Stockholms läns sjukvårdsområde
Närsjukvårdsdirektören

ANMÄLAN
2024-11-08

SLSO 2024-1363

Anmälan av Månadsrapport oktober 2024

Anmälan överlämnas till nämnden för Stockholms läns sjukvårdsområde för kännedom.

Region Stockholm

Diarienummer:
SLSO 2024-1363

Stockholms läns sjukvårdsområde

Månadsrapport

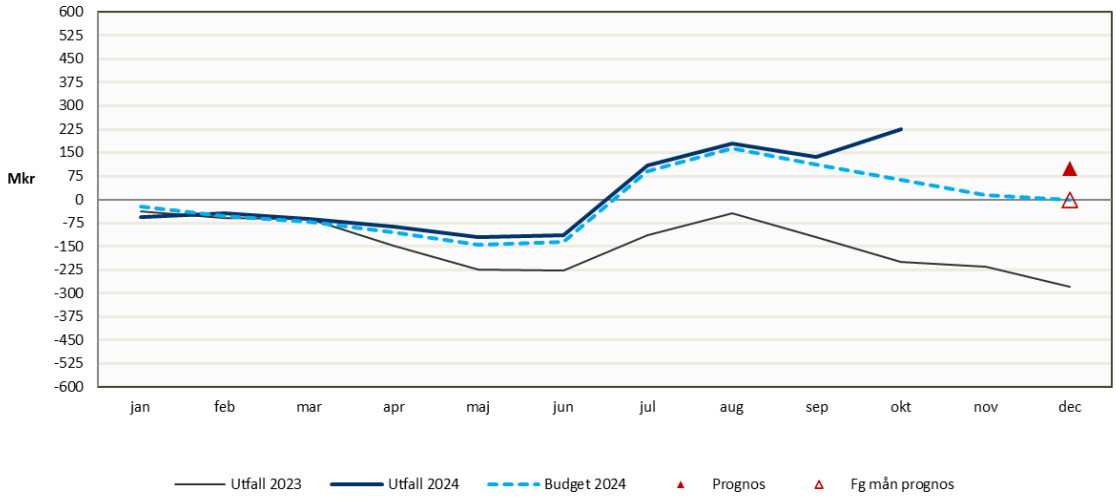
Oktober 2024

Innehållsförteckning

1 Förvaltningschefens kommentar 3
1.1 Väsentliga händelser 3
2 Verksamhet 5
2.1 Vårdproduktion 5
2.1.1 Prognos i jämförelse med budget 9
3 Personal 11
3.1 Helårsarbeten 11
3.1.1 Prognos i jämförelse med budget 12
4 Ekonomi 13
4.1 Resultat 13
4.1.1 Prognos i jämförelse med budget 15
4.1.2 Personalkostnader inklusive inhyrd personal 16
4.1.3 Konsultkostnader 19
4.1.4 Administrativa kostnader 20
4.2 Åtgärder för ett resultat i balans 20
4.3 Investeringar 22
4.3.1 Status enskilda investeringsobjekt 22
4.3.2 Status investeringsplanens genomförbarhet och risk 23
4.3.3 Kommande investeringsbeslut för investeringsobjekt > 100 mkr 23

1 Förvaltningschefens kommentar

1.1 Väsentliga händelser



Stockholms läns sjukvårdsområde (SLSO) redovisar ackumulerat för oktober ett positivt resultat på 223,7 mkr, 159,5 mkr bättre än budget och 422,6 mkr bättre än samma period 2023.

Verksamhetens intäkter utfaller närmare 312,0 mkr (2,3 %) högre än budget och 1 284,0 mkr (10,0 %) högre än föregående år. Högre utfall än budget förklaras främst av ökade produktionsintäkter inom psykiatri samt av högre försäljningsintäkter i hjälpmedelsverksamheten. Ökade externa projektmedel bidrar också till den positiva budgetavvikelsen. Ökning jämfört med 2023 förklaras i huvudsak av högre po-kompensation och ökade vårdersättningar. Samtliga vårdgrenar redovisar ökade vårdersättningar, som effekt av både högre ersättningsnivåer och högre produktionsvolymer.

Erhållet statligt sektorsbidrag bidrar till ökningen jämfört med både budget och föregående år.

Verksamhetens kostnader ökar med 153,0 mkr (1,0 %) jämfört med budget och 862,0 mkr (6,6 %) jämfört med samma period 2023. Ökade kostnader jämfört med både budget och föregående år förklaras främst av högre bemanningskostnader. 470 mkr av ökningen mellan åren förklaras av den högre po-påläggssatsen under 2024. Kostnader för material har ökat och hänger främst ihop med de ökade försäljningsvolymerna i hjälpmedelsverksamheten. Kostnader för inhyrd personal minskar dock med 125,0 mkr (42,0 %) jämfört med 2023.

Årsprognos

För år 2024 prognostiseras ett ekonomiskt resultat på 100 mkr. Grunden för prognosen är följande:

- SLSO arbetar med och följer kontinuerligt upp åtgärdsplanen som upprättades inför 2024. Ackumulerat för oktober utfaller åtgärderna högre än förväntat. Vid årets slut förväntas planen ha givit minst den inför året planerade ekonomiska effekten.
- SLSO erhåller 118 mkr i statligt sektorsbidrag för 2024.
- hjälpmedelsverksamhetens försäljningsvolymer ökar, både jämfört med budget och föregående år. Verksamheten har en väsentligt förbättrad bruttovinst som främst är driven av ökade volymer. Verksamheten förväntas redovisa ett betydande ekonomiskt överskott för 2024.
- högre uppräkning än förväntat avseende FoU-ersättningar bidrar till ett förväntat positivt resultat för 2024.

2 Verksamhet

2.1 Vårdproduktion

Vårdproduktion (antal)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Geriatrisk vård						
Öppenvård	6 271	5 378	893	12,8 %	7 525	6 525
Slutenvård, vtf	6 161	6 029	132	15,3 %	7 460	7 359
Läkarbesök i SÄBO	915	975	-60	-2,3 %	1 165	1 165
ASiH						
Vårddygn ASiH	209 072	207 750	1 322	6,8 %	251 000	250 025
Vårddygn palliativ vård	6 869	7 754	-885	10,1 %	8 450	9 308
Psykiatrisk vård						
Öppenvård	1 203 472	1 207 222	-3 750	3 %	1 435 713	1 445 668
Slutenvård, vtf	25 211	25 867	-656	-2,2 %	30 605	30 990
Primärvård						
Öppenvård	3 100 506	3 023 713	76 793	3,2 %	3 724 300	3 635 759
Habilitering						
Antal besök	181 039	168 670	12 369	12,6 %	215 000	202 000
Somatisk specialistvård						
Öppenvård	294 337	300 944	-6 607	2,2 %	358 055	362 118
Övrig specialistvård*						
Öppenvård	10 072	11 066	-994	13,2 %	12 200	13 355
Antal disponibla vårdplatser psykiatri	**1 000**	**999**	**1**	**2,8 %**	**1 003**	**999**
Antal disponibla vårdplatser geriatrik	**151**	**159**	**-8**	**7,1 %**	**156**	**162**

* Gyn, arbetsmiljömedicin, tom 2021 även BUMM.

Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Geriatrik

Produktionen inom geriatrisk öppenvård utfaller 17 % högre än budget och förklaras av fler producerade besök på både kognitiv- och osteoporosmottagning (inkl. osteoporosskola). Uppdraget Förstärkt utskrivning bidrar till den positiva avvikelsen.

Högre produktion i öppenvården är främst en effekt av verksamheternas arbete med ökat fokus på flöden och gemensam personalplanering av samtliga yrkeskategorier (produktionsstyrning).

Produktionen i slutenvården utfaller 2 % högre än budget och förklaras främst av verksamheternas arbete med flöden och flexibla vårdplatser samt en bättre bemanning av sjuksköterskor. Verksamheterna arbetar ständigt också med att kontrollera att registreringarna är korrekta. Produktionen har periodvis störts av influensor och caliciutbrott (vinterkräksjuka) samt av något färre remisser (i början av året).

Jämfört med föregående år utfaller produktionen högre i såväl öppen- som slutenvård. Delvis kan det förklaras av att 2023 alltjämt påverkades negativt covid-19. Främst förklaras emellertid ökningen av en förbättrad bemanningssituation som möjliggjort fler öppna vårdplatser. Under året har fler sjuksköterskor kunnat rekryteras samtidigt som inhyrningen av sjuksköterskor fortsatt, men i mindre utsträckning.

ASiH

Remissinflödet var lågt i början av året men har sedan våren ökat varför produktionen av vårddygn i ASiH ackumulerat för oktober utfaller något högre än budget.

Antalet vårddygn i sluten palliativ vård (SPSV) utfaller 11 % lägre än budget och förklaras av lågt remissinflöde. Beläggningen i SPSV landar i snitt på 22,2 dagar (79 %) mot förväntat 25,5 (91,0 %).

Jämfört med föregående år utfaller produktionen i såväl ASiH som SPSV högre. Ökningen i ASiH förklaras av ökad produktivitet. Årets budget är lagd med en förväntad ökning på 5 % jämfört med 2023. Ackumulerat för oktober är produktionen något högre än uppsatt produktionsmål.

2024 års produktionsmål för SPSV är detsamma som för 2023 och motsvarar en beläggning på i snitt 25,5 dagar. SPSV har som föregående år svårt att nå detta mål, främst förklarat av ett lågt remissinflöde. En jämförelse med samma period föregående år visar emellertid en ökning med 10 %.

Psykiatri

Antalet besök ackumulerat oktober är nästan i nivå med budget och ca 3 % högre än föregående år. Produktionen av beställda vårdkontakter i vårdavtalen är ca 5 % högre än budgeterat för perioden. Åren efter pandemin har öppenvårdsproduktionen stadigt ökat. Omställningen tillbaka till större andel fysiska besök påverkade för ett par år sedan tillfälligt till lite lägre antal än planerat, men efter det syns positiv utveckling. Några enheter uppmärksammar hög sjukfrånvaro under perioden, det finns också enheter med vakanser, men trots det upprätthålls en god produktion.

I allmänpsykiatrin utfaller besöken 1,8 % högre än budget och jämfört med 2023 är siffran 3,2 % högre. Beroendevårdens utfall är 3,5 % lägre än budget och 4,6 % lägre än

föregående år, närvarotiden har sjunkit något för perioden. BUP har ett besöksutfall -1,7 % lägre än budget men13,8 % högre än föregående år. BUP har utökade uppdrag och uppstart av nya enheter har pågått löpande vilket resulterar i ökad produktion.

Antal avslutade vårdtillfällen utfaller 2,5 % lägre än budget och knappt 2 % lägre föregående år vid summering av alla verksamheter. Det finns skillnader mellan de olika verksamheterna. Allmänpsykiatrins utfall ligger 4,8 % lägre än budget och i nivå med 2023. BUP har 20,9 % högre antal avslutade vårdtillfällen jämfört budget och 10,1 % högre antal än föregående år. BUP har ett ökat antal inflöden av patienter från SIS-, HVB- och familjehem med korta vårdtider. Beroendevården utfall är knappt 1 % lägre än budget och ca 6 % lägre än motsvarande period 2023.

Primärvård

Jämfört med budget har besöken inom primärvården ökat med 2,5 % eller 77 000 besök och jämfört med föregående år har besöken ökat med 3,2 % eller 95 000 besök. I de redovisade besöken ingår videobesök, medan telefonkontakter och vaccinationer inte ingår.

På vårdcentralerna har besöken sammantaget varit som budget och föregående år. Läkarbesöken har ökat något samtidigt som sjuksköterskebesök och psykosociala besök har minskat lika mycket.

Inom hemsjukvården har besöken ökat med 8,2 % jämfört med budget och med 8 % jämfört med föregående år. Vårdtyngden hos de inskrivna patienterna har ökat, det är fler inskrivna och de senaste åren har det varit en ökning av patienter som behöver hjälp med medicindelning, vilket tidigare hanterats av kommunernas personal.

För primärvårdsrehabilitering har besöken ökat med 3,7 % jämfört med budget och med 6,7 % jämfört med föregående år. Det har varit ett gott inflöde av patienter, produktiviteten har förbättrats och gruppbesöken är åter i gång efter att har pausats under covid-19 pandemin.

På barnmorskemottagningarna och barnavårdscentralerna har besöken minskat pga färre gravida, färre nyfödda barn och konkurrens från privata mottagningar. På barnmorskemottagningarna har besöken minskat med 5,8 % jämfört med budget och på barnavårdscentralerna har besöken minskat med 4,6 %

På ungdomsmottagningar, mansmottagningar och mottagning för sexuell hälsa har besöken ökat med 3,8 % jämfört med budget och med 3,2 % jämfört med föregående år. Fler patienter har sökt sig till mottagningarna, videobesöken har ökat och tillgängligheten har förbättrats.

Habilitering

Produktionen inom habilitering utfaller 6 % högre än budget. Verksamheten har under året haft stora och välbelagda grupper, både fysiska och digitala. Kursenheterna står för

drygt 50 % av produktionsökningen. Lägre sjukfrånvaro än förväntat och minskad andel uteblivna patienter har också bidragit till den positiva budgetavvikelsen. Besökssnittet (besök per vårdgivare och dag) visar också en viss uppgång. Besöksmixen av fysiska kontra distansbesök utfaller som planerat med en andel distansbesök omkring 30 %.

Jämfört med samma period föregående år ökar produktionen med 13 %. Inför 2024 har verksamheten räknat med en ökad produktivitet för att klara uppsatt produktionsmål. Ökningen hittills under året kan förklaras av just en produktivitetsökning, där verksamheten bland annat med färre heltidsarbetare har ökat sitt besökssnitt per dag.

Somatisk specialistvård

Produktionen inom somatisk specialistvård utfaller 2 % (6 600 besök) lägre än budget och förklaras främst av drygt 2 % (4 600) färre besök inom SLSO Närakuter. Det i sin tur förklaras av att en av verksamhetens sex närakuter (Rosenlund) avviker negativt med 15 %. Ingen specifik orsak till avvikelsen kan identifieras, varför den bedöms vara orsakad av en samlad effekt av flera förändringar i närområdet. Det ska också nämnas att Vårdförbundets strejk ledde till att produktionen i juni utföll 12 % (2 700) lägre än budget.

Produktionen inom Centrum för cancerrehabilitering utfaller 7 % (1 300) lägre än budget och förklaras till viss del av ökad frånvaro i personalgruppen (studieledighet och sjukdom). Verksamheten har dock alltjämt svårt att nå uppsatt produktionsmål.

Produktionen inom Akademiskt specialistcentrum drivs av ett högt remissinflöde. Ackumulerat för oktober är utfallet dock något lägre än budget och kan till stor del förklaras av att produktionen störds negativt av Vårdförbundets strejk. Uppskattningsvis utföll produktionen i juni 30 % lägre än budget.

Jämfört med föregående år utfaller vårdgrenens totala produktion 2 % högre, där den positiva utvecklingen till stor del kan hänföras till Centrum för cancerrehabilitering. Verksamheten är från och med 2024 fullbemannad och bättre anpassad till den nya ersättningsmodellen från 2022 (ökad vikt på rörlig ersättning). Centrum för cancerrehabilitering uppvisar en produktionsökning på 31 % jämfört med samma period 2023.

Övrig specialistvård

Besöken har ökat jämfört med föregående p.g.a. att Liljeholmens gynmottagning har utökat bemanningen. Jämfört med budget har besöken minskat p.g.a. bemanningssvårigheter på gynmottagningen och att besöken inom Centrum för arbets- och miljömedicin har ett ojämnt flöde över året.

Antal disponibla vårdplatser

Psykiatri: Antalet disponibla vårdplatser i Psykiatrin var den sista onsdagen i okt 1000

st av 999 st fastställda. SCÄ har utökat uppdrag med +20 vårdplatser f r om 1 september. Föregående år vid samma tidpunkt var antalet 973.

Geriatrik: Antalet disponibla vårdplatser inom geriatriken utfaller färre än förväntat men fler än samma period föregående år. Den förbättrade bemanningssituation under 2024 har möjliggjort fler öppna vårdplatser jämfört med samma period föregående år.

2.1.1 Prognos i jämförelse med budget

Geriatrisk vård

Prognosen för öppenvården är försiktigt lagd som 15 % högre än budget. Under årets två sista månader förväntas en fortsatt hög produktion på både kognitiv- och osteoporosmottagning.

Prognosen för slutenvård är lagd i linje med ackumulerad positiv budgetavvikelse i oktober. Osäkerhetsfaktorerna handlar främst om ökad konkurrens, vilket kan påverka remissinflödet negativt.

ASiH

ASiH producerar enligt årets produktionsplan varför prognosen är lagd på i stort budgeterad nivå. Prognosen för vårddygn inom SPSV däremot understiger budget med 9 %. Osäkerheten för både ASiH och SPSV finns i ett sviktande remissinflöde under november och december.

Psykiatri

Antalet besök och antalet avslutade vårdtillfällen ack okt är något lägre än budget. Prognosen för antalet besök och antalet avslutade vårdtillfällen för helåret 2024 sätts försiktigt något lägre än budget.

Primärvård

Prognosen är att trenden håller i sig med en viss ökning av läkarbesöken på vårdcentralerna och att besök inom hemsjukvård och primärvårdsrehabilitering kommer att vara fortsatt över budget resten av året. Besök på barnavårdscentralen och barnmorskemottagningar kommer att bli färre än budget p.g.a. färre gravida och färre nyfödda barn. Sammantaget beräknas primärvårdens besök bli 2,4 % eller 88 500 fler än budget vilket är i linje med utfallet efter oktober.

Habilitering och hälsa

En viss dämpad produktionsnivå väntas resten av året, varför prognosen är försiktigt lagd på en nivå som överstiger budget med 5 %.

Somatisk specialistvård

Prognosen avseende somatisk specialistvård är lagd på en nivå som understiger budget med 1 %, d.v.s. i linje med ackumulerad budgetavvikelse i oktober.

Övrig specialistvård

Besöken beräknas bli lägre än budget p.g.a. sämre läkarbemanning på Liljeholmens gynmottagning än planerat.

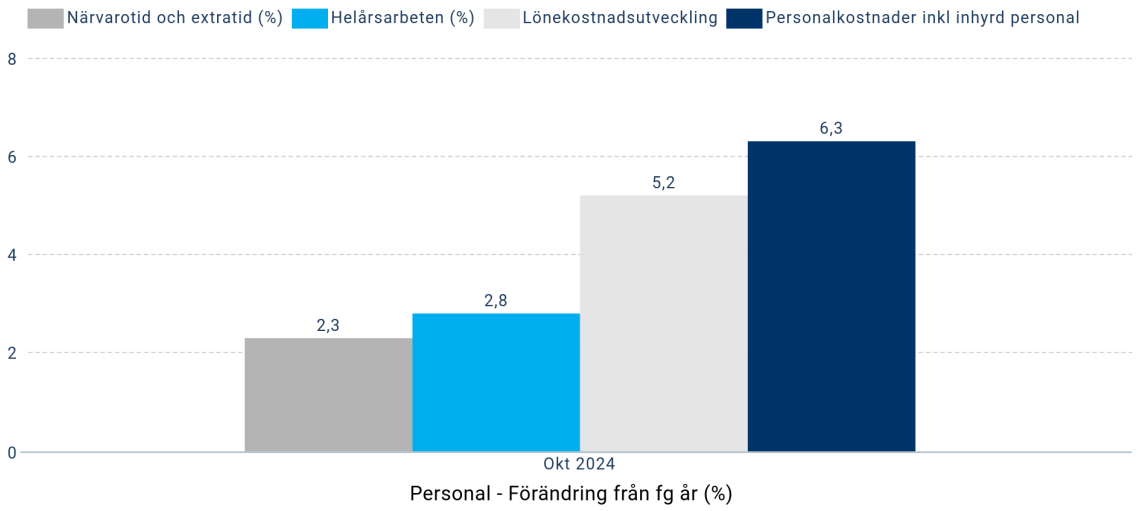
Antal disponibla vårdplatser

Psykiatri: Antalet vårdplatser beräknas till 1003 för helår 2024.

Geriatrik: Antalet disponibla vårdplatser i geriatriken förväntas för helåret vara något (4 %) färre än budgeterat men 11 % fler än antalet 2023. Den förutsätter fortsatt god bemanning under november och december, varför den kan påverkas negativt av ökad konkurrens från andra geriatriska vårdgivare.

3 Personal

3.1 Helårsarbeten



Personal - Förändring från fg år (%)

	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. % utfall fg år	Prognos År	Budget År
Personal - Helårsarbeten	12 106	11 860	246	2,8 %	12 100	11 860
Extratid	*976*			*-6,3 %*		
Totalt	*13 082*			*2 %*		

** Helårsarbeten, är närvaro och frånvaro, vilket sammantaget motsvarar den avtalade tiden för sysselsättningsgraden i förhållande till aktuellt antal dagar under perioden, enligt Tableau.*
*** Budget rapporteras inte på extratid.*

Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Antalet helårsarbetare ackumulerat per oktober är 246 fler än budgeterat (2,1 %). Budget (11 860) avser ackumulerat antal helårsarbetare per helår 2024, medan utfallet gäller ackumulerat per sista oktober. Anledningen till ökningen är uppdrag som var okända när budgetsiffran fastställdes, effekter av åtgärdsplaner som ännu inte har givit effekt och effekt av minskad inhyrning.

Avvikelse helårsarbeten i jämförelse med samma period föregående år

Antalet ackumulerade helårsarbetare för perioden januari till oktober har ökat med 330 (2,8 %) helårsarbetare jämfört med samma period föregående år. Under den senaste 12 månadsperioden har antalet ackumulerade helårsarbetare successivt ökat, primärt kopplat till faktorer som ger en varaktig ökning av antalet helårsarbetare så som utökade möjligheter att tillsätta vakanser, delvis parallellt med minskad inhyrning, och

utökade uppdrag. Verksamhetsområde psykiatri, med flertalet utökade uppdrag under 2023 och 2024, står för 85 % av SLSO:s totala ökning mellan oktober 2023 och oktober 2024.

Vad gäller de stora yrkesgrupperna så har läkare ökat med 100 (5,1 %) ackumulerade helårsarbetare jämfört med oktober 2023. Sjuksköterskorna har ökat med 121 ackumulerade helårsarbetare (4,5 %) vilket innebär att den ökning som noterats sedan januari 2024 fortsätter.

En strukturell förändring har skett i hur vissa befattningar grupperas fr o m 1 oktober, vilket innebär att skötare nu ingår i gruppen undersköterskor istället för "övriga". För möjlighet till uppföljning är denna förändring även bakdaterad t o m 2020. Tidigare bokslut har visat på en omfattande ökning av gruppen undersköterskor, parallellt med en minskning av gruppen övriga. Detta har berott på Regionens arbete med validering av skötarnas kompetens - och följaktligen omkodning av skötare till undersköterska - samt efterlevnad av Socialstyrelsens nya regler om skyddad yrkestitel för undersköterskor som trädde i kraft 1 juli 2023. Det sistnämnda leder fortsättningsvis till viss förflyttning mellan grupperna undersköterska/skötare och övriga då medarbetare som saknar formell kompetens som undersköterska anställs som sjukvårdsbiträde, en befattning som fortfarande återfinns inom gruppen "övriga".

Den "nya" gruppen undersköterskor/skötare har minskat med 76 (-3,5 %) och gruppen "övriga" har ökat med 185 (3,7 %) ackumulerade helårsarbetare jämfört med oktober 2023. En del av detta är fortfarande kopplat till ovan nämnda situation med medarbetare som anställs som sjukvårdbiträden istället för undersköterskor/skötare och inkluderas denna befattning i gruppen undersköterskor/skötare så är minskningen där något lägre med 36 (-1,6 %) ackumulerade helårsarbetare.

