

§5

Årsbokslut/årsredovisning för hälso- och sjukvårdsnämnden 2024 (HSN/127/2025)

Sammanfattning

Enligt Lag om kommunal bokföring och redovisning (SFS 2018:597) ska den löpande redovisningen för varje räkenskapsår avslutas med en årsredovisning.

Målområden med uppdrag och nyckeltal

Hälso- och sjukvårdsnämnden har i sin verksamhetsplan 4 målområden innehållande 48 uppdrag och 26 kortsiktiga nyckeltal. Målområde för stödverksamhet – Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling har bedömts uppfyllda (grön). Målområden för God och nära vård är övergripande bedömning gul utifrån att det fortsatt finns utmaningar med att ge vård i rimlig tid. Målområde för ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet samt God och tillgänglig tandvård är bedömningen att det ej har uppnåtts målen (röda). Uppdragen och nyckeltalen redovisas i sin helhet i årsredovisningen.

Verksamhet

Produktionen i hälso- och sjukvården ligger på en högre nivå sett till föregående år. Under vintern minskade köerna, men därefter har produktionen bromsat ned något utifrån det ekonomiska läget. Andelen patienter som inte får vård inom vårdgarantins gränser är fortsatt oönskat stor. Utmaningarna inom tandvården kvarstår och hanteras vidare. Den överlägset största utmaningen för nämnden är att det saknas ekonomiska medel för att fullfölja uppdraget som i stort regleras genom externa faktorer.

Läkarbesöken och sjukvårdande behandlingar inom öppenvården fortsätter att öka med 1-4%. Antal vårdtillfällen inom slutenvården är 1% högre än 2023 men antal vård dagar har minskat 2%. Antal operationer fortsätter öka och närmar sig nivå per 2019. Tillgängligheten ligger i nivå med riket vad gäller telefonkontakter men ligger under riket vad gäller medicinsk bedömning, första besök och operation/åtgärd där den sista utvisar en försämring från årets ingång.

Ekonomi

Akkumulerad avvikelse mot budget för året 2024 stannar vid -374 mkr, vilket är en viss försämring mot den prognos som lämnats oktober -november -350 mkr. Det är främst kostnad för egen och inhyrd bemanning samt köpt vård som fortsatt avviker mot budget under de sista månaderna, men åtstramning med inköpsstopp har gett viss effekt i övrigt. Intäkterna för året 2024 uppgick till 1 603 mkr och översteg budget med 145 mkr där såld vård till utomlänspatienter samt erhållit sektorsbidrag utgör den största positiva avvikelsen. Jämfört med föregående år var intäkterna 4 mkr högre.

Verksamheternas bruttokostnad för år 2024 har ökat med 145 mkr (2,8%) och uppgår till 5 327 mkr. Motsvarande kostnadsökning föregående år uppgick till 12,1%. Kostnadsmassans

avvikelse mot budget uppgår till 517 mkr (10,8%). Bruttokostnadsavvikelsen mot budget består huvudsakligen av ökade kostnader för egen personal inklusive inhyrd bemanning samt köpt vård.

Nettokostnaden uppgick till 3 726 mkr vilket var 374 mkr sämre än budget. Jämfört med föregående år har nettokostnaden ökat med 143 mkr (3,9%).

Uppföljning av årets resultatförbättrande åtgärder visar att dessa åtgärder gett avsett resultat men är inte tillräckligt för att nå en ekonomi i balans, främst utifrån ökade kostnader för egen personal.

Personal

Antal månadsanställda har ökat med 153 anställda. Ökningen förklaras främst utifrån att förvaltningsområdet lyckats rekrytera fler medarbetare inom främst yrkeskategorierna sjuksköterskor och undersköterskor men det fortfarande finns en brist inom vissa yrkeskategorier och inom vissa specialiseringar.

Sjukfrånvaron uppgår till 6,9% av total tid vilket fortsatt är högre än önskvärt och det är den långa frånvaron över 14 dagar som har störst andel.

Förslag till beslut

Årsbokslutet för hälso- och sjukvårdsnämnden 2024 godkänns.

Beslut

Årsbokslutet för hälso- och sjukvårdsnämnden 2024 godkänns.

Expedieras till

Hälso- och sjukvårdsdirektör, ekonomidirektör, divisionschefer, regionstyrelsen, förvaltningscontroller hälso- och sjukvård

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse årsredovisning 2024 Hälso- och sjukvårdsnämnden
- Årsredovisning 2024 Hälso- och sjukvårdsnämnden
- 2412 HSN investeringar bilaga