarar för enligt hälso- och sjukvårdslagen (2017:30) eller smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168). Med socialtjänstverksamhet avses i denna förordning omsorgen om äldre personer och omsorgen om personer med funktionsnedsättning.

4 § Statsbidrag enligt denna förordning får lämnas för skäliga kostnader inom verksamheter som anges i 1 § och som avser
1.hälso- och sjukvårdspersonal och personal inom socialtjänstens omsorgsamt provtagning av sådan personal,
2.smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168),
3.personlig skyddsutrustning som avses i förordningen (2020:126) omfördelning av sjukvårdsmaterial till följd av spridningen av sjukdomen covid-19, provtagningsmaterial, medicinteknisk utrustning samt läkemedel som används på sjukhus eller i annan hälso- och sjukvårdsverksamhet och som behövs i vården av patienter med covid-19 eller som det bedöms kunna bli en kritisk brist på till följd av spridningen av covid-19,
4.sjukvårdsrådgivning samt informationsinsatser till allmänheten somavser verksamheterna i 1 § och spridningen av sjukdomen covid-19, eller
5.övriga anpassningar i verksamheterna som rör lokaler, material ellerliknande samt skyndsamma transporter.

https://svenskforfattningssamling.se/doc/2020193.html



Svensk författningssamling

Förordning om statsbidrag till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja verksamheter inom hälso- och sjukvård respektive socialtjänst till följd av sjukdomen covid-19

SFS 2020:193
Publicerad den 4 april 2020

Utfärdad den 3 april 2020

Regeringen föreskriver följande.

Inledande bestämmelser

1 § Denna förordning innehåller bestämmelser om statsbidrag till regioner och kommuner för att ekonomiskt stödja deras verksamheter för merkostnader till följd av sjukdomen covid-19 inom
– hälso- och sjukvårdsverksamheten, och
– socialtjänstverksamhetens omsorg utöver det som gäller omsorg om äldre personer och personer med funktionsnedsättning.
Förordningen är meddelad med stöd av 8 kap. 7 § regeringsformen.

2 § Med hälso- och sjukvårdsverksamhet avses i denna förordning sådan verksamhet som en region eller en kommun ansvarar för enligt hälso- och sjukvårdslagen (2017:30) eller smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168).
Med socialtjänstverksamhet avses i denna förordning omsorgen om äldre personer och omsorgen om personer med funktionsnedsättning.

3 § Statsbidrag får, i mån av tillgång på medel, lämnas till regioner och kommuner.

Förutsättningar för statsbidrag

4 § Statsbidrag enligt denna förordning får lämnas för skäliga kostnader inom verksamheter som anges i 1 § och som avser
1. hälso- och sjukvårdspersonal och personal inom socialtjänstens omsorg samt provtagning av sådan personal,
2. smittskyddsåtgärder enligt smittskyddslagen (2004:168),
3. personlig skyddsutrustning som avses i förordningen (2020:126) om fördelning av sjukvårdsmaterial till följd av spridningen av sjukdomen covid-19, provtagningsmaterial, medicinteknisk utrustning samt läkemedel som används på sjukhus eller i annan hälso- och sjukvårdsverksamhet och som behövs i vården av patienter med covid-19 eller som det bedöms kunna bli en kritisk brist på till följd av spridningen av covid-19,
4. sjukvårdsrådgivning samt informationsinsatser till allmänheten som avser verksamheterna i 1 § och spridningen av sjukdomen covid-19, eller

5. övriga anpassningar i verksamheterna som rör lokaler, material eller liknande samt skyndsamma transporter.

Ansökan och beslut

5 § Socialstyrelsen prövar frågor om statsbidrag enligt denna förordning. En ansökan om statsbidrag ska ha kommit in till Socialstyrelsen senast den 30 november 2020.
Ansökan ska innehålla uppgift om sökt belopp och de uppgifter i övrigt som Socialstyrelsen behöver för att kunna pröva ansökan.
Om sökanden inte skyndsamt följer en uppmaning att komplettera ansökan får Socialstyrelsen pröva ansökan i befintligt skick.

