

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

Regionstyrelsen
RS/3/2024
2024-07-08

Månadsrapport juni 2024

Ärendebeskrivning

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

Region Jämtland Härjedalens ackumulerade verksamhetsresultat till och med juni 2024 var negativt och uppgick till -247 miljoner kronor, vilket var 184 miljoner kronor sämre än budget.

Resultat efter finansiella poster uppgår till -224 miljoner kronor, 50 miljoner kronor sämre än budget. Finansnettot har påverkats positivt med 143 miljoner kronor beaktat vinster i värdepappersportföljen, främst orealiserade, vilket inte är budgeterat. Detta resultat är dock att betrakta som osäkert då marknadsvärdet förändras löpande under året.

Helårsprognosen efter juni har fortsatt bedömts uppgå till minus 600 miljoner kronor. Det är främst verksamhetens kostnader avseende personalkostnader och kostnader för inhyrd bemanning som är högre än budget. Verksamhetens finansiering av generella bidrag har prognosen ett positivt jämfört mot budget.

Nettokostnadsutvecklingen januari till och med juni 2024 faller tillbaka något till 7,6 procent, 220 miljoner kronor högre än föregående år.

Verksamhetens externa intäkter genom försäljning och avgifter har ökat 31 miljoner kronor. Riktade statsbidrag var 54 miljoner kronor lägre än föregående år.

Bruttokostnaderna var 201 miljoner kronor högre jämfört med föregående år vilket motsvarar 5,8 procent. Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med 114 miljoner kronor, motsvarande 8,2 procent. Pensionskostnaderna var 72 miljoner kronor högre än föregående år, vilket förutom inflationen, beror på det nya förmånsavtalet och löneökningar.

Köpt riks- och regionvård har ökat med 4,1 miljoner kronor. Läkemedelskostnaden blev 19 miljoner kronor lägre än föregående år, beroende på ändrad modell för redovisning av läkemedelsrabatter.

Kostnad för inhyrd bemanning har minskat med 11 miljoner kronor och uppgick till 155 miljoner kronor totalt. Juni är första månaden 2024 med lägre totalkostnad för inhyrd bemanning, färre timmar har blivit accepterade i juni vid avrop inom det nationella hyrbemanningsavtalet.

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. Viss kostnadsminskning är synbar avseende de åtgärder som följs upp, men är inte tillräcklig för att möta det underskott som prognosticeras.

Likviditeten har under året förbättrats med 253 miljoner kronor till och med juni. 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 även genom riktade statsbidrag med cirka 130 miljoner kronor och under juni månad betalades sektorsbidraget från staten ut vilket uppgick till 83 miljoner kronor.

Det prognostiserade negativa resultatet och investeringsvolymerna kommer påverka likviditeten negativt under resten av året och troligen kan ytterligare belåning bli nödvändig, årsprognos på investeringarna uppgår till 273,6 miljoner kronor.

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

Antal anställda har fortsatt öka och är per juni sammantaget 201 fler anställningar i år än juni föregående år.

En fördjupad rapport för styrelsens förvaltningsområde har upprättats. Styrelsen har efter juni en negativ avvikelse mot budget med 71 miljoner kronor, vilket främst beror på högre personalkostnader och IT-kostnader.

Regiondirektörens förslag

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

I tjänsten

Sara Lewerentz
Regiondirektör

Jennie Eriksson
Ekonomidirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör