

Månadsrapport september 2023

Region Jämtland Härjedalen

Verksamhet

Produktion

Antalet läkarbesök har ökat betydligt mer i år jämfört med föregående år och återfinns i princip hos alla enheter inom området.

Även sjukvårdande behandling fortsätter att öka, en orsak till den fortsatta ökningen är individuell träning och behandling,

Antalet vårdtillfällen ökar något jämfört med föregående år vilket beror på ökat antal öppna vårdplatser. Högt inflöde av akuta patienter bidrar till öppnandet av extra vårdplatser. Det leder till ökad beläggningsgrad. Antalet vårddagar har nu också ökat jämfört med föregående år.

	2020-09	2021-09	2022-09	2023-09	Förändring mot fg år
Antal läkarbesök	266 206	274 570	288 064	310 588	22 524
Sjukvårdande behandling	349 200	370 541	377 876	404 783	26 907
Vårdtillfällen	12 727	12 260	12 694	12 996	302
Vårddagar	70 321	70 363	68 965	71 141	2 176
Medelvårdtid	4,7	5,1	4,8	4,5	-0,3

Ekonomisk analys

Resultat ackumulerat september i miljoner kronor	Budget ack 2023	Utfall ack 2023	Avvikelse mot budget	Utfall ack fg år	Årsbudget	Årsprognos
Verksamhetens intäkter	682	916	234	993	900	1 178
Verksamhetens kostnader	-4 355	-5 036	-681	-4 474	-5 840	-6 609
Avskrivningar	-102	-99	2	-95	-138	-135
Verksamhetens nettokostnader	-3 775	-4 220	-445	-3 576	-5 078	-5 567
Skatteintäkter	2 667	2 710	43	2 600	3 556	3 612
Generella statsbidrag	887	968	82	914	1 182	1 292
Läkemedelsbidrag	340	350	10	344	453	478
Verksamhetens resultat	118	-192	-310	282	113	-185
Finansiella intäkter	19	115	96	40	26	26
Finansiella kostnader	-95	-191	-96	-186	-126	-201
Resultat efter finansiella poster	43	-268	-311	136	13	-360
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
RESULTAT	43	-268	-311	136	13	-360

Region Jämtland Härjedalens ackumulerade resultat till och med september 2023 var negativt och uppgick till -268 miljoner kronor, vilket var 311 miljoner kronor sämre än budget.

Helårsprognosen efter september beräknas fortsatt uppgå till minus 360 miljoner kronor. Detta utifrån fortsatt höga verksamhetskostnader som ökat betydligt mer än budget på grund av inflationen som medfört kraftiga prishöjningar. Skatteprognosen var dock 40 miljoner kronor bättre än tidigare prognos. Även pensionskostnaderna påverkas av den höga inflationen, och har också ökat kraftigt mot föregående år. Både de finansiella kostnaderna avseende räntekostnader för pensioner kopplat till pensionsskulden, men även verksamhetskostnader för pensioner påverkas utifrån förändringar i pensionssystemet. Dock är prognosen mycket osäker, då verksamheten står inför stora utmaningar med att minska vårdköer samtidigt som bemanningssituationen är fortsatt svår, vilket leder till ett stort behov av att fortsatt ta in bemanningföretag till höga kostnader, som ser ut att hålla i sig till slutet av året. Kostnadsutvecklingen kommer att behöva följas noggrant då detta även påverkar likviditeten negativt.

En långsiktig åtgärdsplan behövs då inflationen och de höga pensionskostnaderna ser ut att hålla i sig även under 2024, men där en så kraftig höjning av kostnaderna är svår att hantera innevarande år.

Ekonomiskt utfall mot föregående år

Nettokostnadsutvecklingen fram till och med september 2023 var 18 procent, 644 miljoner kronor högre än föregående år.

Verksamhetens intäkter var 77 miljoner kronor lägre än föregående år. Framst på grund av lägre bidrag med 102 miljoner kronor. Intäkter för avgifter och försäljning har ökat med 30 miljoner kronor. Övriga intäkter var 5 miljoner kronor lägre.

Bruttokostnaderna var 567 miljoner kronor högre jämfört med föregående år vilket motsvarar 12,4 procent. Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med 133 miljoner kronor,

motsvarande 7 procent, i ökningen finns beslut från 2022 om ökade lönekostnader med 8 procent för sjuksköterskor utöver föregående års löneökning. I år fick även läkare och undersköterskor en kraftig löneökning på i snitt 6 procent. Pensionskostnaderna var 143 miljoner kronor högre än föregående år, vilket beror på det nya förmånsavtalet och löneökningar.

Köpt riks- och regionvård har ökat med 33 miljoner kronor. Läkemedel har ökat med 16 miljoner kronor, motsvarande 4 procent. Det är framför allt kostnaderna för läkemedel inom hematologi och onkologi som ökat. Inom områdena har fler dyra läkemedel introducerats, men det är också ett ökat antal patienter med diagnoserna som tillkommit.

Kostnad för inhyrd personal har ökat med 130 miljoner kronor motsvarande 97 procent mot föregående år, och uppgick till 266 miljoner kronor totalt.

Ekonomiskt resultat jämfört med budget

Verksamhet per september i miljoner kronor, per nämnd	Utfall ack 2023	Budget ack 2023	Avvikelse utfall mot budget ack 2023
Hälsa- och sjukvårdsnämnden	-2 557	-2 142	-415
Regionala utvecklingsnämnden	-96	-107	11
Kollektivtrafiknämnden	-213	-206	-7
Regionstyrelsen	-1 325	-1 292	-34
Varav:			
Regionstaben	-408	-393	-15
Vårdval	-659	-664	5
Regiondirektör	-258	-235	-24
Patientnämnden	-2	-3	0
Förtroendevalda politiker	-23	-22	0
Revision	-4	-4	0
Gemensam IT-nämnd	0	0	0
SUMMA VERKSAMHET	-4 220	-3 775	-444
Finansiering	3 952	3 818	133
TOTAL AVVIKELSE MOT BUDGET REGION JÄMTLAND HÄRJEDALEN	-268	43	-311

Region Jämtland Härjedalen hade ackumulerat efter september en negativ avvikelse mot budget med -311 miljoner kronor.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Avvikelsen mot budget var negativ och uppgick till -415 miljoner kronor och fördelas på högre intäkter med 115 miljoner kronor vilket främst avser riktade statsbidrag som inte ingår i budget samt högre kostnader med 530 miljoner kronor.

Kostnadsavvikelsen beror huvudsakligen på personalkostnader inklusive inhyrd bemanning, köpt riks- och regionvård, läkemedel och verksamhetsanknutna tjänster.

Sjuksköterskebristen framför allt inom slutenvården fortsätter att skapa stora utmaningar för verksamheten. Den sköra bemanningen har skapat ett stort behov av inhyrd bemanning för att möta vårdbehovet, vilket har lett till ökade kostnader för detta. Verksamhetsanknutna tjänster, som bland annat avser kostnader för röntgen, laboratorietjänster och ambulanshelikopter, har varit högre än budget.

Regionala utvecklingsnämnden

Avvikelsen mot budget var positiv och uppgick till 11 miljoner kronor. Avvikelsen fördelas på högre intäkter med 55 miljoner kronor samt högre bruttokostnader uppgående till -44 miljoner kronor. Intäkter avseende erhållna bidrag var 52 miljoner kronor över budget, vilket är hänförligt till projektverksamheten. Försäljning inom folkhögskolor och kulturevenemang var 3 miljoner kronor bättre än budget.

Konsultkostnader och lämnade bidrag i projekt var främsta orsakerna till att utfall översteg budget. Område Kultur och bildning hade en positiv avvikelse främst på grund av att statliga bidrag samt försäljning var högre i verksamheterna än budget men kostnader i produktion av kulturevenemang och utbildningar ligger under budget efter sommaren. Hösten är historiskt mest produktionstung.

