

Mottagare

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Månadsrapport oktober 2024

Förslag till beslut

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

Sammanfattning

Rapporten i korthet:

- Resultat mot budget, utfall avviker med -108 miljoner kronor eller -6 %. Oktober isolerat, ett negativt resultat på 24 miljoner kronor.
- Nettokostnadsutveckling jfr mot föregående år är 73 miljoner kronor eller 4 %. Bruttokostnader ökar med 102 miljoner kronor eller 4 %.
- Kostnad för inhyrd personal inkl. bostäder för dessa fortsätter att sjunka i förhållande till 2023, ned 70 miljoner kronor eller 42 %. Kostnaden för egen personal ökar med 72 miljoner kronor eller 7 %, varav lönerevision och övertagande av njursjukvård står för ca 60 % av ökningen.
- Övriga kostnader fortsätter att utvecklas som tidigare under året, dock höga läkemedelskostnader i oktober.
- Mycket stor osäkerhet i kostnader för köpt utomlänsvård på grund av eftersatt fakturahantering.

Ärendebeskrivning

Periodens resultat, januari-september, avviker negativt mot budget med 108 miljoner kronor eller 6 %.

I förhållande till föregående år är det nettokostnadsutveckling med 73 miljoner kronor eller 4%. Bruttokostnader ökar med 102 miljoner kronor eller 4%.

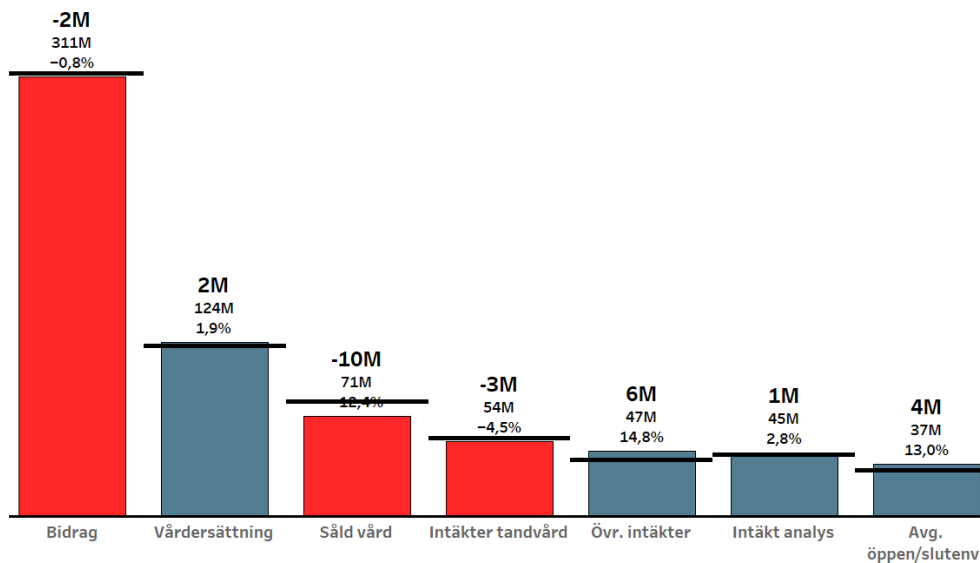
Oktober specifikt avviker negativt mot budget med 24 miljoner kronor. Framförallt är det läkemedel, hyrpersonal (låg budget) och lägre intäkter för utomlänsvård som står för avvikelsen. Som tidigare finns stor osäkerhet kring utomlänsvårdens verkliga kostnader då fakturahanteringen i RSF inte hanteras ändamålsenligt.

Intäkter

Förvaltningens intäkter avviker negativt mot budget med -1 miljoner kronor eller 0,2%. Största avvikelsen, hänförs till lägre intäkter för såld vård, -10

miljoner kronor jämfört mot budget vilket även en minskning jämfört mot föregående år med ca 15 miljoner kronor. Intäkter för tandvården avviker negativt med 3 miljoner kronor mot budget, eller 5%, vilket är en följd av brist på klinisk personal.

Jämfört mot föregående år har intäkterna ökat med 29 miljoner vilket framförallt är effekten av ökade statsbidrag, (förskrivna läkemedel och riktade statsbidrag). Tandvårdens som trots en stor avsaknad av klinisk personal har intäkter som är i nivå med 2023.



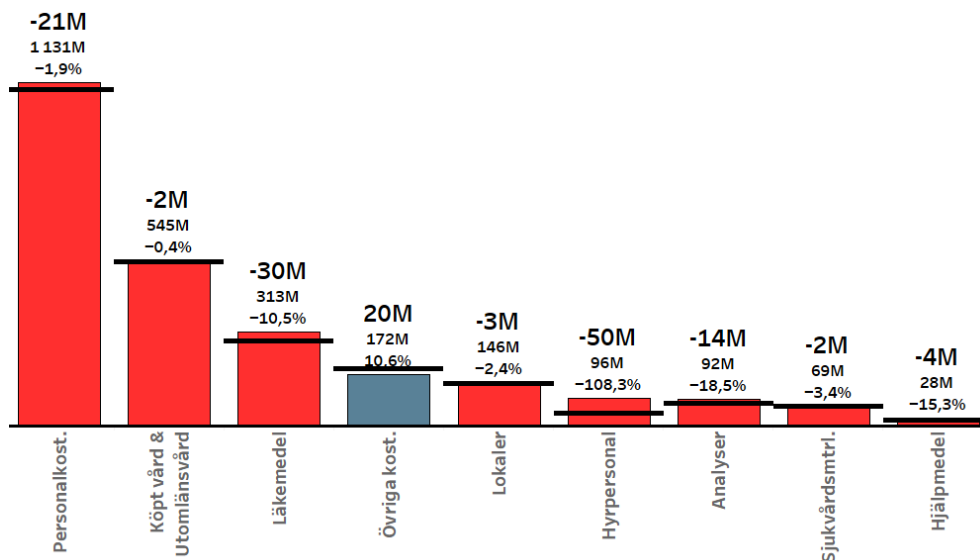
Kostnader jämfört mot budget

Oktober isolerat avviker negativt mot budget med 17 miljoner kronor. Kostnaden för egen personal ligger i nivå med budget för perioden vilket även köpt vård, lokaler, och hjälpmedel gör. Störst negativ avvikelse mot budget för oktober isolerat finns för läkemedel och inhyrd personal (låg budget), 7 respektive 5 miljoner kronor.

