



RAPPORT

Månadsrapport april 2023

Region Gotland

Fastställt av regionstyrelsen

Framtagen av regionstyrelseförvaltningen

Datum 2023-06-13

Gäller januari-april 2023

Ärendenr RS 2023/10

Version [1.0]

Region Gotland

Besöksadress Visborgsallén 19

Postadress SE-621 81 Visby

Telefon +46 (0)498 26 90 00

E-post regiongotland@gotland.se

Org nr 212000-0803

Webbplats www.gotland.se



Månadsrapport april 2023

Sammanfattning

Region Gotlands resultat för perioden januari – april är 46 mnkr och har ökat jämfört med periodresultatet i delårsrapport 1 (-49 mnkr). Den stora förändringen jämfört med delårsrapport 1 beror på att reavinsten från fastighetsförsäljningar bokförts i april. Nämndernas sammanlagda periodresultat visar på en negativ budgetavvikelse på -42 mnkr (-70 mnkr i delårsrapport 1).

Nämndernas nettokostnader har i perioden ökat med 14,2 procent, vilket är mycket mer än under samma period förra året då de ökade med 0,1 procent. Det beror på en kombination av att kostnaderna ökar mycket samtidigt som intäkterna har en svag minskning.

Region Gotlands resultat för helåret prognostiseras till -69 mnkr. Det är 16 mnkr bättre än i delårsrapport 1 då årsprognosen var -85 mnkr. Nämndernas sammanlagda prognostiserade underskott mot budget har ökat vilket vägs upp av att prognosen för finansförvaltningen har förbättrats.

Nämndernas sammanlagda årsprognos visar på en budgetavvikelse på -163 mnkr, det är en försämring med 8 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Sex av sju nämnder prognostiserar underskott, enbart gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar ett överskott.

I finansförvaltningen har den senaste skatteprognosen från SKR i april beaktats och innebär att skatteintäkter väntas bli ytterligare 22 mnkr högre än i föregående prognos. Samtidigt har övriga intäkter förbättrats med 3 mnkr. Detta gör att finansförvaltningens budgetavvikelse är förbättrad med 25 mnkr jämfört med delårsrapport 1.

Det ackumulerade sjuktalet för perioden januari-mars 2023 uppgår till 6,8%. Jämfört med samma period föregående år är det en sänkning av sjuktalet med 2,1 %. Minskningen är väntad då början av 2022 präglades av pandemi och en ökad smittspridning vilket ledde till de högsta månadsnoteringarna på regionnivå under många år.

Ekonomisk uppföljning

Periodens resultat och årsprognos för Region Gotland

mnkr	Budget 2023	Utfall jan-april 2023	Utfall jan-april 2022	Prognos 2023	Bokslut 2022
Intäkter	4 585	1 552	1 505	4 608	4 715
Kostnader	-10 514	-3 550	-3 258	-10 746	-10 365
Avskrivningar	-330	-105	-104	-322	-328
Verksamhetens nettokostnader	-6 259	-2 103	-1 858	-6 461	-5 978
Skatteintäkter	4 593	1 537	1 468	4 611	4 459
Generella statsbidrag och utjämning	1 874	642	609	1 879	1 838
Verksamhetens resultat	208	76	219	30	319
Finansiella intäkter	10	0	3	23	17
Finansiella kostnader	-123	-30	-21	-122	-99
Årets resultat	95	46	201	-69	237

Region Gotlands resultat för perioden januari – april är 46 mnkr och har ökat jämfört med periodresultatet i delårsrapport 1 (-49 mnkr). Det är framförallt reavinsterna från fastighetsförsäljningar som bidrar till ett förbättrat resultat.

Region Gotlands resultat för helåret prognostiseras till -69 mnkr. Det är 16 mnkr bättre än i delårsrapport 1 då årsprognosen var -85 mnkr. Nämndernas sammanlagda prognostiserade underskott mot budget har ökat vilket vägs upp av att prognosen för finansförvaltningen har förbättrats.

