

Ekonomi- och personalavdelningen  
Åsa Grönvik  
asa.gronvik@regionjh.se

Regionstyrelsen  
RS/3/2024  
2024-04-15

## Månadsrapport mars 2024

### Ärendebeskrivning

En månadsrapport för mars 2024 har upprättats. Rapporten visar följande:

Region Jämtland Härjedalens ackumulerade verksamhetsresultat till och med mars 2024 var negativt och uppgick till -141 miljoner kronor, vilket var 125 miljoner kronor sämre än budget.

Resultat efter finansiella poster påverkas positivt efter mars månad med 119 miljoner kronor beaktat justering av orealiserade vinster i värdepappersportföljen vilket inte är budgeterat. Detta resultat är dock att betrakta som osäkert då marknadsvärdet förändras löpande under året.

Helårsprognosen efter mars beräknas uppgå till minus 600 miljoner kronor. Det är främst verksamhetens kostnader avseende personalkostnader och kostnader för inhyrd bemanning som är högre än budget. Riks- och regionvård prognostiseras gå bättre än budget.

Nettokostnadsutvecklingen januari till och med mars 2024 var 11,7 procent, 144 miljoner kronor högre än föregående år.

Verksamhetens externa intäkter genom försäljning och avgifter har ökat 19 miljoner kronor (9%). Riktade statsbidrag var lägre än föregående år med 28 miljoner kronor.

Bruttokostnaderna var 151 miljoner kronor högre jämfört med föregående år vilket motsvarar 9,0 procent. Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med 66 miljoner kronor, motsvarande 9,6 procent. Pensionskostnaderna var 34 miljoner kronor högre än föregående år, vilket förutom inflationen, beror på det nya förmånsavtalet och löneökningar.

Köpt riks- och regionvård har ökat med 6 miljoner kronor. Läkemedel har ökat med 1 miljoner kronor, motsvarande 0,9 procent.

Kostnad för inhyrd personal har ökat med 16 miljoner kronor motsvarande 21 procent mot föregående år, och uppgick till 90 miljoner kronor totalt.

Förslag till åtgärder och aktiviteter för att minska kostnaderna för 2024 och framåt har tagits fram och arbetet pågår. Under början av 2024 startade särskild ledning ekonomi för att få till ett trendbrott i kostnadsutvecklingen och skynda på åtgärder.

Likviditeten har under året förbättrats med 157,1 miljoner kronor till och med mars. En ny upplåning gjordes i januari på 100 miljoner kronor vilket förstärkte likviditeten och den totala skulden till Kommuninvest uppgår därefter till 190 miljoner kronor. Under februari och mars förstärktes likviditeten med riktade statsbidrag med cirka 130 miljoner kronor.

Det prognostiserade negativa resultatet och investeringsvolymerna kommer påverka likviditeten negativt under resten av året och nya lån kommer behöva tas upp.

En utökad betalningsberedskap finns i form av checkräkningskredit vilken uppgår till 145 miljoner kronor.

En fördjupad rapport för styrelsens förvaltningsområde har upprättats. Styrelsen har efter mars en negativ avvikelse mot budget med 41 miljoner kronor, vilket främst beror på högre personalkostnader och IT-kostnader.

## Regiondirektörens förslag

1. Månadsrapport mars 2024 för Region Jämtland Härjedalen godkänns.
2. Månadsrapport mars 2024 för Regionstyrelsens förvaltningsområde godkänns.

I tjänsten

Sara Lewerentz  
Regiondirektör

Jennie Eriksson  
Ekonomidirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör