

Mottagare

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Månadsrapport februari 2023

Förslag till beslut

- Hälso- och sjukvårdsnämnden tar emot informationen och lägger den till handlingarna.

Sammanfattning

Periodens avvikelse efter februari månad uppgår till 25,2 miljoner sämre än budget. Intäkter avviker positivt med 7,9 miljoner kronor och kostnader avviker negativt med 33,2 miljoner kronor.

Det finns i detta några periodiseringsfel, intäkter som inte kommit in och vissa kostnader som kommit i större utsträckning än tänkt vilket påverkar resultatet.

Justerade intäkter bedöms vara i nivå med budget medan kostnader är betydligt svårare att bedöma i förhållande till budget då det ännu är flertalet faktorer som vi inte kan säkerställa efter två månaders utfall. Bedömningen är dock att kostnaderna är något höga i förhållande till budget.

Ärendebeskrivning

Periodens avvikelse efter februari månad uppgår till 25,2 miljoner sämre än budget. Intäkter avviker positivt med 7,9 miljoner kronor och kostnader avviker negativt med 33,2 miljoner kronor.

Det finns i detta några periodiseringsfel, intäkter som inte kommit in och vissa kostnader som kommit i större utsträckning än tänkt vilket påverkar resultatet.

Justerade intäkter bedöms vara i nivå med budget medan kostnader är betydligt svårare att bedöma i förhållande till budget då det ännu är flertalet faktorer som vi inte kan säkerställa efter två månaders utfall. Bedömningen är dock att kostnaderna är något höga i förhållande till budget.

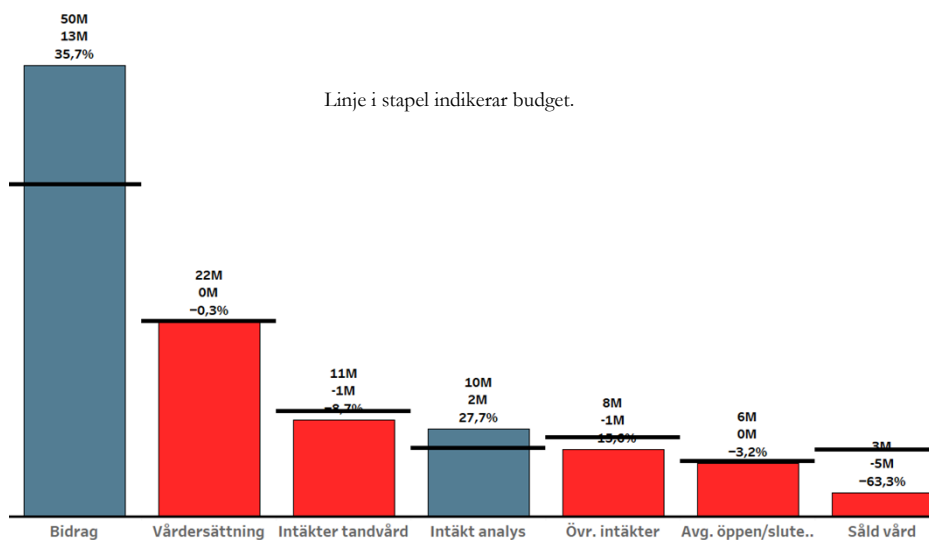
Intäkter

Bidragen avviker positivt med 13 miljoner kronor. En stor anledning till detta beror på att budget för läkemedelsbidraget inte blivit korrekt periodiserat, kommer justeras. Utfallet för bidrag skulle med hänsyn till detta istället vara helt i nivå med budget. Samtidigt finns det bidrag som avser helår 2023 men som inte är bokförda i resultatet som skulle påverka bidragen positivt, dock i mindre utsträckning.

Förvaltningen har ännu inte fakturerat utomlänsvård avseende 2023 mot region Stockholm. Uppskattat värde på ofakturerat uppgår till 3-3,5 miljoner kronor.