Fördelning av statsbidrag

6 § Socialstyrelsen får prioritera mellan inkomna ansökningar och ge företräde till ansökningar från de regioner och kommuner som bedöms ha störst behov av ekonomiskt stöd till följd av sjukdomen covid-19.

7 § I ett beslut om statsbidrag ska det anges för vilka kostnader enligt 4 § som bidraget lämnas. Beslutet om statsbidrag får förenas med villkor som ska framgå av beslutet. I beslutet ska även en sista dag för redovisning enligt 8 § första stycket anges.

Redovisning

8 § Den som beviljats statsbidrag ska vid den tidpunkt som anges i beslutet lämna en ekonomisk redovisning till Socialstyrelsen av det beviljade statsbidraget och en redogörelse för hur det har använts.
Socialstyrelsen ska den 30 juni 2021 lämna en samlad redovisning till regeringen av de statsbidrag som har betalats ut enligt denna förordning. Av redovisningen ska det framgå vilka regioner och kommuner som har fått statsbidrag och med hur stort belopp. Vidare ska redovisningen innehålla en sammanfattande redogörelse för hur statsbidragen har använts.

Återbetalning och återkrav

9 § Den som tagit emot statsbidrag enligt denna förordning är återbetalningsskyldig om
1. denne har använt statsbidraget på något annat sätt än som följer av denna förordning,
2. statsbidraget har lämnats på felaktig grund eller med för högt belopp, eller
3. denne inte lämnar sådana uppgifter som avses i 8 § första stycket.
Om mottagaren är återbetalningsskyldig enligt första stycket ska Socialstyrelsen besluta att helt eller delvis kräva tillbaka statsbidraget. Om det finns särskilda skäl för det, får Socialstyrelsen besluta att helt eller delvis avstå från återkrav.

Bemyndigande

10 § Socialstyrelsen får meddela föreskrifter om verkställigheten av denna förordning.

Överklagande

11 § Beslut enligt denna förordning får inte överklagas.

1. Denna förordning träder i kraft den 8 april 2020.
2. Bidrag enligt förordningen lämnas dock för tid från och med den 1 mars 2020.

På regeringens vägnar

ARDALAN SHEKARABI

Lars Hedengran
(Socialdepartementet)

Exempel på inkomna frågor

Medicinsk service, själva covidprovet, fångas ju i KPP men under dessa post kan vi säkert behöva speca om vi behöver skicka iväg en röntgen för att vi inte har tillräcklig kapacitet på sjukhuset- undanträngningseffekt.
Kan t ex vara provtagning på patient som visar negativt svar. Fångas ej upp i KPP vid utsökning på åtgärdskoden U07.1

Kostnad material/inköp, här är väl meningen att vi ska speca till exempel skyddsutrustning, ny utrustning som inte täcks in i KPP. Detta har vi särskild rutin för i inköpssystemet.
Stämmer, avser det material/utrustning som ej fångas i KPP som tex skyddsutrustning.

Vad menas med extra kostnad för eventuellt krisledningsarbete under övriga kostnader?
De merkostnader som en krisledningsgrupp kan innebära, övertid, jourtid, material mm.

Kan vi lägga in till exempel extra kostnader för nya avdelningar under dessa övriga kostnader? Var ska vi annars lägga dessa?
De merkostnader som uppstår vid öppnandet av nya avdelningar skall redovisas kan redovisas under övriga kostnader.

Kan vi lägga kostnader för utbildningar som vi inte kan gå på.
Ja, det som räknas som "sunk costs". Specificiera dock vad beloppet avser.

Eventuellt minskade intäkter som kan kopplas till Covid, vad ska rymmas här? Vi tror att det är till exempel inställda kurser och övriga utbildningar, inställda operationer och besök som inte blir av eller med andra besökstyper, telefonbesök istället för fysiskt besök.
Stämmer, kan vara inställda operationer, inställda kurser mm och därmed tappade intäkter.

