

Mottagare
Regionstyrelsen

Månadsrapport ekonomi november 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 november 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.

Nämndernas prognos från delårsrapport 2 bedöms vara i princip oförändrad. Socialnämnden rapporterar att underskottet troligen blir lägre än senaste prognosen på – 38 miljoner kronor. Övriga nämnder rapporterar mindre avvikelser mot senaste prognos. I delårsrapport 2 redovisades en årsprognos för nämnderna på -164 miljoner kronor (mnkr). För hela regionen var den totala prognosen i delår 2 -264 mnkr.

Nettokostnadsutvecklingen i perioden januari – november är 4,9 procent (7,5 procent delår 2). I november görs ingen fullständig periodisering av intäkter och kostnader vilket gör att nettokostnadsutvecklingen inte blir helt jämförbar. Budgetavvikelsen för samtliga nämnder är -82 miljoner kronor i perioden. Det händer ganska mycket i redovisningen sista månaden vilket gör att det är svårt att förutse hur resultatet kommer att bli trots att det bara är några veckor kvar på året. Baserat på den här uppföljningen bedöms den sammantagna prognosen vara i princip oförändrad trots att både gemensamma och nämndspecifika åtgärder beslutats.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen rapporterar ett underskott mot budget på -96 mnkr för perioden januari-november. Intäkterna är något bättre än budget. Statsbidragen är högre än 2023 främst på grund av sektorsbidraget.

Kostnaderna är däremot högre än budget, särskilt personalkostnader inom somatisk vård och läkemedelskostnader. Kostnaden för köpt vård är svår att analysera då registreringen på regionstyrelseförvaltningen ligger efter på grund av sjukdom. Kostnaden för inhyrd personal är fortfarande väsentligt lägre än föregående år. Kostnadsutvecklingen är 3 procent. Jämfört mot de tidigare höga nivåerna är detta en mer ”rimlig” nivå och även på nivåer som innan pandemin. Målet är att sänka nivån ytterligare.

Prognosen pekar fortfarande på ett underskott på 112 mnkr. Största riskerna mot prognosen är framförallt kostnader för läkemedel där kostnaden under senare månader varit betydligt högre än förväntat.

Socialnämnden

Socialförvaltningen rapporterar ett underskott mot budget på 26 mnkr i perioden (35 mnkr i oktoberrapporten). Nettokostnaderna har ökat med 7 procent (9,0 i oktoberrapporten). Det förbättrade resultatet beror på att en intäkt från statsbidrag bokförts med 12 mnkr, främst avseende särskilt boende och hemsjukvård. Att delar av bidraget bokförts nu beror på att utfallet av kostnaderna för vissa planerade aktiviteter och tjänsten nu är kända. Efter avstämning i december tillkommer ytterligare intäkter från statsbidrag. Det gör att prognosen för helåret blir bättre än -38 mnkr som rapporterades i delårsrapport 2.

Det är fortsatt stora underskott och stora kostnadsökningar för de tre stora utförarverksamheterna hemtjänst, särskilt boende och omsorg om personer med funktionsnedsättning. Avdelningarnas arbete med att effektivisera schemaläggning och bemanning samt arbetssätt fortgår. Hittills har personalkostnadsökningen avtagit inom hemtjänsten och särskilt boende. Dock är det fortfarande ett högre kostnadsläge vilket bedöms bero på svårighet att schemalägga utifrån nya regler. Både hemtjänsten och avdelningen för omsorg om personer med funktionsnedsättning arbetar med ett centralt stöd för schemaläggning. Sammantaget finns det ekonomiska effekter av åtgärderna men arbetet med schemaläggning tar tid.

Barn- och utbildningsnämnden

För perioden januari-november rapporterar utbildnings- och arbetslivsförvaltningen ett underskott på 15 mnkr. Den senaste årsprognosen från delår 2 visade ett underskott på 17,8 mnkr. En ny bedömning av prognosen pekar på ett underskott på 19 mnkr.

Nettokostnaderna har ökat med 3,7 procent i perioden.

Miljö- och byggnämnden

Den senaste prognosen för miljö- och byggnämnden visade ett underskott på 11 mnkr. För perioden januari-november rapporterar samhällsbyggnadsförvaltningen ett underskott om 12,3 mnkr.

Underskotten till och med november månad finns på avdelning bygglov, planering och geografisk information samt miljö och livsmedel. Underskotten beror på lägre intäkter än vad som budgeterats.

Förvaltningens fokus är att öka intäkterna på alla avdelningar. Arbetsuppgifter som genererar intäkter är högst prioriterade.

Tekniska nämnden

Tekniska nämndens årsprognos efter delår 2 var -4 mnkr. Teknikförvaltningen bedömer att det kan bli något bättre utfall för den skattefinansierade verksamheten och på avfallsverksamheten men sämre för VA- verksamheten. För perioden januari-november redovisas ett överskott på totalt 3 mnkr på förvaltningen, +30 mnkr i den skattefinansierade verksamheten och -27 mnkr 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 i VA verksamheten är i perioden 34 mnkr. Prognosen i delår 2 var ett underskott på 30 mnkr. Årsresultatet blir sannolikt sämre.

Bedömning

Förvaltningarna och nämndernas arbete för att nå en budget i balans behöver fortsätta. Det finns tecken som tyder på att kostnadsutvecklingen har avstannat men det är en fortsatt en kraftig ekonomisk obalans i nämndernas verksamheter.

Beslutsunderlag

Teknikförvaltningen ekonomisk rapport november daterad 2024-11-11
Socialförvaltningen månadsrapport ekonomi november daterad 2024-12-06
Hälsa- och sjukvårdsförvaltningen ekonomisk rapport november daterad 2024-11-11
Samhällsbyggnadsförvaltningen ekonomisk rapport november daterad 2024-12-05
Utbildnings- och arbetslivsförvaltningen ekonomisk rapport november daterad 2024-12-06
Regionstyrelseförvaltningens tjänsteskrivelse 2024-12-09

Regionstyrelseförvaltningen

Stefan Hollmark
Regiondirektör

Ulrika Jansson
Ekonomidirektör