Den ackumulerade frånvarotiden är något högre jämfört med förgående år (1,3 %), och ökningen är störst kopplat till semester/tjänstledighet (med lön) samt frånvaro vid "egna angelägenheter" och "facklig konflikt". Den sistnämnda frånvarotypen härrör till Vårdförbundets stridsåtgärder under juni i samband med de nationella avtalsförhandlingarna. Vi ser dock att andelen ackumulerad frånvarotid i relation till ackumulerad avtalad tid är i linje med förra året. Även närvarotiden fortsätter att vara högre än förra året med 283 ackumulerade helårsarbetare (3,4 %), även om ökningen är något mindre i oktober jämfört med hur det sett ut under första halvåret 2024. Extratiden fortsätter att vara lägre än förra året med 66 (-6,3 %) färre ackumulerade helårsarbetare. I extratid ingår arbetad tid på övertid, fyllnadstid samt timavlönade.

3.1.1 Prognos i jämförelse med budget

Antalet helårsarbeten per helår 2024 prognostiseras till 12 100. Ökningen beror dels på att vissa utökade uppdrag inte var kända vid fastställandet av budgeten, dels att vakanta tjänster tillsätts samt att växling sker från inhyrd till fast anställda medarbetare.

4 Ekonomi

SLSO redovisar ackumulerat för oktober ett positivt resultat på 223,7 mkr, 159,5 mkr bättre än budget. Samtliga vårdgrenar med undantag för psykiatri och geriatrik redovisar resultat som är bättre än budget. Jämfört med samma period föregående år redovisar samtliga vårdgrenar resultatförbättringar. Samtliga vårdgrenar redovisar ökade vårdintäkter under 2024, som en effekt av uppräkningar men främst genom högre produktion.

4.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Patientavgifter	280	245	35	16,1 %	342	295
Sålda primärtjänster	9 466	9 387	79	6,9 %	11 223	11 281
Försäljning övriga tjänster	1 656	1 570	86	11,1 %	1 974	1 884
Erhållna bidrag	2 397	2 309	88	26 %	3 019	2 810
Övriga intäkter	305	281	24	-7,9 %	342	338
Verksamhetens intäkter	**14 104**	**13 792**	**312**	**10 %**	**16 901**	**16 608**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-9 745	-9 698	-47	6,3 %	-11 841	-11 772
- varav inhyrd personal	*-173*	*0*	*-173*	*-41,8 %*	*-205*	*0*
Köpta primära sjukvårdstjänster	-28	-32	4	-3,8 %	-31	-38
Köpta verksamhetsknutna tjänster	-324	-315	-9	7,4 %	-375	-379
Läkemedel	-298	-264	-34	11,9 %	-352	-317
Materialkostnader	-1 183	-1 157	-26	9,5 %	-1 407	-1 389
Lokal- och fastighetskostnader	-1 098	-1 104	6	4,6 %	-1 314	-1 323
Övriga kostnader	-1 070	-1 010	-60	7,9 %	-1 269	-1 213
Verksamhetens kostnader	**-13 746**	**-13 579**	**-167**	**6,7 %**	**-16 590**	**-16 430**
Avskrivningar	-146	-148	2	2,7 %	-223	-178
Finansnetto	11	0	11	20,4 %	12	0
Justering pension mm.	0	0	0		0	0
Resultat**	**223,7**	**64,2**	**159,5**		**100**	**0**

* mkr
** Avser resultat före bokslutsdispositioner.

Intäkter

Patientavgifter

Positiv avvikelse (14,2 %) förklaras i huvudsak av att regionfullmäktiges beslut om höjda patientavgifter för 2024 tagits efter att budget för 2024 rapporterats in. Ökad produktion inom primärvård bidrar också till avvikelsen.

Sålda primärtjänster

Sålda primärtjänster utfaller (1 %) högre än budget, vilket i sin helhet kan förklaras av att en del av SLSO:s sektorsbidrag för 2024 bokförts i oktober (83 mkr avseende för psykiatri). I övrigt utfaller psykiatrins vårdsintäkter i nivå med budget.

Habiliteringens vårdintäkter utfaller 17,4 mkr (3,6 %) högre än budget och förklaras främst av högre produktion än förväntat.

Primärvårdens vårdintäkter avviker negativt med 46,5 mkr (1,8 %), varav 19,0 mkr beror på högre utfall av avdragna patientavgifter. Resterande avvikelse förklaras i stort av att husläkaruppdraget har en överskattad budget avseende listningsersättning och att produktionsintäkterna inom rehabilitering och logopedi utfaller lägre.

Vårdintäkter inom somatisk specialistvård utfaller totalt 7,0 mkr (1,6 %) lägre än budget och förklaras i huvudsak av högre utfall av avdragna patientavgifter.

Geriatrikens vårdersättningar avviker positivt med 10,9 mkr (3,1 %) och förklaras av högre produktion, i både öppen- och slutenvård. Intäkterna inom ASiH utfaller totalt 3,9 mkr (1,4 %) lägre än budget och förklaras av lägre produktionsintäkter i SPSV.

Försäljning övriga tjänster

Positiv avvikelse (5,5 %) förklaras i stort av högre försäljningsintäkter inom hjälpmedel, i sin tur kopplat till ökade volymer.

Erhållna bidrag

Positiv avvikelse med (3,8 %) förklaras delvis av obudgeterat utfall på 17,0 mkr avseende ”arbetsmiljö” samt 26,6 mkr högre externa projektmedel än förväntat. Resterande positiv avvikelse beror i stort på högre FoU-ersättningar, främst kopplat till att SLSO för 2024 tilldelats fler ST-block än förväntat samt att ersättningen för AT- och ST-läkare räknats upp mer än budget.

Övriga intäkter

Övriga intäkter avviker positivt med (8,4 %). I utfallet finns obudgeterade intäkter på 12,3 mkr som avser kompensationsersättning för merkostnader för inköp av ersättningsprodukter inom hjälpmedel. Vidare utfaller externa projektmedel väsentligt högre än förväntat.

Kostnader

Personalkostnader, inkl. inhyrning

SLSO redovisar bemanningskostnader, inklusive inhyrning, som 0,5 % högre än budget. Kostnader för anställd personal utfaller 126,6 mkr (1,3 %) lägre än budget.

Följande väsentliga budgetavvikelser (exklusive po-pålägg) finns:

- vakanser och sjukfrånvaro har resulterat i ett lönekostnadsutfall för anställd personal som är 146,6 mkr lägre än budget.
- vakanser och sjukfrånvaro har delvis täckts upp med inhyrd personal, vars kostnader utfaller med 173,5 mkr.
- vakanser och frånvarande personal har även täckts upp med timvikarier och övertider till en kostnad som överstiger budget 203 mkr.
- övriga personalkostnader avseende utbildning och konferenser, friskvård, mm utfaller 37,4 mkr lägre än budget.

Läkemedel

Kostnader för läkemedel utfaller (12,8 %) högre än budget och förklaras i huvudsak av ökade kostnader inom psykiatrin.

Materialkostnader

Kostnader för material utfaller (2,2 %) högre än budget och förklaras i stort av ökade inköp av hjälpmedel, och hänger ihop med Hjälpmedelsverksamhetens stigande försäljningsvolymer.

Övriga kostnader

Övriga kostnader avviker negativt med närmare 6,0 % från budget. SLSO administrerar ST-ersättningen för privata vårdgivare genom att fakturera SLSO sina respektive delar av ersättningen. Fakturering utfaller 33,0 mkr högre än budget och förklarar huvuddelen av den negativa avvikelsen i övriga kostnader.

4.1.1 Prognos i jämförelse med budget

SLSO redovisar ackumulerat för oktober ett positivt resultat på närmare 224,0 mkr, 160,0 mkr bättre budget. Verksamhetens totala intäkter avviker positivt från budget med 312,0 mkr (2,3 %) Motsvarande för kostnadssidan är en negativ avvikelse med 153,0 mkr 1,1 %).

Hjälpmedelsverksamheten redovisar ett resultat som är väsentligt bättre än förväntat. Verksamhetens försäljningsintäkter ökar som en effekt av ökade volymer, samtidigt som de direkta rörliga kostnaderna inte ökar i samma utsträckning. Verksamheten

prognostiserar med en bruttomarginal på 64 % vilket är väsentligt högre än den budgeterade (37 %).

Del av SLSO:s sektorsbidrag för 2024 har bokförts i oktober och bidrar med 83 mkr till det positiva resultatet. Vidare bidrar även det högre utfallet i FoU-ersättningar till det positiva resultatet, främst genom att dessa uppräknats mer än förväntats samt att antalet ST-block varit fler.

Ökade totala kostnader beror främst på högre utfall i bemanningskostnaderna, där (obudgeterade) inhyrningskostnader på ca 174,0 mkr förklarar huvuddelen. Under resten av året förväntas kostnaderna för inhyrning att utfall i linje med lagd prognos i delåret och i takt med den åtgärdsplan som upprättades inför 2024.

Sammanfattningsvis:

- SLSO arbetar med och följer kontinuerligt upp åtgärdsplanen som upprättades inför 2024. Vid årets slut förväntas den samlade positiva effekten av åtgärderna att vara minst den inför 2024 planerade.
- hjälpmedelsverksamheten kommer för 2024 att redovisa ett betydande ekonomiskt överskott. Det genereras i huvudsak av ökade försäljningsintäkter (volymer) samtidigt som verksamhetens materialkostnader inte förväntas öka i motsvarande grad.
- SLSO erhåller 118 mkr i statligt sektorsbidrag för 2024.
- högre uppräkning än förväntat i FoU-ersättningar bidrar till ett positivt resultat.

Mot bakgrund av detta prognostiserar SLSO ett ekonomiskt resultat för 2024 som är positivt med 100 mkr.

4.1.2 Personalkostnader inklusive inhyrd personal

Personalkostnad inkl inhyrd personal*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Summa personalkostnader	**-9 571,3**	**-9 697,9**	**126,6**	**7,9 %**	**-11 636,3**	**-11 772**
Förändring sem- och löneskuld	81	63,9	17,1	2,3 %	0,5	-3,6
Lönekostnad	-5 466,6	-5 393,1	-73,5	5,2 %	-6 526	-6 466,3
- varav övertid	*-71,7*	*-17,3*	*-54,4*	*-16,5 %*	*-90,2*	*-20,8*
- varav sjuklönekostnad	*-91,3*	*-7,9*	*-83,4*	*1,9 %*	*-110,4*	*-9,5*
PO-pålägg	-4 101	-4 246,2	145,2	12,9 %	-4 997,7	-5 154,7
Övriga personalkostnader	-85	-122	37	-30 %	-113	-147
Inhyrd personal	**-173,5**	**0**	**-173,5**	**-41,8 %**	**-205**	0

Personalkostnad inkl inhyrd personal*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
- varav läkare	*-116,4*	*0*	*-116,4*	*-30,8 %*	*-137*	*0*
- varav sjuksköterskor	*-56,6*	*0*	*-56,6*	*-54,6 %*	*-67*	*0*
- varav övrig personal	*-0,4*	*0*	*-0,4*	*-92 %*	*-1*	*0*
Personalkostnad inkl inhyrd personal	**-9 744,8**	**-9 697,9**	**-46,9**	**6,3 %**	**-11 841,3**	-11 772

* mkr

SLSO redovisar bemanningskostnader som är totalt 46,9 mkr (0,5 %) högre än budget. Kostnader för anställd personal utfaller 126,6 mkr (1,3 %) lägre än budget men balanseras av (obudgeterade) kostnader för inhyrd personal som utfaller med 173,5 mkr.

