



Månadsrapport oktober 2023

Region Västmanland



Inledning



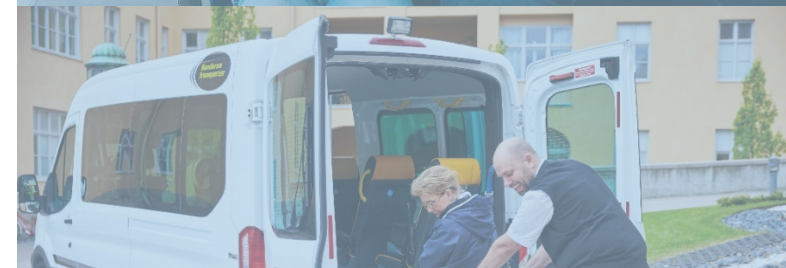
Omvärldsförutsättningarna är fortsatt tuffa. Regionen har en hög kostnadsökningstakt på 8,4% mot 1,7% ökning av intäkterna. Läget är liknande i övriga regioner. Prognosen för årets resultat har försämrats framförallt på grund av sämre finansnetto men också försämrad skatteprognos. För att kunna följa ett beslut om kostnadsrestriktivitet och minskad bemanning verkställs har koncernledningen beslutat att fyra nyckeltal ska följas regionövergripande (antal anställda, kostnad för inhyrd personal, resor och representation). Nyckeltalen kan brytas ner per verksamhet. Tydliga effekter av restriktiviteten syns ännu inte. Antalet anställda i oktober är drygt 100 fler än vid årsskiftet 2022 och effekter av handlingsplanerna för oberoende av inhyrd personal finns, men är lägre än förväntat.

Hälso- och sjukvårdsnämnden har fortsatt fokus på kompetensförsörjning, tillgänglighet och ekonomi. Ändrade regler för dygnsvilan har försvårat arbetet med oberoende hyr, men sjukfrånvaron och personalomsättningen visar fortsatt positiva värden. Nämnden redovisar fortsatt ett stort underskott, -1 035 mkr. Strukturutredningar för framtidens hälso- och sjukvård pågår och ska rapporteras i närtid.

Månadsrapport

Oktober 2023

- Prognos verksamhetens resultat, -400 mnkr
- Försämrade skatteprognos med -29 mnkr jämfört med delår 2
- Negativ balanskravsprognos, -784 mnkr ger ökat återställningskrav
- Hälso- o sjukvårdsnämndens prognos har förbättrats något till -1 035 mnkr
- Prognos bruttokostnadsutvecklingen är 8,4 % inkl pensionskostnader jfrt med 1,7 % intäktsökning.



Målmråden

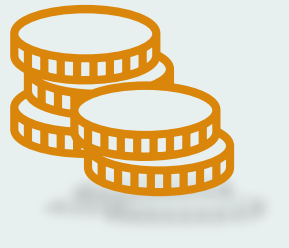
Ett välmående Västmanland
Ett tillgängligt Västmanland
Ett nyskapande Västmanland
En effektiv verksamhet av god kvalitet
Stolta och engagerade medarbetare och uppdragstagare
En stark och uthållig ekonomi

VÄGLEDANDE PRINCIP
God ekonomisk hushållning

På gång

Parallellt med det pågående omställningsarbetet inom hälso- och sjukvården, som på sikt ska leda till bromsad kostnadsutvecklingstakt, pågår åtgärder för snabb ekonomisk effekt. Sedan juni gäller regionövergripande kostnadskontroll genom restriktivitet avseende t ex rekrytering, nyinvesteringar, utbildning, resor, konsulter och konferenser. Utöver dessa regiongemensamma åtgärder finns flera som hanteras på förvaltningsnivå. Hyrstopp för allmänsjuksköterskor på vårdavdelning infördes i september och översyn av avdelningsstorlek och bemanning pågår. Strukturella förändringar i riktning mot Framtidens hälso- och sjukvård presenteras i december.