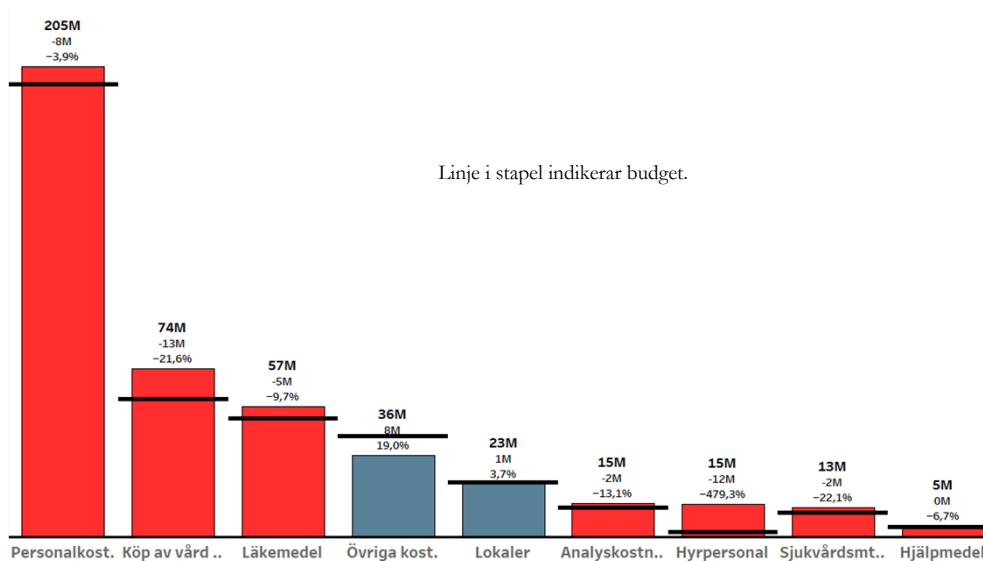
Tandvården har på grund av brist på tandläkare och tandhygienister inte kunnat nå budgeterade intäkter. Intäkterna för tandvården uppgår dock till cirka 1 miljon kronor mer än 2022 vilket beror på taxehöjning, samt att sjukfrånvaron i början av 2022 var mycket hög på grund av covid-19.

Sammantaget med hänsyn till ovan är bedömningen att intäkterna för perioden januari-februari är i nivå med budget för 2023.



Kostnader

Kostnaderna för förvaltningen avviker negativt med 33 miljoner kronor mot budget. Det finns ett flertal parametrar som påverkar och som behöver beaktas. De med störst påverkan tas upp nedan. Förutom det som beskrivs nedan har inflationer med mera en stark påverkan på kostnadssidan vilket innebär att vi förväntar oss ett högre kostnadsläge än tidigare.



Personalkostnader

Generellt är januari och februari två månader med högre kostnader då reglering av övertider, semester med mera görs. Dessa delar är inte budgeterade fullt ut vilket påverkar utfallet.

Sett till enbart månadslöner är utfallet positivt med 33 miljoner kronor och tillsammans med PO-pålägg är summan 47 miljoner kronor bättre än budget. Dock finns flertalet personalkostnadsposter som är högre än budget som gör att totalen avviker negativt mot budget.

Timlöner, inklusive PO, avviker negativt mot budget med 13 miljoner, sjuklöner avviker med nästan 5 miljoner, dock drygt en miljon lägre än 2022. Jour och beredskap avviker negativt mot budget med 3 miljoner. Semesterlöner avviker negativt med 21 miljoner, övertider med 5 miljoner. Utöver detta finns ett flertal andra mindre avvikelser.

Det vi vet är att vissa poster som semester inte är korrekt periodiserat och att det kommer korrigeras efter hand. Andra delar budgeteras inte och ska ses som en helhet tillsammans med budgeterade poster.

Hyrpersonal

Förvaltningen har fortsatt höga kostnader för inhyrd personal. Utfallet för perioden avviker negativt mot budget med 12 miljoner kronor, men det bör kommenteras att förvaltningen trots försök att bygga upp en budget under flera år inte har en budget som står i paritet till behovet. Jämfört mot 2022 har kostnaden ökat med 7 miljoner kronor för årets två första månader. En bidragande orsak är att kostnadsökningen för inhyrd personal är att den stora ökningen under andra halvan av 2022 och därefter fortsatt på en högre kostnadsnivå än första halvåret.

Inom förvaltningen finns flertalet initiativ som ska minska behovet av inhyrd personal. Under februari har sjukhuset stängt några vårdplatser vid två helger för att minska mängden hyrpersonal det är dock helt avhängt vårdplatsläget.

Köp av vård & utomlänsvård

Jämfört mod budget, samt i förhållande till 2021 och 2022 har utfallet i januari och februari varit högt under 2023. Dock var månaderna efter februari höga under tidigare år, det vill säga 2021 och 2022 vilket inte förväntas på samma sätt för 2023 då bedömningen är att förvaltningen attesterat för mer i år än tidigare år.

Förvaltningens kostnad för remitterad utomlänsvård inom somatiken ligger numer upp mot 20 miljoner per månad. Håller detta i sig har förvaltningens en risk med 10-20 miljoner mot budget. Budget för 2023 ökades upp med 20 miljoner kronor jämfört mot prognosen för 2022. I bokslut för 2022 visade det sig att prognosen var för låg i förhållande till utfallet.

Vidare kan konstateras att vårdgarantin inte har haft någon större påverkan på kostnaderna. Det finns en ökning av antal remisser men snittpriset på dessa är förhållandevis lågt och på helår är värdet 1,5-2 miljoner i kostnadsökning som dessa remisser medför. En stor del av dessa vårdgarantiärenden är även en följd av pandemin och regionen hade fått statliga medel för att hantera de köer som uppstått under pandemin.

Utifrån verksamhet finns inte några större ökningarna inom opererande enheter, kvinnosjukvård eller barn. Det finns vissa enskilda vårdtillfällen som kostat mycket men den stora volymen ligger på ungefär samma kostnad. Med hänsyn till kostnadsökningar utifrån ökning av LPIK kan ingen direkt ökning konstateras.

Det som därmed ökar i kostnad är medicinska specialiteter och framförallt kardiologin. Det är ökningarna i både volym och priser. Från 2016 till slutet av 2022 är ökningen från cirka 2 miljoner kronor per månad till cirka 5,5 miljoner kronor per månad. Betyder därmed en ökning på mer än 50 procent under denna period, eller från cirka 25 till 65 miljoner kronor per år.

Den rättspsykiatriska vården samt den oremitterade digitala vården ligger kostnadsmissigt likt föregående år på en stabil nivå.

Läkemedel

Bortsett från budgeterade läkemedelsrabatter (cirka 6 miljoner) som faktureras senare är kostnaderna för läkemedel i nivå med budget för perioden januari-februari 2023.

Utfall jämfört 2022

Nettokostnadsutvecklingen är jämfört samma period 2022 18,6 procent för årets två första månader. Intäkter ökar med 16 procent och kostnader ökar med 18 procent.

Med hänsyn till att åren inte är helt jämförbara utifrån vilka kostnader och intäkter som finns bokförda i perioden är en justerad ökning för intäkterna ca 10,7 procent efter justering för ofakturerad utomlänsvård och läkemedelsbidrag.

Kostnadsutveckling är efter justering för utomlänsvård och läkemedel cirka 8,6 procent. Ökningen på kostnadssidan består framförallt i ökade kostnader för hyrpersonal, köpt vård, kostnader för egen personal samt kostnadsökningar för läkemedel.

Det kommer att vara svårt och kanske inte helt relevant att jämföra 2023 med 2022 med anledning av en del pandemieffekter 2022.

Kostnads- och intäktsutveckling, jan-feb, konto, historik.