Inom område Hållbar tillväxt har finansiering och stöd från statligt håll tilldelats ett högre anslag för förvaltning av 1:1 medel. I övrigt var personalkostnader i nivå med budget.

Kollektivtrafiknämnden

Avvikelsen mot budget var negativt och uppgick till -7 miljoner kronor.

Intäkterna var 0,7 miljoner kronor högre än budget, vilket främst var intäkter för särskild kollektivtrafik (Färdtjänst och Skoltrafik), vilket möts av ökade kostnader.

Kostnaderna var 6,6 miljoner kronor högre än budget där kostnaderna för särskild kollektivtrafik (Färdtjänst och Skoltrafik) var högre än budgeterat vilket möts av högre intäkter, se ovan. Entreprenörsersättningar för den allmänna kollektivtrafiken var högre än budgeterat.

Regionstyrelsen

Regionstyrelsen inklusive Regionstaben, Vårdval och Regiondirektör hade en negativ budgetavvikelse på 34 miljoner kronor.

Område Regionstabens avvikelse var 15 miljoner kronor sämre än budget. Verksamhetens intäkter för perioden var 53 miljoner kronor bättre än budget och beror i huvudsak på ökade intäkter av sålda varor från centralförrådet samt riktade bidrag med 29 miljoner kronor som inte var budgeterade.

Bruttokostnaderna var totalt 68 miljoner kronor högre än budget för perioden vilket främst beror på högre personalkostnader med 18 miljoner kronor samt högre kostnader för IT och underhållsavtal med 25 miljoner kronor. I budgeten för 2023 ligger en besparingspost på cirka 68 miljoner kronor. Hittills har regionstaben lyckats minska personalkostnaden jämfört med budget med cirka 17 miljoner kronor genom att avvakta med ny- och ersättningsrekryteringar.

Område Vårdval hade en positiv avvikelse med 5 miljoner kronor. Hälsoval kapitering hade en positiv avvikelse med 0,2 miljoner kronor. Privata vårdgivare hade 2,6 miljoner kronor i positiv avvikelse mot budget. Även Beställartandvård hade 2,1 miljoner kronor i positiv avvikelse.

Område Regiondirektör hade en negativ avvikelse med 24 miljoner kronor. Området innefattar HR-avdelningen som avvek positivt med 13 miljoner kronor vilket framför allt avser ej tillsatta tjänster, samt Ekonomiavdelningen som avvek positivt med 4 miljoner kronor mot budget på grund av ej tillsatta tjänster. Regiongemensamt hade en negativ avvikelse med 40 miljoner kronor, vilket främst beror på högre pensionskostnader.

Finansiering

Finansieringen består av regionens skatteintäkter, generella statsbidrag från utjämningsystemet, läkemedelsbidrag samt finansiella intäkter och kostnader. Resultatet ackumulerat för Finansieringen var 133 miljoner kronor högre än budget. Skatteintäkterna var 43 miljoner kronor högre än budgeterat och de generella statsbidragen var 92 miljoner kronor högre. De finansiella intäkterna avvek positivt med 96 miljoner kronor, främst på grund av realiserade vinster under året. De finansiella kostnaderna avvek negativt med 96 miljoner vilket främst avsåg räntekostnader men även en viss nedgång på börserna som bokförts som realiserad förlust påverkar under september.

Förtroendemannabudget

Resultatavvikelsen för politiker regionfullmäktige för perioden var negativ och uppgick till -0,7 miljon kronor. Detta beror på att partistödet för sista kvartalet 2022 bokfördes i början av 2023.

Utfallet för politiker Regionstyrelsen var i linje med budget. Även utfall för politiker hälso- och sjukvårdsnämnden och Regionala utvecklingsnämnden var i linje med budget.

För politiker Kollektivtrafiknämnden var avvikelsen något bättre än budget på grund av lägre arvodesuttag än budgeterat.

