

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

Regionstyrelsen
RS/3/2024
2024-11-20

Månadsrapport oktober 2024

Ärendebeskrivning

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

Region Jämtland Härjedalens ackumulerade verksamhetsresultat till och med oktober 2024 var negativt och uppgick till minus 321 miljoner kronor, vilket var 283 miljoner kronor sämre än budget, där personal och bemanningskostnader är vad som främst avviker negativt.

Resultat efter finansiella poster uppgick till minus 349 miljoner kronor vilket inkluderar 178 miljoner kronor vinster i värdepappersportföljen, vilket inte är budgeterat. 146 miljoner kronor av dessa vinster är orealiserade och att betrakta som osäkert då marknadsvärdet förändras löpande under året.

Helårsprognosen efter oktober kvarstår vid minus 500 miljoner kronor. Det är främst verksamhetens kostnader avseende personalkostnader och kostnader för inhyrd bemanning samt IT- och licensavgifter som avviker kraftigt från budget.

Nettokostnadsutvecklingen ackumulerat till och med oktober 2024 uppgår till en ökning med 6,8 procent, 322 miljoner kronor högre än föregående år.

Verksamhetens intäkter var 47 miljoner kronor lägre jämfört med föregående år vilket främst beror på riktade statsbidrag och bidrag som var lägre med 99 miljoner kronor. Avseende försäljning och avgifter har dessa ökat med 47 miljoner kronor, 7,4 procent, vilket är hänförligt både till volym- och prisökning.

Bruttokostnaderna var 275 miljoner kronor högre jämfört med föregående år vilket motsvarar 4,8 procent och visar en fortsatt nedåtgående trend i kostnadsökningstakten under året. Personalkostnaderna exklusive pensioner har ökat med 176 miljoner kronor, motsvarande 7,8 procent. I ökningen inryms både ökat antal anställda som särskilda satsningar från tidigare år för sjuksköterskor, läkare och undersköterskor för att nå marknadsmässiga löner i arbetet med att rekrytera egen personal. Pensionskostnaderna var 120 miljoner kronor högre än föregående år, motsvarande 25,3 procent. Denna höga ökning är främst hänförlig till inflations-påverkan i pensionsavsättningar men även det nya förmånsavtalet och löneökningar.

Köpt riks- och regionvård har minskat med 7 miljoner kronor, Läkemedel är 20 miljoner kronor högre efter att eftersläpande läkemedelsrabatter har räknats in, Sjukvårdsmaterial har ökat med 15 miljoner kronor.

Kostnad för inhyrd bemanning har minskat med 72 miljoner kronor och uppgick till 227 miljoner kronor totalt. Från och med juni 2024 är årets totalkostnad för inhyrd bemanning lägre än 2023. Köp av verksamhet var 24 miljoner kronor högre i år, vilket fördelar sig på kostnader för köpt kollektivtrafik samt ersättningar inom hälsoval och privata vårdgivare.

Regionens skatteintäkter har ökat med 98 miljoner kronor samt generella statsbidrag och läkemedelsbidrag har ökat 183 miljoner kronor, sammantaget 6,2 procent. Förvaltning av värdepapper har gett 111 miljoner kronor högre (främst orealiserat) överskott för i år och räntekostnader för pensionsskulden är 42 miljoner kronor högre.

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.

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 73,9 miljoner kronor till och med oktober. En nyupplåning gjordes i januari på 100 miljoner kronor vilket förstärkte likviditeten. 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. Under juni månad förstärktes likviditeten då sektorsbidraget betalades ut vilket uppgick till 83 miljoner kronor. En utökad betalningsberedskap finns i form av checkräkningskredit vilken uppgår till 145 miljoner kronor.

Likviditetsprognosen innefattar att hela investeringsutrymmet används. Det prognostiserade negativa resultatet och investeringsvolymerna kommer påverka likviditeten negativt under resten av året och ytterligare belåning kan bli nödvändig i början av 2025.

Antal anställda har fortsatt öka och är per oktober sammantaget 170 (3,9 procent) fler anställningar i år än oktober föregående år.

En fördjupad rapport för styrelsens förvaltningsområde har upprättats. Styrelsen har efter oktober en negativ avvikelse mot budget med 162 miljoner kronor, vilket främst beror på högre personalkostnader och IT-kostnader.

Regiondirektörens förslag

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

I tjänsten

Sara Lewerentz
Regiondirektör

Jennie Eriksson
Ekonomidirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör