

Månadsrapport april 2024

Region Gotland

Fastställt av regionstyrelsen
Framtagen av regionstyrelseförvaltningen
Datum 2024-05-22
Gäller januari-april 2024
Ärendenr RS 2024/10
Version [1.0]

Månadsrapport april 2024

Innehållsförteckning

Sammanfattning	3
Ekonomisk uppföljning	4
Periodens resultat och årsprognos	4
Regionstyrelsen -2 mnkr	5
Tekniska nämnden, -16 mnkr	6
Miljö- och byggnämnden, -7 mnkr	6
Barn- och utbildningsnämnden, -23 mnkr	6
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, 6 mnkr	7
Socialnämnden, -40 mnkr	7
Hälso- och sjukvårdsnämnden, -96 mnkr	7
Nettokostnadsutvecklingen i nämnderna	7
Väsentliga personalförhållanden	9
Antal medarbetare	9
Sjukfrånvaro	10

Sammanfattning

Region Gotlands resultat för helåret prognostiseras till -298 mnkr. Det är 13 mnkr bättre än i delårsrapport 1 då årsprognosen var -311 mnkr. I finansförvaltningen har den senaste skatteprognosen från SKR i april beaktats och innebär att skatteintäkter väntas bli ytterligare 9 mnkr högre än i föregående prognos. Nämndernas sammanlagda årsprognos visar på en budgetavvikelse på -178 mnkr, det är en förbättring med 5 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Sex av sju nämnder prognostiserar underskott, enbart gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar ett överskott.

Region Gotlands resultat för perioden januari – april är -332 mnkr och har försämrats jämfört med periodresultatet i delårsrapport 1 (-236 mnkr). Orealiserade vinster från finansiella placeringar inte ingår i periodutfallet till skillnad från i delårsrapport 1 och förklarar försämringen av periodutfallet. Nämndernas sammanlagda periodresultat visar på en negativ budgetavvikelse på -42 mnkr (-35 mnkr i delårsrapport 1).

Det ackumulerade sjuktalet för perioden januari-mars 2024 uppgår till 6,3 procent. Jämfört med samma period föregående år är det en sänkning av sjuktalet med 0,5 procentenheter.

Ekonomisk uppföljning

Periodens resultat och årsprognos

mnkr	Budget 2024	Utfall jan-april 2024	Utfall jan-april 2023	Prognos 2024	Bokslut 2023
Intäkter	4 918	1 559	1 552	4 867	4 863
Kostnader	-11 336	-3 909	-3 550	-11 509	-11 096
Avskrivningar	-372	-112	-105	-370	-331
Verksamhetens nettokostnader	-6 790	-2 462	-2 103	-7 012	-6 564
Skatteintäkter	4 809	1 593	1 537	4 806	4 696
Generella statsbidrag och utjämning	2 006	665	642	1 996	1 924
Verksamhetens resultat	25	-204	76	-210	56
Finansiella intäkter	5	8	0	64	66
Finansiella kostnader	-157	-136	-30	-152	-124
Årets resultat	-127	-332	46	-298	-2

Region Gotlands resultat för perioden januari – april är -332 mnkr. Underskottet har ökat jämfört med periodresultatet i delårsrapport 1 (-236 mnkr). Den främsta anledningen till det mycket stora underskottet i perioden är att realiserade vinster från finansiella placeringar inte ingår i periodutfallet till skillnad från i delårsrapport 1 och att pensionsskulden enligt avtal indexerar med prisbasbeloppets förändring i början av året.

Prognosen för årets resultat för Region Gotland är ett mycket stort underskott på -298 mnkr vilket är 13 mnkr bättre än i delårsrapport 1 då årsprognosen var -311 mnkr.

Nämndernas sammanlagda periodresultat visar på en negativ budgetavvikelse på -42 mnkr (-35 mnkr i delårsrapport 1). Tre av sju nämnder har positiv budgetavvikelse i perioden; regionstyrelsen, barn- och utbildningsnämnden samt gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden. Övriga nämnder har i varierande grad underskott.

