

Mottagare

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Månadsrapport september 2024

Förslag till beslut

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

Sammanfattning

Rapporten i korthet:

- Ett justerat resultat jfr mot budget avviker med -90 miljoner kronor eller -6%. September isolerat, ett justerat resultat på +7 miljoner kronor.
- Resultat jfr mot 2023 är med en justerad nettokostnadsutveckling 49 miljoner kronor eller 3%. Bruttokostnader ökar med 80 miljoner kronor eller 4%.
- Kostnad för inhyrd personal inkl. bostäder för dessa fortsätter att sjunka i förhållande till 2023, ned 65 miljoner kronor eller 43%. Kostnaden för egen personal ökar med 67 miljoner kronor eller 7%, varav lönerrevision och övertagande av njursjukvård står för uppskattningsvis hälften av ökningen.
- Kostnaden för läkemedel är fortsatt hög, gäller framförallt förskrivna läkemedel, -23 miljoner mot budget. Jämfört mot 2023 en ökning med 11 miljoner kronor.

Ärendebeskrivning

Periodens resultat, januari tom september, avviker negativt mot budget med 84 miljoner kronor eller 4%. En felaktig bokföring avseende intäkter finns vilket innebär ett justerat utfall för perioden som är negativt mot budget med 90 miljoner kronor. Justerat utfall för september isolerat jämfört mot budget är +7 miljoner kronor. Rapporten kommer i sin helhet utgå från detta justerade utfall avseende grafer och text.

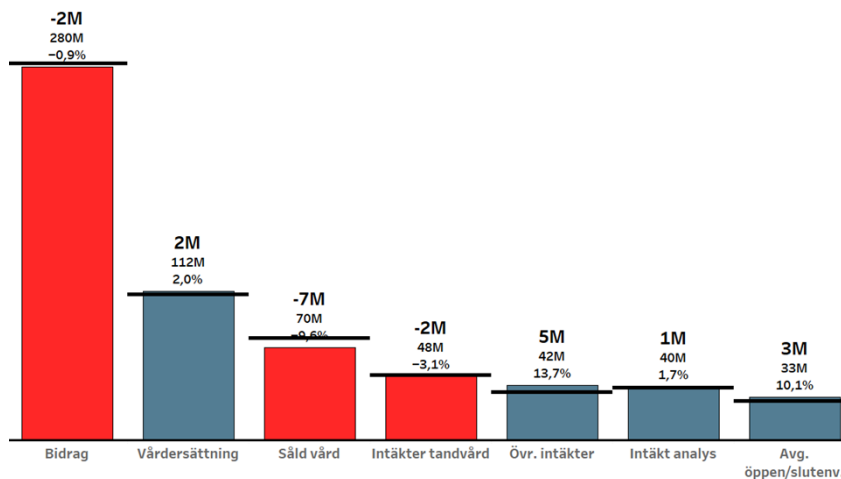
I förhållande till 2023 är en justerad nettokostnadsutveckling 49 miljoner kronor eller 3%. Bruttokostnader ökar med 80 miljoner kronor eller 4%.

Intäkter

Förvaltningens justerade intäkter avviker negativt mot budget med -1 miljoner

kronor vilket motsvarar 0,1%. Största avvikelserna, hänförs till lägre intäkter för såld vård, -7 miljoner kronor jämfört mot budget vilket även en minskning jämfört mot 2023 med ca 2 miljoner kronor.

Jämfört mot 2023 har de totala justerade intäkterna ökat med 31 miljoner vilket är effekten av ökade statsbidrag, (förskrivna läkemedel och riktade statsbidrag). Tandvårdens som har en stor avsaknad av klinisk personal har intäkter som är i nivå med 2023 men för 2024 knappt 2 miljoner kronor under budget.



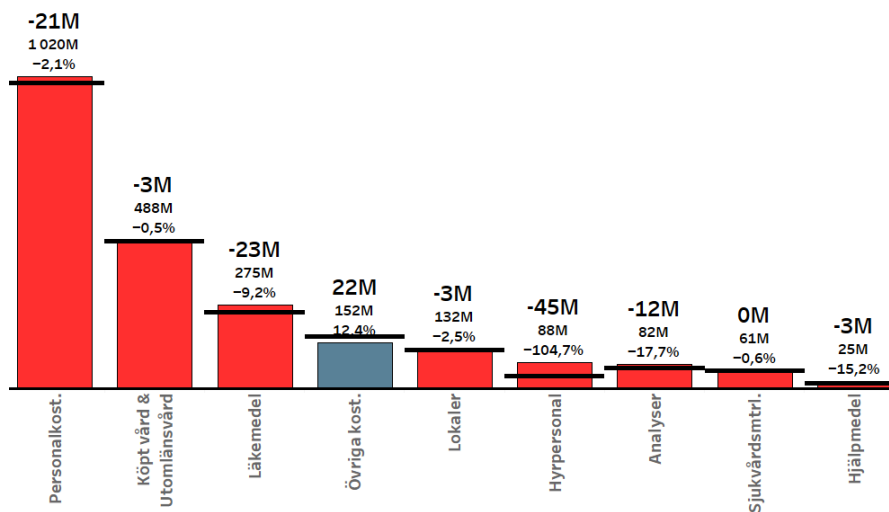
Kostnader jämfört mot budget

September isolerat avviker positivt mot budget med 4 miljoner kronor. Störst positiv avvikelse finns för köpt vård, 5 miljoner kronor. Kostnaden för egen personal avviker negativt mot budget med 2 miljoner kronor i september samtidigt som kostnaden för inhyrd personal ligger i nivå med budget.

