

Mottagare  
Regionstyrelsen

## Månadsrapport ekonomi september 2024

### Förlag till beslut

- Informationen tas emot.

---

### Sammanfattning

Regionstyrelsen beslutade den 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 i nämnderna till och med september 2024. På grund av behovet av snabb information har nämnderna inte alltid hunnit behandla månadsrapporten när rapporteringen sammanställs inför regionstyrelsens sammanträde. Rapporteringen sker därför i vissa fall direkt från förvaltningen till regiondirektören.

Förvaltningarna bedömer att den sammantagna prognosen från delårsrapport 2 i princip är oförändrad. Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen har gjort bedömningen att prognosen försämras något och teknikförvaltningen bedömer att prognosen blir något bättre.

Nettokostnadsutvecklingen är 5,6 procent (7,5 procent delår 2). I september görs ingen fullständig periodisering av intäkter och kostnader vilket gör att nettokostnadsutvecklingen inte blir helt jämförbar. I delårsrapport 2 redovisades en årsprognos för nämnderna på -164 miljoner kronor. För perioden januari-september är budgetavvikelsen för nämnderna -54 miljoner kronor. För hela regionen är prognosen -264 miljoner kronor.

### Hälso- och sjukvårdsnämnden

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen rapporterar ett underskott mot budget på -84 miljoner kronor för perioden januari-september. Intäkterna är i nivå med budget. Kostnaderna är däremot högre än budget, särskilt personalkostnader inom somatisk vård och läkemedelskostnader. Behovet av inhyrd personal har glädjande fortsatt att minska. Bruttokostnadsutvecklingen är cirka 4 procent vilket är en mer rimlig nivå jämfört med tidigare år och i linje med andra regioner. Prognosen pekar fortfarande på ett underskott på 112 miljoner kronor.

### **Socialnämnden**

Socialförvaltningen rapporterar ett underskott mot budget på 28 miljoner kronor för perioden januari-september. Prognosen för helåret i delårsrapporten är ett underskott mot budget på 38 mnkr och det finns i dagsläget inget som tyder på en försämring. Det är fortsatt stora underskott och stora kostnadsökningar för de tre stora utförarverksamheterna hemtjänst, särskilt boende och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Trots verksamheternas stora arbete med åtgärder för att minska kostnaderna så syns bara en liten inbromsning av kostnadsutvecklingen. Dock avser åtgärderna till största del schemaläggning och bemanning, vilka kan ta tid att ställa om.

### **Barn- och utbildningsnämnden**

För perioden januari-september rapporterar utbildnings- och arbetslivsförvaltningen ett överskott på 3 miljoner kronor. Den senaste årsprognosen från delår 2 visade ett underskott på 17,8 miljoner kronor. En ny bedömning av prognosen pekar på att underskottet ökar till 21,5 miljoner kronor.

Det som i huvudsak gör att prognosen försämras, i jämförelse med delår 2, är att personalkostnaderna ser ut att bli högre samt att ersättningen för barn och elevvolymerna blir lägre. Statsbidragen beräknas öka mer än den prognos som gjordes vid delårsrapporten men täcker inte försämringen av prognosen för personalkostnaderna samt barn- och elevvolymerna.

### **Miljö- och byggnämnden**

Den senaste prognosen för miljö- och byggnämnden visade ett underskott på 11 miljoner kronor. Också för perioden januari-september rapporterar samhällsbyggnadsförvaltningen ett underskott om 11 miljoner kronor. Det betyder att verksamheten behöver hålla budget året sista 3 månader för att prognosen ska hålla. Underskottet beror främst på lägre intäkter än budgeterat. Förvaltningens fokus är att öka intäkterna på alla avdelningar.

### **Tekniska nämnden**

Tekniska nämndens årsprognos efter delår 2 var – 4 miljoner kronor. Nu bedömer teknikförvaltningen att det kan bli något bättre utfall på avfallsverksamheten. För perioden januari-september redovisas ett överskott på totalt 2 miljoner kronor på förvaltningen, +26 miljoner kronor i den skattefinansierade verksamheten och – 28 miljoner kronor i de avgiftsfinansierade verksamheterna. Det största underskottet finns i VA-verksamheten och är kopplade till utbrottet av Clostridium Perfringens i vattentäkten vid Langes hage i Visby. Underskottet beräknas till cirka 30 miljoner kronor. Prognosen har inte justerats utifrån beslutet om höjda taxor som gäller från 1 november.

### **Bedömning**

Förvaltningarna och nämndernas arbete för att nå en budget i balans behöver fortsätta. Det är fortsatt en kraftig ekonomisk obalans i nämndernas verksamheter.

### **Beslutsunderlag**

Teknikförvaltningen ekonomisk rapport september daterad 2024-10-11

Socialförvaltningen månadsrapport ekonomi september daterad 2024-10-08

Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen ekonomisk rapport september daterad 2024-10-10

Samhällsbyggnadsförvaltningen ekonomisk rapport september daterad 2024-10-09

Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen ekonomisk rapport september daterad 2024-10-10

Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2024-10-16

Regionstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark  
Regiondirektör

**Ulrika Jansson**  
**Ekonomidirektör**