		2020	2021	2022	2023		
		Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Jmf. bdg.	Jmf. bdg. %
Intäkt	Intäkter/bidrag	-52,4	-65,3	-94,2	-109,3	7,9	7,8%
	Total	-52,4	-65,3	-94,2	-109,3	7,9	7,8%
Kostnad	Personalkost.	172,2	185,3	193,8	205,3	-7,7	-3,9%
	Hypersonal	4,5	9,2	7,9	14,7	-12,2	-479,3%
	Läkemedel	30,6	31,2	31,7	57,1	-5,1	-9,7%
	Analyskostnader	11,4	10,7	22,2	15,0	-1,7	-13,1%
	Hjälpmiddel	4,7	4,0	4,5	5,2	-0,3	-6,7%
	Sjukvårdsmtrl.	9,5	11,6	11,0	13,3	-2,4	-22,1%
	Övriga kost.	32,0	29,2	30,6	35,8	8,4	19,0%
	Köp av vård & Uto	56,5	58,7	51,4	73,6	-13,1	-21,6%
	Lokaler	19,8	22,5	23,0	23,5	0,9	3,7%
	Total	341,2	362,4	376,0	443,6	-33,2	-8,1%
Summa		288,7	297,1	281,7	334,3	-25,2	-8,2%

Kostnads- och intäktsutveckling, jan-feb, organisation, historik.

		2020	2021	2022	2023		
		Utfall	Utfall	Utfall	Utfall	Jmf. bdg.	Jmf. bdg. %
Förv. Ledning	Intäkt	-1,0	0,2	-1,3	0,0	-0,4	-100,4%
	Kostnad	7,9	9,0	11,0	11,6	2,5	17,5%
	Total	7,0	9,3	9,7	11,6	2,0	14,9%
HSF övergripande	Intäkt	-5,5	-12,1	-32,4	-53,8	13,3	32,9%
	Kostnad	49,4	51,3	56,6	71,5	5,1	6,6%
	Total	43,9	39,2	24,2	17,6	18,4	51,1%
Konkurrens. vårdtjänster	Intäkt	-2,3	-3,9	-3,8	-4,3	-0,7	-13,8%
	Kostnad	39,2	43,4	44,7	48,1	2,3	4,6%
	Total	36,9	39,5	40,9	43,8	1,6	3,5%
Sjukhus	Intäkt	-11,8	-10,1	-15,5	-15,3	-3,0	-16,2%
	Kostnad	177,8	187,0	191,6	236,9	-40,2	-20,4%
	Total	166,0	176,8	176,1	221,5	-43,2	-24,2%
Primärvård	Intäkt	-2,9	-8,3	-9,5	-0,9	0,2	28,9%
	Kostnad	19,5	20,8	20,4	17,7	-1,1	-6,4%
	Total	16,6	12,4	10,9	16,7	-0,8	-5,3%
Vårdcentraler	Intäkt	-18,7	-19,4	-21,8	-23,8	-0,3	-1,4%
	Kostnad	19,1	21,8	23,0	26,6	-3,0	-12,6%
	Total	0,5	2,4	1,2	2,9	-3,3	730,1%
Psykatri	Intäkt	-0,0	-0,2	-0,1	-0,3	0,0	1,4%
	Kostnad	17,0	17,1	17,1	19,7	0,1	0,5%
	Total	16,9	16,9	16,9	19,4	0,1	0,6%
Tandvård	Intäkt	-10,2	-11,5	-9,9	-10,9	-1,2	-10,0%
	Kostnad	11,2	12,0	11,6	11,5	1,1	9,0%
	Total	1,0	0,5	1,8	0,6	-0,1	-16,0%
Summa		288,7	297,1	281,7	334,3	-25,2	-8,2%

Bedömning

Det ekonomiska läget är svårbedömt efter februari månad. Det finns fortfarande intäkter som saknas, mycket höga kostnader för utomlänsvård, samt att det finns några periodiseringar som ännu ska rättas.

Resultatet är därmed inte helt rättvisande utifrån beskrivning ovan.

Bedömningen är att nuvarande kostnadsläge, trots osäkerhet i utfall, är för högt i förhållande till budget.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse hälsa- och sjukvårdsförvaltningen daterad 10 mars 2023

Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen

Marie Loob
Hälsa- och sjukvårdsdirektör