Ekonomi – Verksamhetens resultat



PROGNOS (per oktober) -400 mnkr (+/-100 mnkr)

Budget +227 mnkr

Hälso- och sjukvårdsnämnden - 1 035 mnkr

Fastighet- och serviceförvaltningen +26 mnkr

Kollektivtrafiknämnden +35 mnkr

Regionkontoret +19 mnkr

Övriga förvaltningar och nämnder + 6 mnkr

Skatteintäkter och gen statsbidrag +182 mnkr

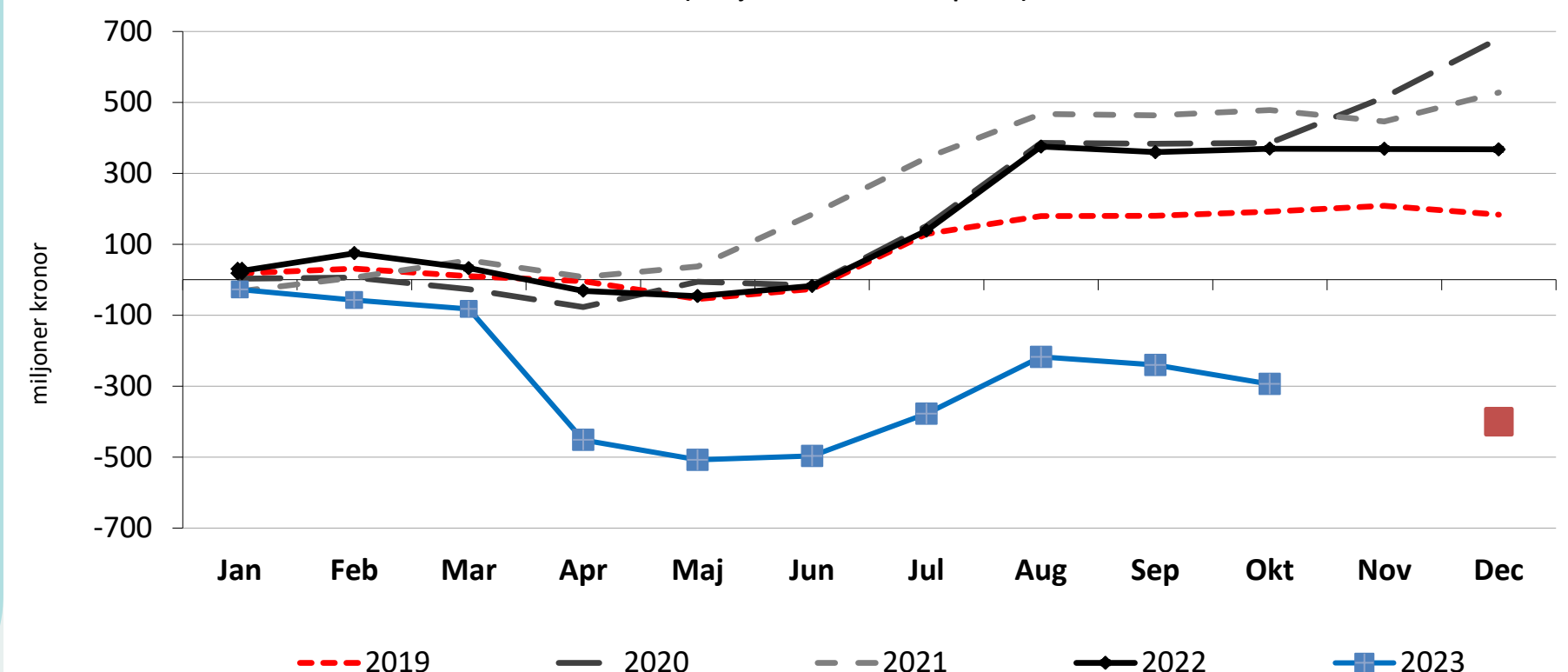
Övriga gem kostnader o intäkter +140 mnkr

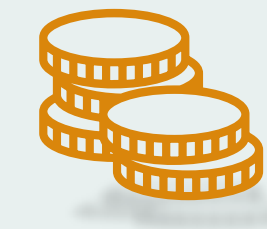
ORSAKER – jämfört med prognos delår 2 (-350 mnkr)

- Försämrade skatteprognos
- Flera förvaltningar och nämnder prognostiserar bättre resultat
- Hälso- och sjukvårdsnämnden får inte tillräcklig effekt på åtgärder
- Övergripande bedömning