Nämndernas sammanlagda årsprognos visar på en budgetavvikelse på -178 mnkr, det är en förbättring med 5 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Alla nämnder utom gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar underskott för helåret. Hälso- och sjukvårdsnämnden har det största underskottet på -96 mnkr. Stora underskott finns även i socialnämnden, barn och utbildningsnämnden och tekniska nämnden. I förhållande till sin budget har miljö- och byggnämnden och räddningstjänsten procentuellt sett stora budgetavvikelser.

Nämnd (mnr)	Budget jan-april 2024	Utfall jan-april 2024	Avvikelse jan-april 2024	Års- budget t 2024	Prognos 2024	Helårs- avvikelse	Bokslut 2023
Regionstyrelsen	208	194	14	582	584	-2 (-3)	-4
<i>varav</i>							
<i>politikerorganisationen</i>	12	11	1	37	33	4 (3)	4
<i>regionstyrelseförvaltningen</i>	174	159	15	478	478	0 (0)	4
<i>räddningstjänst</i>	22	24	-2	67	73	-6 (-6)	-12
Tekniska nämnden	119	121	-2	249	265	-16 (-18)	31
Miljö- och byggnämnden	21	26	-5	67	74	-7 (-7)	-6
Barn- och utbildningsnämnden	476	473	3	1 434	1 458	-23 (-25)	-39
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	129	119	10	385	379	6 (6)	0
Socialnämnden	548	568	-20	1 699	1 739	-40 (-40)	6
Hälso- och sjukvårdsnämnden	708	750	-42	2 161	2 257	-96 (-96)	-229
Summa	2 209	2 251	-42	6 577	6 756	-178 (-183)	-241

Belopp inom parentes avser prognos i delårsrapport 1

Nedan kommenteras periodens resultat och årsprognos för varje nämnd.

Regionstyrelsen -2 mnr

Regionstyrelseförvaltningen, 0 mnr

Periodens resultat i förhållande till budget uppgår till +14 mnr (+11 mnr, delårsrapport 1). Resultatet i perioden ska tolkas med viss försiktighet då framförallt intäkter i form av bidrag har erhållits i förskott. Detta uppgår till närmare 10 mnr. I prognosen för helåret föreligger balans mot budget för denna post. Avseende kostnadssidan så redovisas ett överskott om 4,3 mnr. Vad gäller personalkostnader, +2,7 mnr, så kvarstår bland annat att reglera lönekostnader för facklig tid till övriga förvaltningar. Positiv avvikelse finns i perioden även för avskrivningar och internränta. Rent allmänt kan konstateras att verksamhetens budget är svår att periodisera i enlighet med när kostnaderna uppstår.

I likhet med delår 1 är den samlade bedömningen efter april att förvaltningen håller budget. Den beräknade investeringsvolymen ger fortsatt ett tillfälligt överskott i kapitalkostnadsbudgeten. Detta tillsammans med ett antal andra positiva poster på central nivå innebär att förvaltningen för närvarande kan täcka upp kostnadsökningar, bland annat beroende på den rådande inflationen, som ger merkostnader för måltid. Det positiva utrymmet täcker även prognostiserade underskott i några övriga verksamheter.

Räddningstjänsten, -6 mnr

För perioden januari till april redovisas ett underskott mot budget på -2 mnr (-1 mnr delårsrapport 1) och en årsprognos på -6 mnr. Räddningstjänsten har de senaste åren haft stora underskott i förhållande till sin budgetomsättning. De främsta orsakerna till detta är

personalkostnader för heltidsförstärkning i Slite, omförhandlat pensionsavtal och kompetensutveckling samt kostnadsökningar på varor och tjänster.

Tekniska nämnden, -16 mnkr

Helårsprognosen anger en negativ avvikelse mot budget om -16 mnkr (-18 mnkr, delår 1). Av den totala prognosen avser 9,8 mnkr (9,1 mnkr, delår 1) de skattefinansierade verksamheterna och -27,3 mnkr (-27,7 mnkr, delår 1) de avgiftsfinansierade verksamheterna.

Teknikförvaltningens resultat per den sista april är negativt jämfört med budget, -2 mnkr (2 mnkr, delår 1). För de skattefinansierade verksamheterna redovisas ett positivt utfall mot budget om 10,6 mnkr (9,5 mnkr, delår 1) och de avgiftsfinansierade verksamheternas utfall uppgår sammantaget till -12,6 mnkr (-7,2 mnkr, delår 1).

Såväl utfall som prognos visar att en verksamhet inom förvaltningen sticker ut ekonomiskt, VA. Verksamheten har ökade kostnader till följd av bakterieutbrottet under senare delen av 2023. Ett mobilt reningsverk hyrs nu in för att kunna öppna grundvattentäkten och vattenproduktionen vid Langs hage i Visby inför sommaren. Hyran av verket innebär en merkostnad om cirka 10 mnkr. Även tester, undersökningar och analyser av vattnet innebär höga kostnader som således inte var kända vid budgettillfället.

Fastighetsförvaltningen är den enda verksamheten inom förvaltningens skattefinansierade del som prognostiserar med ett budgetöverskridande för 2024, -2,2 mnkr. Ökande priser för bland annat el, markskötsel, reparationer och underhåll gör det utmanande att täcka kostnaderna med verksamhetens intäkter. Fortsatt underfinansiering av den särskilda kollektivtrafiken vägs upp av överskott inom den allmänna kollektivtrafiken.

Miljö- och byggnämnden, -7 mnkr

Prognos för helåret är en negativ avvikelse mot budget om -7 mnkr (-7 mnkr delår 1). Förutsättningar att göra en säker prognos försvåras av det svåra ekonomiska läget med tillhörande kostnadsökningar, låg ärendeströmning och arbete med prioriterade uppdrag.

Första tertialet 2024 visar ett underskott med -6 mnkr (-6 mnkr delår 1). Intäkterna är 7 621 tkr under budgeterad nivå för perioden vilket påverkar resultatet negativt. Kostnaderna är under budgeterad nivå med 3 069 tkr vilket påverkar resultatet positivt. Positivt att notera är att reducerade bygglovsavgifter är lägre än samma period förra året och uppgår till 642 tkr första tertialet 2024.

Barn- och utbildningsnämnden, -23 mnkr

Prognosen för helåret 2024 visar ett negativt resultat på -23 mnkr, vilket är en förbättrad prognos med 1,4 mnkr i jämförelse med den prognos som inlämnades till delårsrapport 1. Utfallet till och med april är +3 mnkr jämfört mot budget (-1 mnkr delår 1).

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, 6 mnkr

Prognosen för helåret 2023 visar ett positivt resultat på +6 mnkr, vilket en förbättrad prognos med 743 000 kronor i jämförelse med den prognos som inlämnades till delårsrapport 1. Samtliga inlämnade prognoser från verksamheterna visar ett balanserat eller positivt årsresultat, förutom folkhögskolan och ungdomsavdelningen.

Utfallet till och med april är +10 mnkr jämfört mot budget (+4 mnkr delår 1).

Socialnämnden, -40 mnkr

Prognosen för helåret är ett underskott mot budget på -40 mnkr (-40 mnkr delår 1) men det krävs att förvaltningen arbetar med kostnadsänkande åtgärder för att nå detta resultat.

Effekten av åtgärderna följs för att se hur de påverkar samtliga perspektiv så som brukare, medarbetare och ekonomi. Fokus är på schemaläggning, bemanning och sänkt sjuktal.

Socialförvaltningens ekonomi är försämrad mot delårsrapporten. Underskottet mot budget för perioden januari till april uppgår till -20 mnkr och nettokostnaden ökar med nästan 9 procent. Det har inte skett några periodiseringar men tendensen är ökade kostnader på flera olika områden.