- semesterlöneskuldens förändring utfaller positivt med 17,2 mkr högre än budget, vilket till stor del hänger ihop med att SLSO:s bemanningsbudget är lagd med enbart anställd personal. Det innebär att vakanser (oavsett om de täcks med timlöner och/eller inhyrd personal) ger en direkt positiv påverkan på semesterskuldens förändring.
- vakanser, sjukfrånvaro och annan frånvaro har täckts upp med timvikarier, övertider och inhyrd personal.
- lägre kostnader för anställd personal i kombination med högre andel anställda än förväntat med den lägre po-påläggssatsen (pensionärer) förklarar den positiva avvikelsen i kostnader för po-pålägg.
- övriga personalkostnader, som i huvudsak utgörs av kostnader för utbildning, konferenser och friskvård mm, utfaller 37,6 mkr lägre än budget.

Jämfört med samma period föregående år utfaller SLSO:s totala bemanningskostnader 577,3 mkr (6,3 %) högre. Kostnader för personal ökar med 701,9 mkr (7,9 %) och kostnader för inhyrd personal minskar 124,6 mkr (41,8 %).

Bortsett från årets lönerevision förklaras ökningen mellan åren främst av högre po-påläggssats under 2024. Ackumulerat för oktober är den beräknade effekten av högre po-påläggssats ca 300 mkr. Under 2024 har inhyrd personal också i viss utsträckning ersatts av anställd personal.

Vidare kan nämnas att Vårdförbundets övertidsblockad tidigare i år resulterade i en minskning av antalet övertidstimmar under maj-juli. Jämfört med samma period föregående år var minskningen 50 % och motsvarade omkring 5,7 mkr lägre utbetald övertidsersättning.

Inhyrd personal

Kostnader för inhyrd personal utfaller närmare 125,0 mkr (42,0 %) lägre jämfört med samma period 2023. Samtliga vårdgrenar redovisar lägre inhyrningskostnader, där psykiatri uppvisar störst minskning mätt i kronor (56,0 mkr). Procentuellt finns störst minskning inom somatisk specialistvård, där SLSO Närakuter står för hela minskningen på 75 %. Även primärvård uppvisar en väsentlig minskning, 32,0 mkr respektive 35,0 %. Inom vårdgren geriatrik är minskningen totalt 46,0 % (14 mkr).

Utfallen ackumulerat för oktober redovisas nedan.

Kategori	Kostnad*	Andel	förändr frg år	
Läkare	116	67%	-52	-31%
Sjuksköterskor	57	33%	-71	-56%
Övriga	1	0%	-1	-83%
Totalt	**174**	**100%**	**-125**	**-42,0%**

* mkr

Vårdgren	Kostnad*	Andel	förändr frg år	
Psykiatri	89	51%	-56	-38%
Primärvård	60	35%	-32	-35%
Somatisk specialistvå	7	4%	-22	-75%
Geriatrik/ASiH	16	9%	-14	-46%
Övrigt	0,5	0%	-1	-73%
Totalt	**174**	**100%**	**-125**	**-42,0%**

* mkr

Prognos i jämförelse med budget

Prognosen för SLSO:s totala bemanningskostnader, inkl. inhyrning, är lagd på en nivå som totalt överstiger budget med 0,6 % (69,0 mkr). Kostnaderna för anställd personal förväntas utfalla 136,0 mkr (1,2 %) lägre. Vakanser, sjukfrånvaro och annan frånvaro kommer att fortsätta att täckas upp med främst timvikarier men även till viss del

övertider och inhyrd personal.

Obudgeterade kostnaderna för inhyrd personal utfaller med 174,0 mkr och prognostiseras till 205,0 mkr för helåret, enligt nedan:

mkr

Kategori	Prognos 2024	Helår 2023	Förändr frg år	
Läkare	137	201	64	32%
Sjuksköterskor	67	150	83	55%
Övriga	1	2	1	57%
Totalt	**205**	**353**	**148**	**42%**

mkr

Vårdgren	Prognos 2024	Helår 2023	förändr frg år	
Psykiatri	106	173	67	39%
Primärvård	70	110	40	36%
Somatisk specialistvå	8	31	23	74%
Geriatrik/ASiH	20	36	16	44%
Övrigt	1	3	2	67%
Totalt	**205**	**353**	**148**	**42%**

4.1.3 Konsultkostnader

Externa Konsultkostnader (Mkr)	Utfall	Budget	Budgetavvikelse	Förändr. %	Prognos år	Budget år
Juridik	-1	0	-1	0 %	-1	-1
PR	0	0	0	0 %	0	0
Management	0	0	0	0 %	0	0
IT	-12	-12	0	39 %	-14	-15
Övriga	-1	0	-1	-64,4 %	-1	0
Summa externa konsultkostnader	**-14**	**-13**	**-1**	**14,7 %**	**-15**	**-16**

SLSO:s regionexterna konsultkostnader utfaller 0,6 mkr högre än budget men 1,7 mkr lägre än samma period föregående år. Till största del utgörs kostnaderna av IT- tjänster kopplade till förvaltning och utveckling av vårdstödjande applikationer/system, som exempelvis Pastill (BUP:s patientadministrativa system och vårdregister).

50 % av de IT-konsultkostnaderna finansieras via externa projektmedel och UPH-medel.

Prognos i jämförelse med budget

4.1.4 Administrativa kostnader

Administrativa kostnader (mkr)	Utfall	Budget	Budgetavvikelse	Förändring utfall fg år	Prognos år	Budget år
Administrations kostnader	-179	-164	-15	2,8 %	-197	-197

SLSO arbetar aktivt med den administrativa översynen för att nå de i verksamhetsplanen uppsatta mål.

SLSO:s verksamhetsgren 9910 Administration har negativ avvikelse (~15 mkr) vid summering av verksamhetens totala kostnader jämfört med budget i tabellen ovan.

De främsta förklaringarna till avvikelsen är att i kostnaderna som redovisas ovan finns:

- personalkostnader som finansieras av andra förvaltningar genom resurskontrakt, samt personalkostnader som finansieras av projekt men inte fått sina tillfälliga fördelningar klara, totalt motsvarande 5,2 mkr.
- diverse övriga tjänster, fram för allt schemaläggningskostnader som SLSO vidarefakturerar regionledningskontoret, totalt 2,2 mkr.
- fel periodiserade lokalhyror och juridiska tjänster totalt 1,9 mkr
- en negativ budgetavvikelse mot serviceförvaltningen på motsvarande 3,4 mkr

Detta innebär att de faktiska administrativa kostnaderna för perioden uppgår till 166 mkr, vilket ger en avvikelse på 2 mkr. SLSO:s prognos är att nå budgetmålen.

Prognos i jämförelse med budget

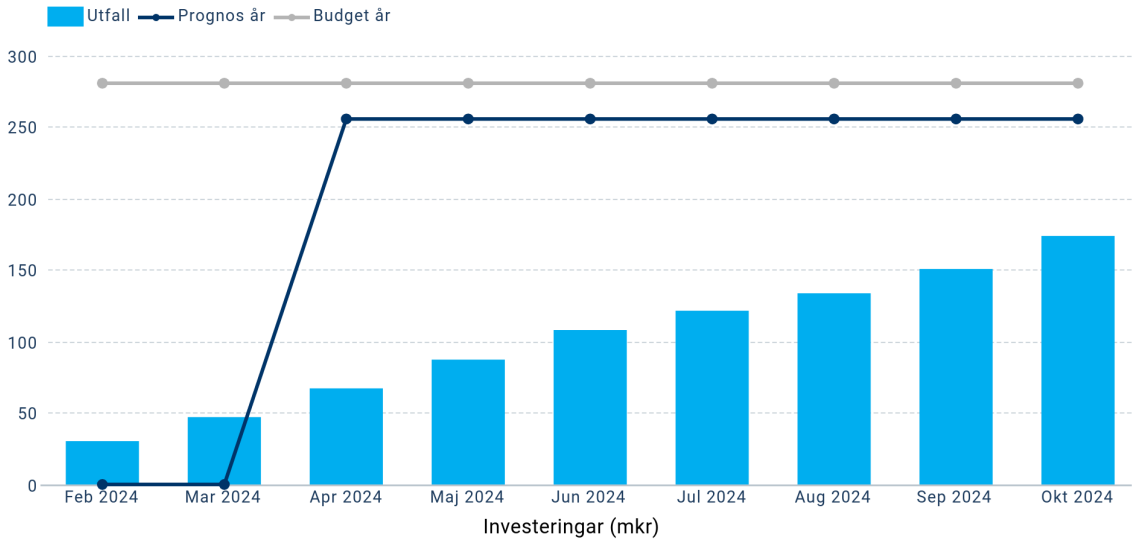
4.2 Åtgärder för ett resultat i balans

Åtgärder (Mnkr)	Budgeterad effekt 2024	Realiserad effekt 2024	Prognostiserad effekt 2024	Avvikelse prognostiserad effekt jmft budget 2024	Budgeterad effekt 2025	Budgeterad effekt 2026	Budgeterad effekt 2027
Inhyrning (nettoeffekt	125	129,8	142,1	17,1	125	125	125
Effektivisering/ produktivitet	106	89,6	117,5	11,5	109	109	109
Personal (lön)	8,5	0	0	-8,5	8,5	8,5	8,5
Personal (utbildn, konf mm)	28,5	26,6	33	4,5	29	29	29
IT-kostnader	17	0,8	1,2	-15,8	25	25	25

Åtgärder (Mnkr)	Budgeterad effekt 2024	Realiserad effekt 2024	Prognostiserad effekt 2024	Avvikelse prognostiserad effekt jmft budget 2024	Budgeterad effekt 2025	Budgeterad effekt 2026	Budgeterad effekt 2027
Ombyggn. lokaler/investeringar	10	0	1,2	-8,8	10	10	10
Summa	295,0	246,8	295,0	0,0	306,5	306,5	306,5

Ackumulerat för oktober utfaller de planerade åtgärderna med närmare 247,0 mkr, 8,0 mkr högre än periodiserad åtgärdsplan. Vid årets slut förväntas de planerade åtgärderna ha givit minst full effekt.

4.3 Investeringar



Utgift i jämförelse med budget

I budget 2024 är den av regionfullmäktige beslutade ramen 280,6 mkr, inkl. 30 mkr för planerade investeringar till Helix. I prognos 1 justerade SLSO ner investeringsbehoven till 255,6 mkr, detta till följd av förändrad tidplan för Helix.

Periodens ackumulerade investeringsutfall uppgår till 173,8 mkr, vilket motsvarar en upparbetningsgrad mot prognos på 68 %. Ersättnings- och nyinvesteringstakten inom hjälpmedelsverksamheten är 86 % för perioden.

Upparbetningsgraden för perioden ligger i linje med föregående års upparbetningsgrad motsvarande period (66 %).

SLSO:s investeringar består främst av ersättningsinvesteringar i medicinskteknisk utrustning, inventarier, informations-och kommunikationsteknik samt tekniska hjälpmedel.

4.3.1 Status enskilda investeringsobjekt

I budget 2024 är den av regionfullmäktige beslutade investeringsramen 280,6 mkr, inkl. 30 mkr för planerade investeringar till Helix.

Vid tertialrapporteringen drog SLSO ner ramen för Helix, från 30 mkr till 5 mkr, vilket ger en investeringsprognos för 2024 på 255,6 mkr.

Helix har en total investeringsram på 120 mkr. Tidplanen för Helix har dock förskjutits framåt i tiden. Planerad prognos för att Helix etapp 2 ska kunna tas i drift är år 2029.

4.3.2 Status investeringsplanens genomförbarhet och risk

SLSO:s investeringsbudget består till största del av olika ersättningsinvesteringar så som inventarier, larm, tekniska hjälpmedel och medicinteknisk apparatur dessa beräknas genomföras enligt plan. Investeringsobjektet Helix har blivit försenat och framflyttat i tiden i övrigt har inga risker identifierats.

4.3.3 Kommande investeringsbeslut för investeringsobjekt > 100 mkr

Investeringsobjekt	Typ av beslut	Inv. utgift beslut Mkr	Total inv. utgift inv. objekt Mkr	Datum beslut nämnd/bolags styrelse	Datum planerat beslut RS/RF