Vårdproduktion och KPP, här är ju inte ju kostnaderna uppräknade till 2020 års nivå. Självkostnadsberäkningarna pågår och vi behöver fundera på om vi då ska vänta till dessa är klara för att redogöra för intäkterna som vi inte får eller om vi ska uppskatta en tillfällig prislista? Risk finns ju förstås också att vi inte håller tidplanen för självkostnadsarbetet.
Föreslår att Ni redovisar kostnader enligt 2019 års "prislista" och uppdaterar det ackumulerade utfallet i sammanställningen den månad 2020 års prislista är på plats.

Vi uppfattar att vi ska ta med diagnoskoden U07.1 oavsett om det är huvuddiagnos eller bidiagnos, är det ok?
Stämmer!

Eventuella intäkter, vad kan det vara för intäkter? Är det de DRG-intäkter som vi får för alla vårdtillfällen och besök?
Det skulle kunna t ex vara att Ni sålt IVA-externt men även de intäkter som erhålls för Covid-19 patienterna. Avsikten är man skall kunna se om intäkten motsvarar de kostnader som man erhållit via KPP. Finns väl en viss risk att kostnaderna blir högre på grund av t ex ökad provtagning, långa vistelse på IVA mm.

Vi förstår också att det kommer att bli eftersläpningar särskilt i utomläns- och utrikespatienter. Vi ser också svårigheter i att det kan halta i registreringen av DRG.
Är väl medveten om att det blir eftersläpningar för så väl kostnader som intäkter. Det är därför som alla belopp skall vara ackumulerade kostnader så att man kan fånga den totala kostnaden och intäkten allt efter som data kommer in. Inrapporteringen kommer att ske i samband med varje bokslut.

I vilken grad kommer ni att efterfråga underlag för det vi lämnar in i mallen? Det kan vara intäkter eller kostnader som inte kan spåras utifrån bokföringen exempelvis olika typer av intäktsbortfall eller kostnader.
Kan dagsläget inte säga om underlag kommer att begäras in men ha alltid underlag/dokument på hur beloppen är framtagna.

Ytterligare en synpunkt, vi kan ha åtgärder som vi ser kommer att bli försenade eller utebli detta år, var ska vi ta upp dessa i mallen?
I mallen skall endast merkostnader kopplat till Covid-19/Coronavirus redovisas. Åtgärder/effektivisering som ej kan genomföras kommenteras i lämnade prognoskommentarer i respektive bokslut.

Enhet	Område	Månad	Specificerad merkostnad	Ack belopp (tkr)
				0
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Personalkostnader	Ack Juli		

Enhet	Område	Månad	Specificerad merkostnad	Ack belopp (tkr)
				0
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		
Kulturnämn	Informationsinsatser	Ack Juli		

Enhet	Område	Månad	Specificerad merkostnad	Ack belopp (tkr)
				8 272
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli	Beställningsbart utbud vård och omsorg. Inställda program. Inom budget. Ej merkostnad	1 746
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli	Avbokning lokalhyra.	39
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli	Transport av kontorsstolar till hemarbetare.	4
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli	Särskilt utlyst Coronastöd, ryms inom budget. Ej merkostnad.	6 400
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli	Dans på distans. Inom budget. Ej merkostnad.	83
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		
Kulturnämn	Övriga kostnader	Ack Juli		

Enhet	Område	Månad	Specificerad minskad intäkt	Ack belopp (tl	Ange intäkt från motpart:	
					inom Region	för Utomläns- och
				59	Stockholm	utlandspatienter
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli	Beställningsbart utbud, Kultur i vården.	59	9989	
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				
Kulturnämı	Minskade intäkter	Ack Juli				

Enhet	Område	Månad	Specificerad investeringsutgift	Ack belopp (tI	Ekonomisk avskrivningstid i antal år
				0	
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			
Kulturnämı	Investeringsutgift	Ack Juli			