Budgetram förtroendevalda, per kostnadsställe (Tkr)	Ack. utfall sep 2023	Ack. budget sep 2023	Avvikelse (ack. utfall mot budget)
Regionfullmäktige	-13 645	-12 975	-670
Regionstyrelse	-3 042	-3 150	108
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-2 516	-2 513	-3
Regionala utvecklingsnämnden	-2 689	-2 625	-64
Kollektivtrafiknämnden	-707	-937	231
SUMMA	-22 599	-22 200	-398

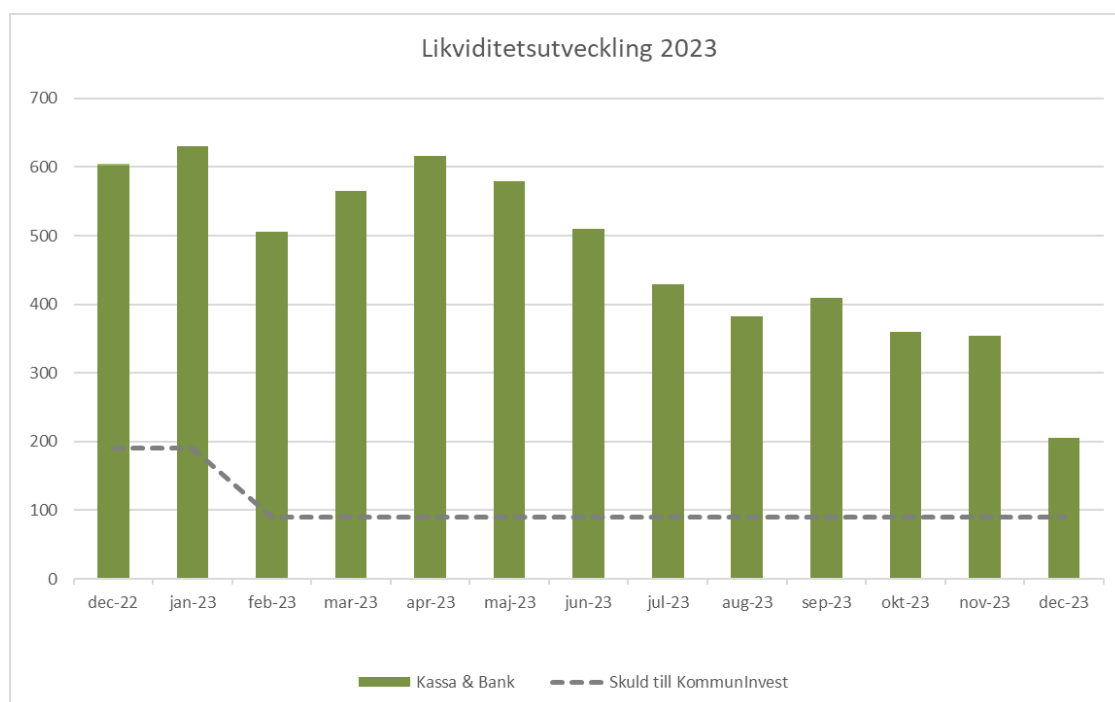
Bemanningsföretag

Kostnad bemanningsföretag i mkr	2021-09	2022-09	2023-09	Förändring mot fg år	Prognos 2023	Motsvarar antal åa 2022	Motsvarar antal åa 2023	Förändring i antal åa mot fg år
Läkare	79,6	88,2	129,4	41,2	169,1	38,5	53,5	15,0
Varav läkare primärvård	32,5	32,9	48,2	15,3	61,9	15,5	21,1	5,6
Sjuksköterskor	25,7	43,6	131,0	87,4	173,7	40,8	103,1	62,3
Övriga	0	2,1	4,6	2,5	4,1	1,3	4	2,7
Totalt	105,3	133,9	265,0	131,1	346,9	80,6	160,6	80,0

Inom verksamheten finns fortsatt stora behov av hyrbemanning, framförallt läkare, sjuksköterskor (även barnmorskor) och audionomer. Det är en ökning av kostnad jämfört med tidigare år för samtliga kategorier, både i årsarbetare och kostnad.

Hela verksamheten arbetar långsiktigt med att minska beroende av hyrbemanning.