Månadsvis utveckling verksamhetens resultat

2019 till 2023 (exkl jämförelsestörande poster)





Prognos årets resultat -626 mnkr

Budget -129 mnkr

Förvaltningar och nämnders resultat -949 mnkr

Skatteintäkter och gen statsbidrag +182 mnkr

Övr gem kostnader o intäkter +140 mnkr

Finansnetto +130 mnkr

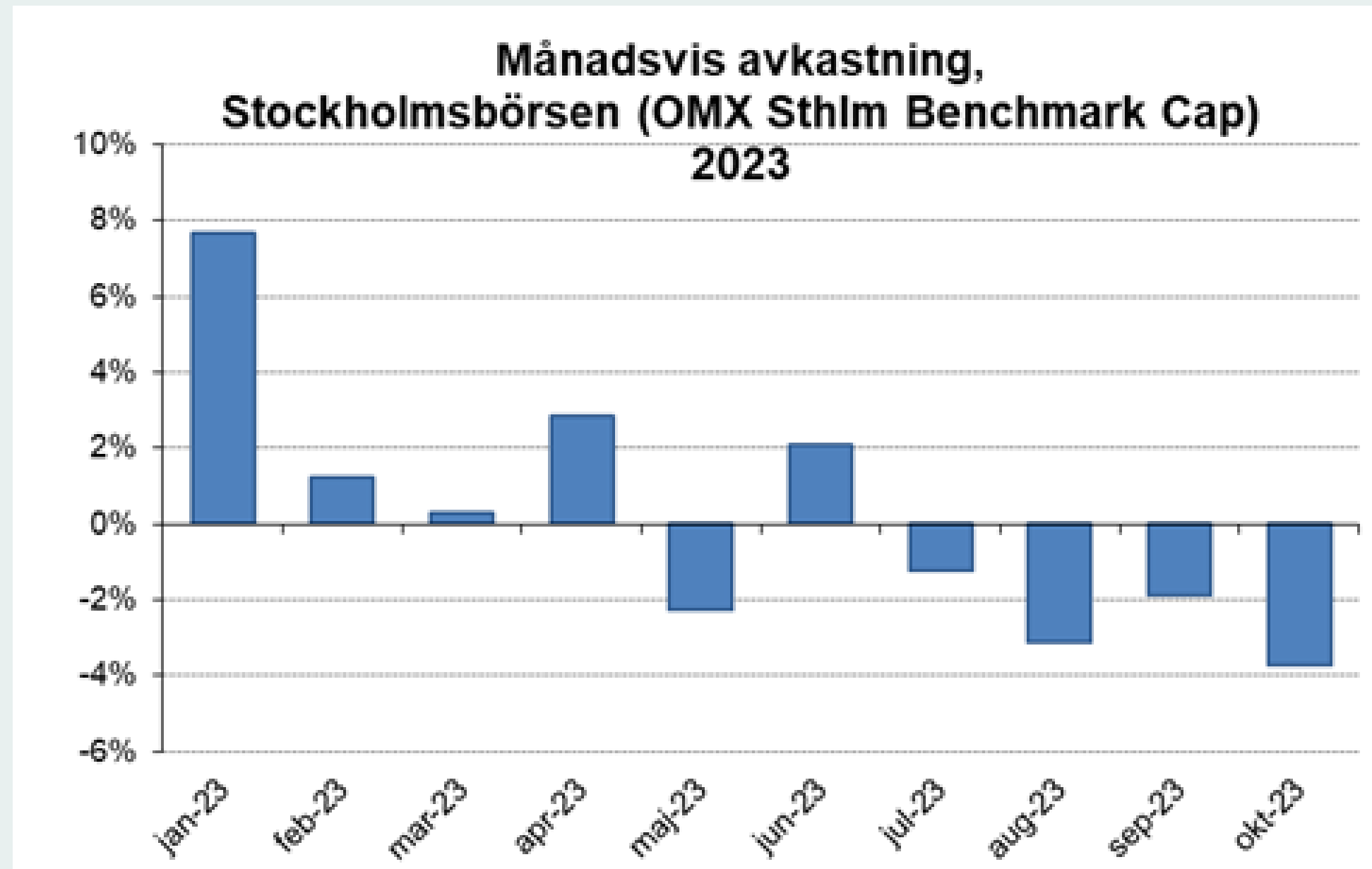
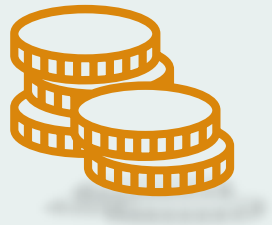
Resultaträkning	Månadsbokslut		Helår		
	Oktober 2023	Oktober 2022	Budget 2023	Prognos okt 2023	Bokslut 2022
<i>Belopp i mnkr</i>					
Verksamhetens intäkter	1 781	1 843	1 833	2 196	2 343
Verksamhetens kostnader	-10 199	-9 315	-11 125	-12 295	-11 360
Avskrivningar	-312	-279	-384	-384	-341
Verksamhetens nettokostnader	-8 730	-7 751	-9 675	-10 483	-9 358
Skatteintäkter	6 284	6 067	7 424	7 535	7 272
Generella statsbidrag och utjämning	2 123	2 054	2 477	2 548	2 454
Verksamhetens resultat	-323	369	227	-400	367
Finansiella intäkter	277	265	98	307	284
<i>Varav realiserade vinster (verkligt värde)</i>	<i>172</i>	<i>84</i>		<i>172</i>	<i>89</i>
Finansiella kostnader	-540	-1 058	-454	-533	-1 021
<i>Varav realiserade förluster (verkligt värde)</i>	<i>-105</i>	<i>-818</i>		<i>-105</i>	<i>-772</i>
Resultat	-586	-424	-129	-626	-370
Resultat enligt balanskravet	-745	405	-129	-784	422

