

§9

Årsbokslut/årsredovisning för hälso- och sjukvårdsnämnden 2025 (HSN/2238/2025)

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 27 uppdrag och 33 kortsiktiga nyckeltal. 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

Året har präglats av hög produktion och riktade åtgärder för ökad tillgänglighet: väntelistearbete, extra operationspass, digitala stödprogram och omfördelning till primärvård. Slutenvården haft högt tryck, överbeläggningar och sårbarhet för personalfrånvaro. Väntetider ökade i vissa utredningar.

Antal besök och distansoberoende kontakter inom öppenvården ökar 1,9%, främst inom yrkesgrupperna läkare och psykosocial personal. Andelen distansoberoende kontakter fortsätter att öka sin andel av utförd vård. Vårdkontakter inom sjukhusets öppenvård är marginellt lägre och primärvårdens marginellt ökat. Antal vårdtillfällen inom slutenvården är 2,5% högre än 2024 och antal vård dagar ökade 1,8%. Ett högt vårdtryck under hösten och influensatopp vid slutet på året har påverkat. Fler disponibla vårdplatser under 2025 med en något lägre belägningsgrad och färre överbeläggningar. Operationsverksamheten har en ökad produktionstakt, antal elektiva operationer fortsätter öka samtidigt som akuta operationer minskat.

Tillgängligheten har under 2025 i stort sett förbättrats jämfört med 2024, med färre långtidsväntande och högre andel inom vårdgarantin. Främst är det måttet operation/åtgärd som är förbättrat. Tillgängligheten ligger överlag något under riket medan situationen inom BUP är bättre än för riket i övrigt.

Inom folktandvården har bokade timmar fortsatt att minska till följd av personalbrist. Nedgången är både flerårig och genomgående för såväl barn som vuxna och inom både allmän och specialiserad tandvård.

Ekonomi

Hälso- och sjukvården har under många år haft en kostnadsmassa som inte inryms i dess budget. För år 2025 har hälso- och sjukvårdsnämndens budgetram inte räknats upp med landstingsprisindex såsom brukat ske för att täcka kostnadsutveckling. Budget har även avräknats för verksamheter som organisatoriskt har flyttat till regionstyrelsen samt anpassades för en lägre förväntad statsbidragsersättning år 2025 än 2024. Verksamheterna har trots lägre nettokostnadsutfall för år 2025 än 2024 inte klarat av att uppnå de besparingar som krävs för att hålla budgetram.

Under 2025 uppgår nettokostnaden för hälso- och sjukvården till 3 650 mkr vilket överstiger nettobudget med 492 mkr, dvs strax under årets prognos. Avvikelsen fördelas på intäkter +251 mkr och kostnadsmassa -744 mkr. Nettoavvikelsen mot budget utgör 9% av verksamheternas bruttokostnadsmassa.

Intäkterna för året 2025 uppgick till 1 735 mkr och översteg budget med 251 mkr. Jämfört med föregående år var intäkterna 136 mkr högre. Den positiva avvikelsen är främst hänförlig till ökade bidrag. Intäkt från patientavgifter understiger både budget och föregående år vilket främst härrör från folktandvården. Söld vård har ökat på totalen trots att turistorterna har haft ett lägre flöde i de regiondrivna hälsocentralerna så har ökning istället skett inom akutmottagningen och operationsverksamheten.

Verksamheternas bruttokostnad för år 2025 har ökat med 100 mkr (1,9%) och uppgår till 5 386 mkr. Kostnader för personal har ökat 130 mkr och inhyrd bemanning minskat 51 mkr (total ökning bemanningskostnader 2,6%). Personalkostnadsökningen är hänförlig både till ökat antal anställda men framförallt är det lönerörelsen som inverkar. Läkemedel är 25 mkr högre och köpt vård har ökat 24 mkr, mycket hänförligt till enskilda dyra vårdfall.

Kostnadsmassans avvikelse mot budget uppgår till 744 mkr och även här är det bemanningskostnader som avviker 650 mkr samt köpt vård 97 mkr.

Nettokostnadsutvecklingen för året är -1%, men vid justering för de bidrag som erhållits 2024 och 2025 så är nettokostnadsutvecklingen uppgående till 2,9%.

Uppföljning av årets resultatförbättrande åtgärder visar effektberäkning att åtgärder gett en positiv påverkan och även beslut om restriktivitet vid inköp/inköpsstopp har gett lägre kostnadsposter, sammantaget 53 mkr, men är inte tillräckliga för att nå en ekonomi i balans.

Personal

Antal månadsanställda har ökat med 78 anställda personer under året (fg år 123). 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. De största utmaningarna är att bemanna den heldygnsvård som vi bedriver och där finns flera utmaningar både kring rekrytering och personalomsättning i stort, men även bemanning i glesbygd och folktandvården är svårtillsatta.

Hälso- och sjukvårdsnämnden

2026-02-26

Sjukfrånvaron har utvecklats positivt under 2025 6,4% från 6,9% av total tid år 2024, men är fortfarande högre än önskat. Mönstret följer i stort föregående år, men jämfört med 2024 har sjukfrånvaron legat lägre under större delen av året. Först under årets avslutande månader bryts trenden, då en kraftig influensaperiod bidrog till en ökning.

Förslag till beslut

Årsbokslutet för hälso- och sjukvårdsnämnden 2025 godkänns.

Beslut

Årsbokslutet för hälso- och sjukvårdsnämnden 2025 godkänns.

Expedieras till

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

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse årsredovisning 2025 Hälso- och sjukvårdsnämnden
- Årsredovisning 2025 Hälso och sjukvårdsnämnden