Hälso- och sjukvårdsnämnden, -96 mnkr

Årsprognosen för förvaltningen kvarstår på samma nivå som tidigare prognos, -96 mnkr jämfört mot budget.

Ekonomi är fortsatt ansträngd för hälso- och sjukvården med anledning av ett högt kostnadsläge i förhållande till budget.

Utfallet till och med april är -42 mnkr, eller -6 procent jämfört mot budget.

Likt tidigare är kostnaden för arbetskraft en stor ekonomisk utmaning. Det är dock inte det enda. Höga kostnader ses även för läkemedel, sjukvårdsmaterial m.m. Detta är en effekt av allt från nya dyrare men bättre läkemedel till den påverkan som inflationen haft på kostnadsläget och som påverkar allt från sjukvårdsmaterial till analyser.

Nettokostnadsutvecklingen i nämnderna

Nämndernas nettokostnader har i perioden ökat med 5,5 procent, vilket är mycket mindre än samma period förra året då de ökade med 14,2 procent.

Intäkterna ökar med 7 procent. Statsbidragen har ökat med 18 procent. Kostnaderna ökar med 7 procent. Köp av tjänster har ökat med 7 procent. Köp av huvudverksamhet har ökat med 6 procent motsvarande 26 mnkr. Förbrukningsmaterial har ökat med 5 procent, motsvarande 14 mnkr. Lokalkostnaderna har ökat med 5 procent, motsvarande 15 mnkr. Avskrivningar och internränta har ökat med 19 procent, motsvarande 22 mnkr.

	Utfall jan-april 2024	Utfall jan-april 2023	Skillnad (%)
Taxor och Avgifter	195	190	3
Statsbidrag	235	198	18
Försäljning vara/tjänst	236	228	3
Intern resursfördelning	637	614	4
Övriga intäkter	255	231	10
Totala intäkter	1 558	1 461	7
Personal	-1 471	-1 378	7
Köp av tjänst	-234	-219	7
Köp huvudverksamhet	-457	-431	6
Förbrukningsmaterial	-274	-260	5
Lokaler	-310	-295	5
Avskrivn. internränta	-141	-119	19
Intern resursfördelning	-639	-608	5
Övriga kostnader	-283	-266	7
Summa kostnader	-3 809	-3 576	7
Nettokostnad	-2 251	-2 115	5,5

Väsentliga personalförhållanden

Personalstatistiken i rapporten baseras på siffror till och med mars 2024.

Antal medarbetare

	Antal anställda mars 2024	Antal anställda december 2023	Antal anställda mars 2023
Alla anställningsformer	6 953	6 903	6 828
Tillsvidare	6 122	6 065	5 987
Tidsbegränsad	849	857	851

I mars 2024 har Region Gotland 6 953 månadsavlönade medarbetare, varav 6 122 tillsvidareanställda samt 849 visstidsanställda. Detta är en ökning med 50 medarbetare sedan årsskiftet och i jämförelse med mars 2023 en ökning med 125 medarbetare.

	Heltidsarbetare Jan - Mars 2024	Heltidsarbetare Jan - Mars 2023
Region Gotland	5 625	5 530
Miljö- och byggnämnd	112	115
Teknisk nämnd	490	479
Räddningstjänst	55	53
Barn- och utbildningsnämnd	1 384	1 390
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnd	356	356
Socialnämnd	1 364	1 325
Hälso- och sjukvårdsnämnd	1 412	1 365
Regionstyrelseförvaltning	447	447

Antalet heltidsarbetare (baserat på antal arbetade timmar) har ökat med 95 jämfört med samma period 2023.

Sjukfrånvaro

	Sjuktal % Jan - Mar 2024	Sjuktal % Jan - Mar 2023
Alla	6.3	6.8
Kvinna	6.8	7.3
Man	4.7	5.3

Det ackumulerade sjuktalet för perioden januari-mars 2024 uppgår till 6,3 procent. Jämfört med samma period föregående år, ses en sänkning av sjuktalet med 0,5 procentenheter.