Balanskravsresultat -784 mnkr, varav 627 mnkr kan täckas av tidigare års avsättningar i eget kapital medan 157 mnkr måste återställas inom 3 år.

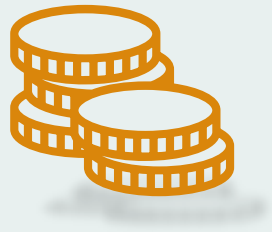
OSÄKERHETSFAKTORER

- Inflation
- Konjunktur
- Hälso- och sjukvårdens ingående obalans och pågående omställning
- Prestationsbaserade statsbidrag

Ekonomi - pensionsportfölj



- Pensionsportföljens avkastning jämfört med delår 2 har försämrats med 244 mnkr
- Avkastning i september -2,39 %, i oktober -0,6 % och därefter en vändning i november

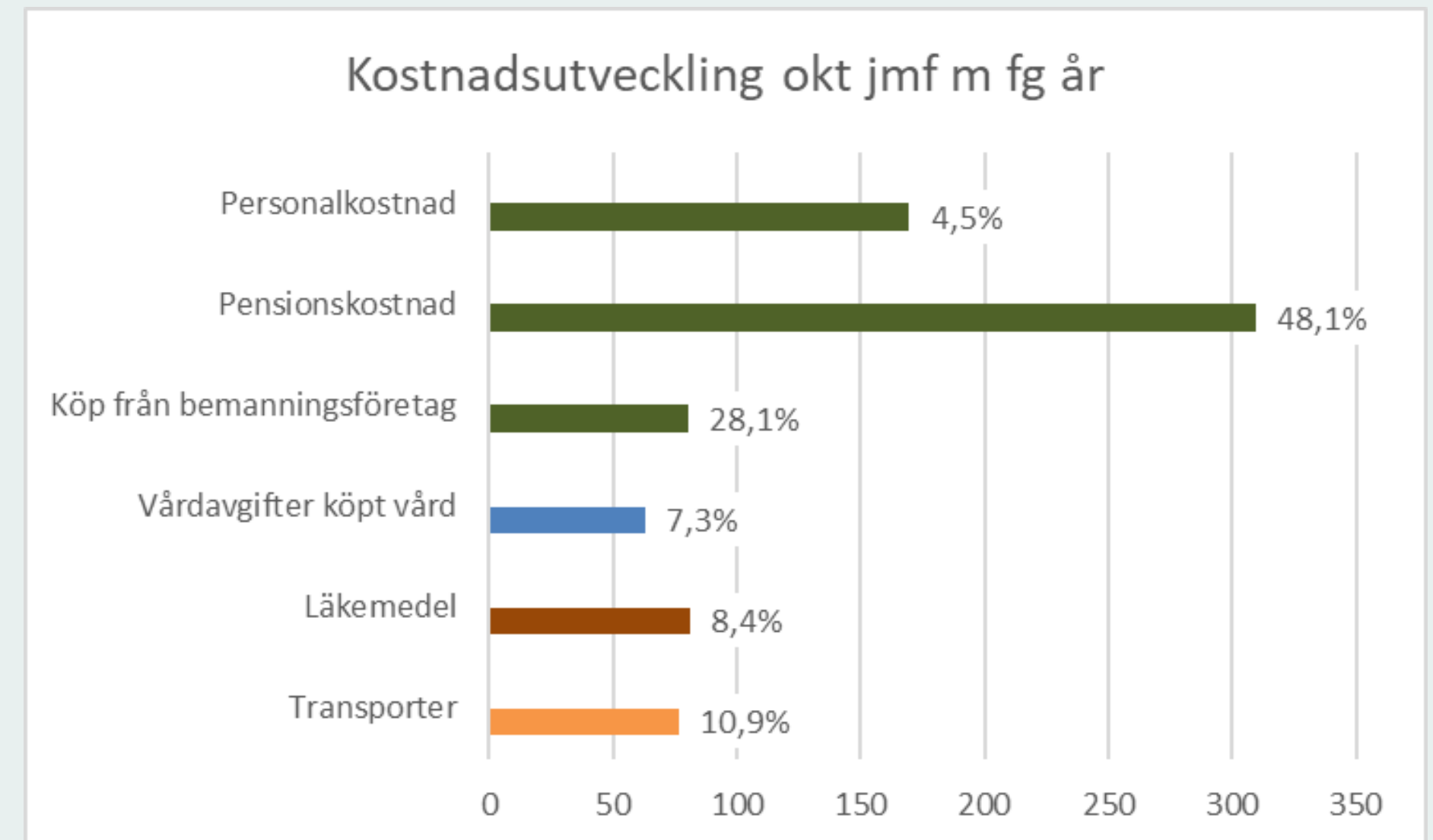
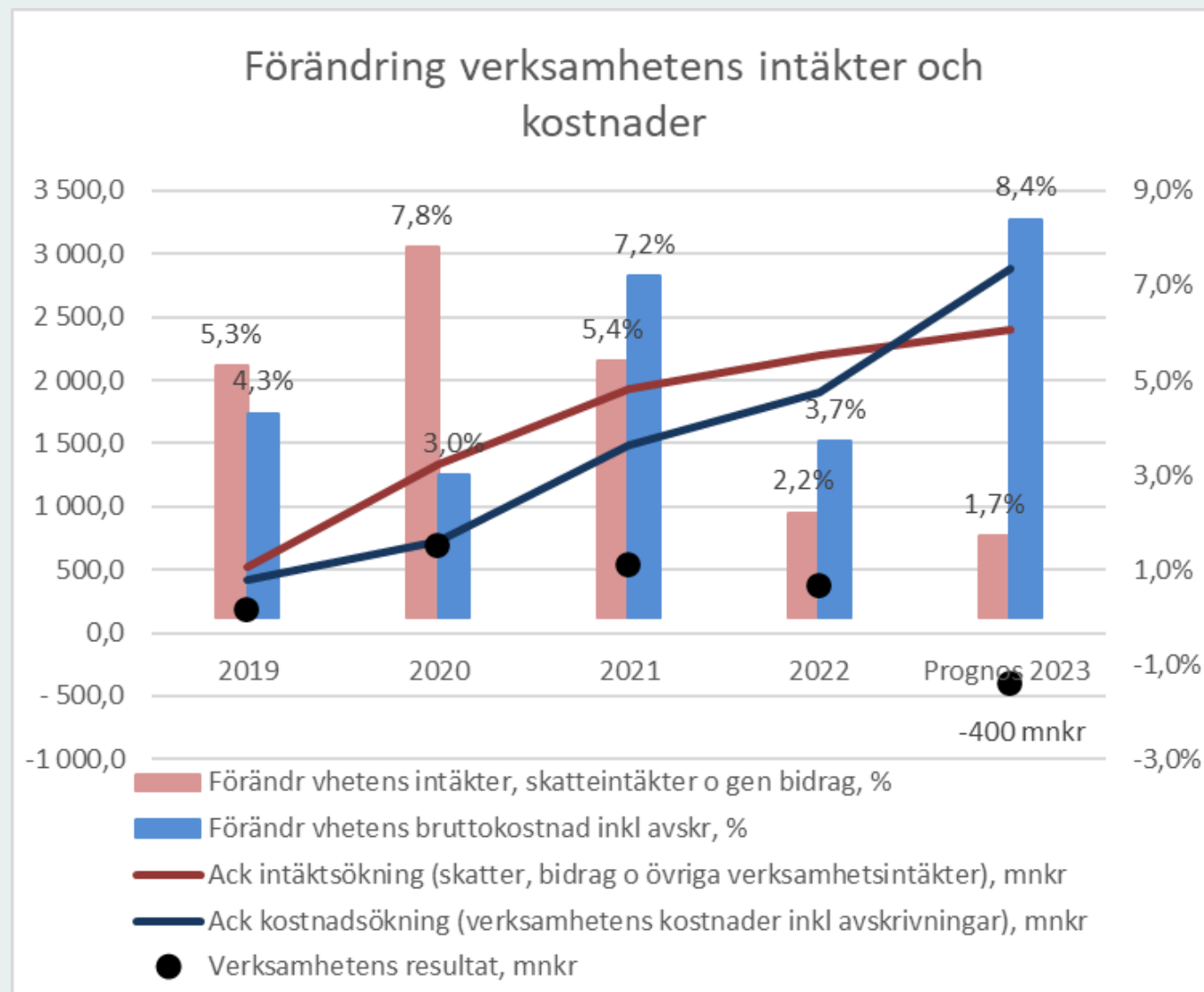
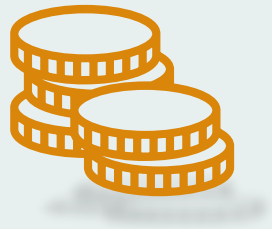


