

Mottagare  
Regionstyrelsen

## Månadsrapport ekonomi juli 2024

### Förlag till beslut

- Informationen mottages.

---

### Sammanfattning

Rapporteringen avser utfallet efter juli 2024. I de fall nämnderna behandlat en månadsrapport för maj så bifogas den till ärendet för information.

En ny prognos görs i delårsrapport 2, den årsprognos som nu redovisas är gjord efter april. I juli görs ingen fullständig periodisering av intäkter och kostnader vilket gör att nettokostnadsutvecklingen inte blir tillförlitlig. I april redovisades en årsprognos för nämnderna på - 178 miljoner kronor. För hela regionen prognostiserades resultatet till - 298 miljoner kronor. För perioden januari-juli är budgetavvikelsen för nämnderna -55 miljoner kronor.

**Hälso- och sjukvårdsförvaltningen** som hade en prognos på -96 miljoner kronor i april rapporterar att det finns en stor risk i intäkter avseende utomlänsvård men även ökade kostnader för läkemedel och utomlänsvård. För perioden januari-juli redovisas ett underskott mot budget på 48 miljoner kronor. Förvaltningen ser dock en avmattning av bruttokostnadsutvecklingen mot de tidigare mycket höga nivåerna. Pågående aktiviteter för att minska kostnaderna ska påverka denna positivt och förhoppningen är att nivån sjunker ytterligare.

**Socialförvaltningens** ekonomiska läge är ansträngt och den senaste prognosen visade ett underskott på - 40 miljoner kronor. För perioden januari-juli redovisas ett underskott mot budget på 29 miljoner kronor. Det krävs en rejäl inbromsning av kostnadsutvecklingen för att nå prognosen. Åtgärder för att minska underskottet pågår.

Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen rapporterar för **barn- och utbildningsnämndens** ansvarsområde. Den senaste prognosen visade ett underskott på 23,5 miljoner kronor. För perioden januari-juli redovisas ett underskott på 4 miljoner kronor. Det som blir avgörande för årets ekonomiska resultat är hur förskolan samt grundskolan kommer att lägga sin organisation för hösten med bäring även för budgetåret 2025, detta i en situation med färre antal barn och elever i år och framöver. I ett bästa läge kan nämndens verksamheter hamna på ett något förbättrat resultat med ett underskott på

runt 15 – 17 miljoner kronor.

Samhällsbyggnadsförvaltningen rapporterar för **miljö- och byggnämndens** ansvarsområde. Den senaste prognosen visade ett underskott på 7 miljoner kronor. För perioden januari-juli redovisas redan nu ett underskott på 7 miljoner kronor. Underskottet beror främst på lägre intäkter än budgeterat. Förvaltningens fokus är att öka intäkterna på alla avdelningar.

**Teknikförvaltningens** årsprognos efter april var – 16 miljoner kronor. För perioden januari-juli redovisas ett överskott i den skattefinansierade verksamheten på 18 mnkr och ett underskott i de avgiftsfinansierade verksamheterna på -19 mnkr. Men det är cirka 4 mnkr för lite eftersom två stora intäktsposter redovisats i fel månad. Totalt är budgetavvikelsen i perioden för hela förvaltningens ansvarsområde -1 miljon kronor men med justeringen – 5 miljoner kronor. Det största underskottet finns i VA-verksamheten och är kopplade till utbrottet av Clostridium Perfringens i vattentäkten vid Langes hage i Visby.

### Ärendebeskrivning

Regionstyrelsen beslutade 5 mars 2024 att utifrån sin uppsiktsplikt ge regiondirektören i uppdrag att på varje regionstyrelsesammanträde i särskild ordning återkomma med ekonomisk rapport för hälso- och sjukvårdsnämnden, barn- och utbildningsnämnden och miljö- och byggnämnden. Den 18 juni utökades uppdraget till att även omfatta socialnämnden och tekniska nämnden.

Den här rapporteringen avser utfallet efter juli 2024. I de fall nämnderna behandlat en månadsrapport för maj så bifogas den till ärendet för information.

På grund av behovet av snabb information kommer nämnderna inte alltid hinna behandla månadsrapporten innan regionstyrelsens möte. Rapportering sker då från förvaltning direkt till regiondirektör.

### Bedömning

Förvaltningarna och nämndernas arbete för att nå en budget i balans behöver fortsätta. I delårsrapporten som presenteras på budgetavstämningen görs en ny årsprognos och en fullständig periodisering av intäkter och kostnader, då görs också ytterligare ekonomiska analyser på regionnivå.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse teknikförvaltningen ekonomisk rapport juli daterad 2024-08-14

Tjänsteskrivelse socialförvaltningen ekonomisk rapport juli daterad 2024-08-19

Tjänsteskrivelse hälso- och sjukvårdsförvaltningen ekonomisk rapport maj daterad 2024-06-11

HSF ekonomisk rapport juli daterad 2024-08-26

Tjänsteskrivelse samhällsbyggnadsförvaltningen ekonomisk rapport juli daterad 2024-08-20

Tjänsteskrivelse utbildnings- och arbetslivsförvaltningen ekonomisk rapport maj och juli daterad 2024-08-09

MBN ekonomisk rapport maj daterad 2024-06-03

Månadsrapport maj socialförvaltningen daterad 2024-06-11

Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2024-08-28

Regionstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark  
Regiondirektör

**Ulrika Jansson**  
**Ekonomidirektör**