I finansförvaltningen har den senaste skatteprognosen från SKR i april beaktats och innebär att skatteintäkter väntas bli ytterligare 22 mnkr högre än i föregående prognos. Samtidigt har övriga intäkter förbättrats med 3 mnkr. Detta gör att finansförvaltningens budgetavvikelse är förbättrad med 25 mnkr jämfört med delårsrapport 1.

Periodens resultat och årsprognos per nämnd

Nämndernas sammanlagda periodresultat visar på en negativ budgetavvikelse på -42 mnkr (-70 mnkr i delårsrapport 1). Jämfört med delåret är det en större positiv budgetavvikelse för intäkterna och samtidigt en mindre negativ budgetavvikelse för kostnaderna.

Nämndernas sammanlagda årsprognos visar på en budgetavvikelse på -163 mnkr, det är en försämring med 8 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Sex av sju nämnder prognostiserar underskott, enbart gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar ett överskott. I jämförelse med delårsrapport 1 prognostiserar tekniska nämnden samt barn- och utbildningsnämnden nu större negativa budgetavvikelser och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden en bättre budgetavvikelse. Övriga nämnder har oförändrade prognoser.

Nämnd (mnr)	Budget jan-april 2023	Utfall jan-april 2023	Avvikelse jan-april 2023	Års- budget 2023	Prognos 2023	Helårs- avvikelse	Bokslut 2022
Regionstyrelsen	203	196	7	556	561	-5 (-5)	4
<i>varav</i>							
<i>politikerorganisationen</i>	12	12	0	36	35	1 (1)	3
<i>regionstyrelseförvaltningen</i>	170	162	8	458	458	0 (0)	10
<i>räddningstjänst</i>	21	22	-1	62	68	-6 (-6)	-9
Tekniska nämnden	113	103	10	224	242	-17 (-14)	0
Miljö- och byggnämnden	20	19	1	63	70	-7 (-7)	-5
Barn- och utbildningsnämnden	454	457	-3	1 370	1 388	-18 (-12)	14
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	121	108	13	363	359	4 (3)	12
Socialnämnden	521	523	-2	1 602	1 617	-15 (-15)	46
Hälso- och sjukvårdsnämnden	640	708	-68	2 012	2 117	-105 (-105)	16
Summa	2 072	2 114	-42	6 190	6 354	-163 (-155)	87

Belopp inom parentes avser prognos i delårsrapport 1

Nedan kommenteras periodens resultat och årsprognos för varje nämnd.

Regionstyrelsen -5 mnr

Regionstyrelseförvaltningen, 0 mnr

Periodens resultat uppgår till 8 mnr (10 mnr, delårsrapport 1). Det positiva resultatet beror i huvudsak på att utbetalningar av bidrag och tjänsteköp inte överensstämmer med periodens budget. Dessa poster är svåra att i förväg periodisera så att det överensstämmer med verkligt utfall i en bestämd period. Detsamma gäller för interna bidrag (intern resursfördelning) där fördelningen av årets medarbetaruppskattningsmedel redan i sin helhet har fördelats till förvaltningarna. På årsbasis så kommer avvikelser att justeras.

Förvaltningen prognostiserar på helår en budget i balans vilket är samma bedömning som gjordes i delårsrapport 1. Den låga investeringsvolymen ger fortsatt tillfälligt ett större överskott i kapitalkostnadsbudgeten. Detta tillsammans med ett antal andra positiva poster gör att förvaltningen för närvarande kan täcka upp kostnadsökningar beroende på den rådande inflationen, exempelvis inom måltid, kommunikation samt beräknat intäktstapp för Almedalsveckan.

Räddningstjänsten, -6 mnr

För perioden januari till april redovisas ett underskott mot budget på -1 mnr (-1 mnr delårsrapport 1). Orsaken till underskottet är både lägre intäkter och högre kostnader än budgeterat. Personalkostnaderna är högre för att heltidspersonal bemannar Slite brandstation samt att Fårösunds räddningspersonal åker på larm i Slite då det inte finns

tillräckligt med RiB anställd personal (räddningstjänstpersonal i beredskap) på Slite brandstation. Även kostnaden för förbrukningsmaterial avviker, vilken bland annat innehåller inköp av arbets- och skyddskläder, samt köp av tjänst som bland annat är obligatoriska hälsoundersökningar och driftkostnader för räddningstjänstens specifika datasystem Daedalos.

Prognos för helåret är en avvikelse mot budget med -6 mnkr, vilket inte är någon förändring sedan delårsrapport 1. Orsakerna till den negativa budgetavvikelsen för helåret är desamma som beskrivits ovan.

Tekniska nämnden, -17 mnkr

Periodens resultat uppgår till 10 mnkr (3 mnkr, delårsrapport 1). De skattefinansierade verksamheterna redovisar ett negativt utfall mot budget om -7,6 mnkr och den avgiftsfinansierade verksamhetens utfall uppgår till 17,8 mnkr. Utfallet för kollektivtrafiken är negativt och uppgår till -8,4 mnkr. Detta till följd av underfinansiering, kraftigt ökade kostnader för köp av huvudverksamhet till följd av indexuppräknning av avtal samt lägre intäkter än förväntat. Den allmänna kollektivtrafiken står för -6,3 mnkr och samhällsbetalda resor för -2,1 mnkr.

Den uppdaterade helårsprognosen anger en avvikelse mot budget på -17 mnkr, det är en försämring med 3 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Av den totala prognosen utgörs -23 mnkr av skattefinansierade verksamheter och 5,7 mnkr av avgiftsfinansierade verksamheter. För kollektivtrafiken prognostiseras ett totalt budgetöverskridande om -17,6 mnkr vilket innebär ett större budgetöverskridande än vad som redovisades vid delårsrapport 1. Kostnadsutvecklingen för avfallsverksamheten är även den bekymmersam där prognosen för helåret pekar på -7,6 mnkr och kommer att kräva att åtgärder vidtas. Ett förslag på detta kommer att lyftas till tekniska nämnden i maj.

Miljö- och byggnämnden, -7 mnkr

För perioden januari–april redovisas ett underskott mot budget på -2 mnkr (0 mnkr i delårsrapport 2). Underskottet beror på att intäkter för taxor och avgifter på enheterna Plan och Geografisk ligger under budgeterad nivå. Lägre kostnader beror framför allt på lägre personalkostnader samt köp av tjänster som bland annat är servicetjänster, administrativa tjänster, konsulter samt intern fakturering mellan enheterna.

Prognosen för helåret är en avvikelse mot budget om -7 mnkr vilket är samma bedömning som i delårsrapport 1. Avvikelserna beror främst på fyra orsaker. Det är fler personalresurser som arbetar med översiktsplansarbetet än vad som finns ersatt i förvaltningens ram. I enhet Livsmedel och alkohol har förutsättningarna förändrats genom en ny riskklassning inom livsmedelskontroll som beslutades 2022 vilket ej är finansierat. För enhet Miljö och hälsoskydd finns prioriterade uppdrag som anmälningsplikt av vattentäkter som infördes 2022 och arbetet med luftkvalitetsarbetet, PM10. Dessa uppdrag är inte avgiftsfinansierade. Avdelning Bygg har reducerade bygglovsavgifter då en avgiftsreduktion sker när beslut inte kan fattas inom tio veckor samt kostnader för en ofinansierad gemensam kundtjänst med teknikförvaltningen.

Barn- och utbildningsnämnden, -18 mnkr

För perioden januari till april redovisas ett underskott mot budget på -2 mnkr (-5 mnkr i delårsrapport 1). Det är en positiv budgetavvikelse för intäkterna medan det är en negativ budgetavvikelse för kostnaderna.