För hela perioden, januari – oktober, vilket bild nedan redovisar, avviker kostnaderna mot budget med 106 miljoner kronor eller 4%. Där står fortsatt kostnaden för arbetskraft, egen samt inhyrd personal, för störst negativ avvikelse mot budget med 71 miljoner kronor. En stor osäkerhet finns i kostnader för köpt vård där bokningar som ligger kvar från delåret kan vara för stora och påverka utfallet mer negativt än vad som är rättvisande.

Kostnader för läkemedel är likt tidigare redovisat fortsatt höga och avviker negativt mot budget med 30 miljoner kronor. Avvikelsen finns för både förskrivna läkemedel och rekvisitionsläkemedel, 16 respektive 13 miljoner kronor.

Analyskostnader fortsatt höga där internmedicin står för största avvikelsen. Analyser köpta från externa laboratorier står för både högst kostnad och avvikelse, ca 50 respektive ca 11 miljoner kronor.



Kostnadsutveckling ackumulerat, jämfört mot oktober 2023

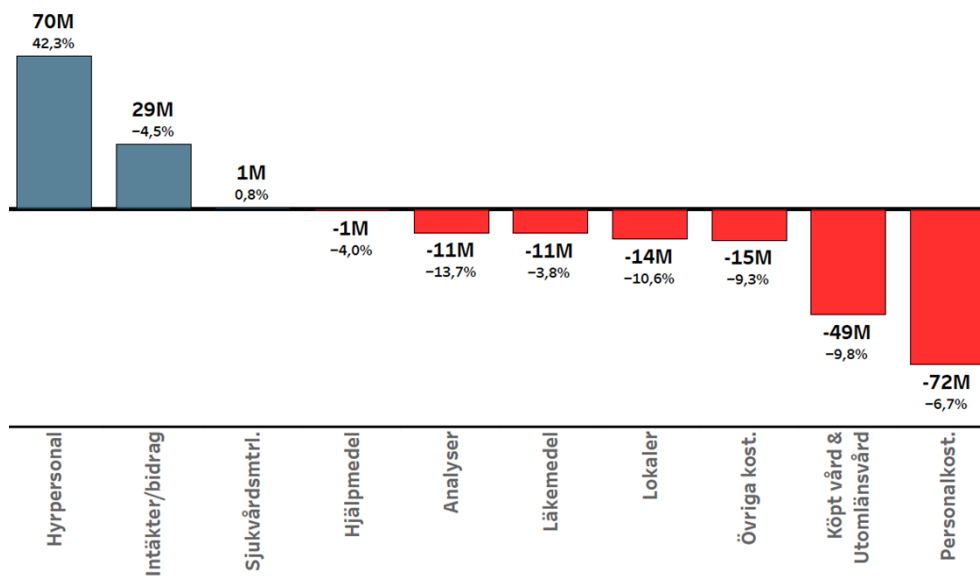
Kostnader för inhyrd personal (inkl. bostad) fortsätter att minska, -70 miljoner jämfört mot samma period 2023. Kostnadsminskningen beror både på lägre volymer (fler har lyckats anställas) och lägre priser. Resultatet är över förväntan och det nationella hyravtalet har bidragit bra i kombination med anställningsstopp och vakansprövningar, samt verksamheternas framgångsrika arbete med att hitta olika bemanningslösningar.

Samtidigt som kostnad för inhyrd personal minskar så ökar kostnaden för egen personal med 72 miljoner kronor jämfört mot 2023. Kostnaden för lönerrevision och övertagande av njursjukvård står för uppskattningsvis ca 60 % av ökningen. Övrig kostnadsökning består i fler anställda istället för inhyrd personal, allt från tillsvidareanställd personal och sommarvikarier m.m.

Läkemedel fortsätter att öka i kostnad, ca 11 miljoner jämfört mot föregående år där det framförallt är kostnad för förskrivna läkemedel som ökar.

Avseende lokalkostnader är den nya paviljongen bidragande med 8 miljoner kronor. I övrigt är det hyresökningar.

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



Bedömning

Fortsatt högt kostnadsläge, men med en kostnadsutveckling som avtagit under senare månader och är nu nästan i nivå med kostnadsutveckling innan pandemin. Utfallet för perioden bedöms som så rättvisande för perioden med reservation för köpt vård.

Nuvarande prognos för hälsa- och sjukvårdsförvaltningen är -112 miljoner kronor mot budget. Största utmaningen mot prognosen är intäkter för tandvården, samt kostnader för arbetskraft framförallt hyrpersonal. Redovisningsproblemen för utomlänsvård kan innebära avvikelse mot prognos, dock åt både positivt som negativt.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse hälsa- och sjukvårdsförvaltningen daterad 2024-11-08

Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen

Marie Loob
Hälsa- och sjukvårdsdirektör