För hela perioden, januari – september, vilket bild nedan redovisar, avviker kostnaderna mot budget med 89 miljoner kronor eller 4%. Där står fortsatt kostnaden för arbetskraft, egen samt inhyrd personal, för störst negativ avvikelse mot budget med 66 miljoner kronor.

Kostnader för läkemedel är likt tidigare redovisat fortsatt höga och avviker negativt med 23 miljoner kronor. Avvikelsen finns för både förskrivna läkemedel och rekvisitionsläkemedel, 14 respektive 9 miljoner kronor vilket innebär att avvikelsen ökar för framförallt de förskrivna läkemedlen.

Analyskostnader fortsatt höga där internmedicin, och onkologin står för största avvikelserna. Särskilt är det kostnader för analyser köpta från externa laboratorier som står för både högst kostnader och störst avvikelse.



Kostnadsutveckling jämfört mot september 2023

Kostnader för inhyrd personal fortsätter att minska, -65 miljoner jämfört mot samma period 2023. Kostnadsminskningen beror både på lägre volymer (fler har lyckats anställas) och lägre priser. Resultatet är över förväntningarna och det nationella hyravtalet har bidragit bra, men verksamheterna har även framgångsrikt lyckas hitta andra lösningar.

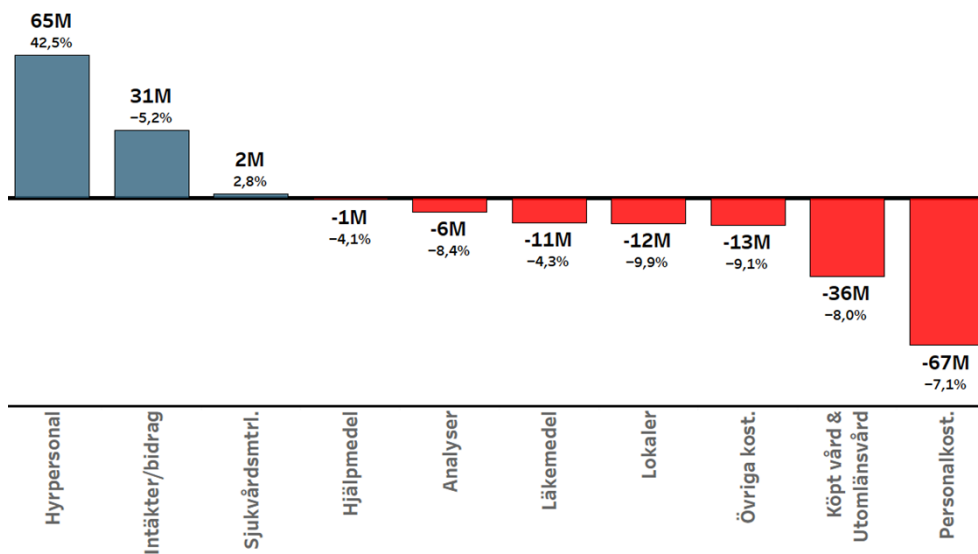
Samtidigt som kostnad för inhyrd personal minskar så ökar kostnaden för egen personal med 67 miljoner kronor jämfört mot 2023. Kostnaden för lönerrevision och övertagande av njuersjukvård står för uppskattningsvis hälften av ökningen. Övrig kostnadsökning består i fler anställda istället för inhyrd personal, sommarvikarier m.m.

Läkemedel fortsätter att öka i kostnad, ca 11 miljoner jämfört mot 2023 där det framförallt är kostnad för förskrivna läkemedel som ökar. Övriga höga rabatter på rekvisitionsläkemedel innebär att de efter september är i nivå med 2023.

Större delar av kostnadsökningen för övriga kostnader består av konsulter, serviceavtal, licenser och övriga köpta tjänster.

Avseende lokalkostnader är den nya paviljongen bidragande med 7 miljoner kronor. I övrigt är det hyresökningar.

Kostnadsförändring för köpt vård finns fortsatt osäkerhet kring utifrån tidigare nämnd fakturahantering som inte är i fas.



Bedömning

Fortsatt högt kostnadsläge, men med en kostnadsutveckling som avtar och är i nivå med kostnadsutveckling innan pandemin. Det justerade utfallet för perioden bedöms som så rättvisande för perioden som möjligt med reservation för köpt vård.

Nuvarande prognos för hälsa- och sjukvårdsförvaltningen är -112 miljoner kronor mot budget. Största utmaningen mot prognosen är intäkter inom tandvården, samt kostnader för arbetskraft framförallt hyrpersonal.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse hälsa- och sjukvårdsförvaltningen daterad 2024-10-08

Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen

Marie Loob
Hälsa- och sjukvårdsdirektör