UTVECKLING NÄMNDER/FÖRVALTNINGAR

Nämnd/förvaltning	Okt 2020	Okt 2021	Okt 2022	Okt 2023	Prognos lämnad i
					oktober 2023
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-517,0	-305,1	-411,0	-830,7	-1 035,0
Närvården Västmanland	0,1	27,5	9,8	-3,0	0,0
Kollektivtrafiknämnden	-31,5	-61,4	7,9	36,2	35,0
Fastighet- och serviceförvaltningen	5,8	19,8	0,4	19,8	26,0
varav Fastighet	-2,7	6,6	-2,9	9,5	13,9
Kostnämnden	1,6	4,9	-0,9	-1,5	-1,5
Regionkontoret	36,5	27,3	25,1	42,5	19,0
Förvaltningen för digitalisering	7,3	10,1	12,5	5,6	2,5
Regionala utvecklingsnämnden	-0,4	8,2	4,5	3,8	0,0
Program nytt akutsjukhus Västerås	0,0	-0,5	-1,1	-0,2	0,0
Politisk verksamhet och Patientnämnden	2,7	2,6	2,6	3,3	3,2
Summa förvaltningen/nämnden	-496,5	-271,5	-349,3	-722,7	-949,3

- Hälso- och sjukvårdsnämnden har en ingående obalans som växer.
- Närvården har ett resultatkrav om +1,7 mnkr.
- Prognosen i oktober baseras på i nuläget kända fakta.

Ekonomi



- Kostnadsutvecklingen är betydligt högre än vad ekonomin klarar.
- Personalrelaterade kostnader står för den absoluta merparten av kostnadsökningen jämfört med oktober förra året.
- Trafikintäkter och försäljning av hälso- och sjukvård ökar medan erhållna bidrag är 163 mnkr lägre än oktober förra året.