Prognosen för helår visar ett resultat på -18 mnkr vilket är en försämrad prognos med 6 mnkr i jämförelse med delårsrapport 1. Förändringen avser framförallt högre kostnader för personal och köp av tjänst samt lägre intäkter kopplat till resursfördelningsmodellen. När det gäller prognoserna från samtliga verksamheter så har barn- och elevvolymförändringar beaktats och ställningstagande och beslut tagits för att uppnå ett balanserat resultat. Detta i kombination med att klara det verksamhetsmässiga uppdraget. Svårigheter med att uppnå balans mellan ekonomi och verksamhet kan ses på grundskolan inklusive särskolan.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, 4 mnkr

För perioden januari–april redovisas ett överskott mot budget på 13 mnkr (+10 mnkr i delårsrapport 1). Periodisering av statsbidrag och lägre kostnader för personal och förbrukningsmaterial bidrar till den positiva budgetavvikelsen.

Prognos för helåret är en positiv budgetavvikelse på 4 mnkr (+3 mnkr delårsrapport 1). Lägre kostnader än budgeterat för personal, köp av huvudverksamhet samt förbrukningsmaterial är de huvudsakliga förklaringarna i årsprognosen.

Socialnämnden, -15 mnkr

För perioden redovisas ett underskott mot budget med 2 mnkr. Sett till verksamheten är det ett överskott på 15 mnkr för insatser enligt SoL, som främst avser äldreomsorg. Överskottet mot budget kan relateras till att det är lägre volymer inom äldreomsorg än budgeterat. Det är dock ökade kostnader och ett ökat underskott för korttidsenheten. För LSS-insatser är det ett underskott mot budget med 17 mnkr. Trots att verksamheten bedrivs med låga kostnader så är verksamheten underfinansierad sedan flera år. För individ- och familjeomsorg redovisas ett underskott på nästan 2 mnkr vilket beror på ökade kostnader med anledning av nationella höjningar av ersättningsnivåer samt ökat behov av beroendevård.

Förvaltningens prognos för helåret är ett resultat på – 15 mnkr vilket är samma bedömning som i delårsrapport 1. Dock förekommer mindre förändringar mellan områdena. Underskottet för LSS-verksamheten bedöms minska till -49 mnkr (-51 mnkr i delårsrapport 1) med anledning av externa placeringar. Överskottet för äldreomsorgen bedöms minska till 36 mnkr (39 mnkr i delårsrapport 1). Nettokostnadsökningen är bedömd till 10 procent vilket beror på den demografiska utvecklingen med fler äldre personer i behov av insatser samt ökade personalkostnader. För närvarande är det kö till särskilt boende för äldre. Ökningen finansieras av tillskott från regionens resursfördelningsmodell. För individ- och familjeomsorgen prognostiseras ett underskott på 6,9 mnkr (6,5 mnkr i delårsrapport 1).

Hälso- och sjukvårdsnämnden, -105 mnkr

För perioden januari-april uppgår resultatet till – 68 mnkr. Nettokostnadsutvecklingen för perioden jämfört mot samma period 2022 är 20 procent. Till stor del beror detta på minskade bidrag kopplade till pandemin.

Prognosen för helåret är en budgetavvikelse på -105 mnkr och oförändrad jämfört med prognosen i delårsrapport 1. Som tidigare är det kostnaden för arbetskraft som avviker negativt mot budget i prognosen. De områden som pekar på större avvikelser är vårdcentralerna och verksamheterna inom sjukhuset där behovet av inhyrd personal är störst.

Förvaltningen arbetar kontinuerligt med effektiviseringar och dessa finns sen tidigare inräknade i prognosen. Stort fokus ligger på att inte behöva försämra prognosen och istället

kunna förbättra den, men risk finns att genomförda åtgärder inte får den effekt som önskas.