Likviditet



Likviditeten har försämrats senaste under sommaren och totalt under året har den försämrats med 192,4 miljoner kronor till och med september. Amortering av lån till Kommuninvest har skett med 100 miljoner kronor under året och den totala skulden till Kommuninvest uppgår till 90 miljoner kronor. Ingen ytterligare amortering kommer att göras under året.

Det prognostiserade negativa resultatet samt den höga prognostiserade investeringsnivån kommer fortsätta påverka likviditeten negativt under sista delen av året.

Väsentliga personalförhållanden

Antal anställda

Antal månadsavlönade	2020-09-30	2021-09-30	2022-09-30	2023-09-30	Förändring mot fg år
Totalt antal anställda	4047	4134	4237	4375	138
- varav kvinnor	3119	3144	3218	3353	135
- varav män	928	990	1019	1022	3

Regionstyrelsen

Ökningen av antal anställda består främst av ökningarna inom Regionsservice på grund av den tillfälliga utökningen av Vårdnära service, övertagande av telefonväxel i egen regi samt extra anställda inom transportenheten.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Förändringen av antalet medarbetare varierar mellan olika områden och yrkesgrupper. Ökning av antalet månadsanställda kan förklaras med att verksamheterna uppger att de har flera medarbetare som är föräldralediga, arbetar deltid, studerar men att viss möjlighet att rekrytera till vakanta tjänster finns. Framför allt har möjligheten att rekrytera undersköterskor ökat i vissa verksamheter.

De områden som visar på minskning av antalet anställda uppger att det är sjuksköterskor som framför allt minskar och att det är främst inom dygnet runt avdelningar som minskningen är som störst.

Folkandvården har minskat i antal anställda med 26 månadsavlönade vilket är ett omfattande bortfall med hänseende till verksamhetens storlek.

Regionala utvecklingsnämnden inklusive Kollektivtrafiknämnden

Antal anställda har minskat med 4 medarbetare jämfört med samma tidpunkt föregående år.

Område Hållbar tillväxt har ökat antal handläggare i jämförelse med samma period föregående år. Föregående år hade området vakanta tjänster mellan rekryteringarna och därmed lägre årsarbetstid, de vakanta tjänsterna är nu tillsatta.

Både kulturen och folkhögskolorna anlitar ibland konstnärlig personal respektive lärare på F-skatt och omfattningen kan variera över tid. Det kan därmed vara en del i förändringen av antal anställda över tid. Under detta år har det påbörjats ett arbete med att registrera arbetad tid även för tillfälligt anställd konstnärlig personal, vilket innebär att den utförda tiden för de yrkesgrupperna kommer att öka. Antalet timmar för lärare har minskat med 2,0 årsarbetare, vilket bland annat förklaras av glapp mellan rekryteringar. Rekryteringarna har skett fortlöpande för att tillsätta vakanta tjänster men Bäckedals folkhögskola har haft vissa svårigheter att rekrytera till olika yrkeskategorier främst på grund av det geografiska läget.

Det finns inga siffror för 2020 eftersom det genomfördes en omorganisation 2021. Därmed är statistiken för 2020 inte jämförbar med efterföljande år.

Inom Kollektivtrafiknämnden avser antal anställda antal personer och inkluderar deltider, tjänstlediga och sjukskrivna. Antal anställda har ökat med fyra medarbetare 2023 jämfört med föregående år. Ökningen förklaras av överföring av kundservicefunktionen för allmän kollektivtrafik från Reseservice samt överföring av tidigare upphandlad verksamhet från Vy buss.

	2020-09	2021-09	2022-09	2023-09	Skillnad 2023-2022
Hälsa- och sjukvårdsnämnden	3348	3366	3435	3547	112
Regionala utvecklingsnämnden	186	189	188	187	-1
Kollektivtrafiknämnden					
Regionstyrelsen	503	571	605	632	27
Patientnämnden	4	4	4	4	0
Revision	6	4	5	5	0
Totalt	4047	4134	4237	4375	138