Nettokostnadsutvecklingen i nämnderna

	Utfall jan-april 2023	Utfall jan-april 2022	Procentuell skillnad
Taxor och Avgifter	190	171	11,0%
Statsbidrag	198	298	-33,4%
Försäljning vara/tjänst	228	206	10,6%
Intern resursfördelning	614	564	8,9%
Övriga intäkter	231	226	2,2%
Totala intäkter	1 461	1 465	-0,2%
Personal	-1 378	-1 279	7,7%
Köp av tjänst	-219	-195	12,5%
Köp huvudverksamhet	-431	-400	7,9%
Förbrukningsmaterial	-260	-229	13,5%
Lokaler	-295	-268	10,0%
Avskrivn. internränta	-119	-118	1,0%
Intern resursfördelning	-608	-569	6,8%
Övriga kostnader	-266	-259	2,7%
Summa kostnader	-3 576	-3 317	7,8%
Nettokostnad	-2 115	-1 852	14,2%

Nämndernas nettokostnader har i perioden ökat med 14,2 procent, vilket är mycket mer än under samma period förra året då de ökade med 0,1 procent. Det beror på en kombination av att kostnaderna ökar mycket samtidigt som intäkterna har en svag minskning.

Intäkterna minskar 0,2 procent. Det beror till stor del på att de riktade statsbidragen minskat med -33 procent, motsvarande 99,5 mnkr. Flera nämnder har fått minskade statsbidrag men det är framför allt hälso- och sjukvårdsnämnden som har den största minskningen.

Kostnaderna ökar med 7,8 procent. Köp av tjänster har ökat med 12,5 procent. Det är främst hyrpersonal i hälso- och sjukvården som haft en kostnadsökning på 67 procent motsvarande 21 mnkr. Köp av huvudverksamhet har ökat med 7,9 procent motsvarande 31 mnkr. De stora ökningarna finns inom hälso- och sjukvård och vård- och omsorg. Förbrukningsmaterial har ökat med 13,5 procent, motsvarande 31 mnkr. Det är läkemedel, livsmedel och hjälpmedel som har den högsta kostnadsökningen. Lokalkostnaderna har ökat med 10 procent, motsvarande 27 mnkr. Det är både reparationer och underhåll och inhyrda lokaler som ökar.

Personalstatistik

Personalstatistiken i rapporten baseras på siffror till och med mars 2023.

Personalvolym

	Antal anställda mars 2023	Antal anställda december 2022	Antal anställda mars 2022
Alla anställningsformer	6 834	6 679	6 700
Tillsvidare	5 997	5 836	5 859
Tidsbegränsad	853	863	866

I mars 2023 har Region Gotland 6 834 månadsavlönade medarbetare, varav 5 997 tillsvidareanställda samt 853 visstidsanställda. Detta är en ökning med 155 medarbetare sedan årsskiftet och i jämförelse med mars 2022 en ökning med 134 medarbetare. Ökningen beror till exempel på att förvaltningarna lyckats anställa på vakanta befattningar samt att förvaltningarna erhåller nya uppdrag.

	Heltidsarbetare Jan - Mars 2023	Heltidsarbetare Jan - Mars 2022
Region Gotland	5 532	5 262
Miljö- och byggnämnd	115	98
Teknisk nämnd	480	462
Räddningstjänst	53	53
Barn- och utbildningsnämnd	1 391	1 308
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	356	356
Socialnämnd	1 325	1 253
Hälsa- och sjukvårdsnämnd	1 366	1 322
Regionstyrelseförvaltning	447	410

Antalet heltidsarbetare (baserat på antal arbetade timmar) har ökat med 270 jämfört med samma period 2022. Ökningen beror dels på att sjukfrånvaron har varit lägre i jämförelse med samma period 2022 och att antalet medarbetare ökat.

Sjukfrånvaro

	Sjuktal % Jan - Mars 2023	Sjuktal % Jan - Mars 2022
Alla kön	6,8%	8,9%
Kvinna	7,3%	9,5%
Man	5,3%	7,0%

Det ackumulerade sjuktalet för perioden januari-mars 2023 uppgår till 6,8%. Jämfört med samma period föregående år, ses en sänkning av sjuktalet med 2,1. Minskningen är väntad då början av 2022 präglades av pandemi och en ökad smittspridning vilket ledde till de högsta månadsnoteringarna på regionnivå under många år. Jämfört med delårsrapport 1 har inga större förändringar skett. 2023 har inletts på regionnivå med månadsnoteringar som är jämförbara med tidigare år undantaget pandemiåret 2020.

