

TioHundra AB

## **Månadsrapport**

Oktober 2023

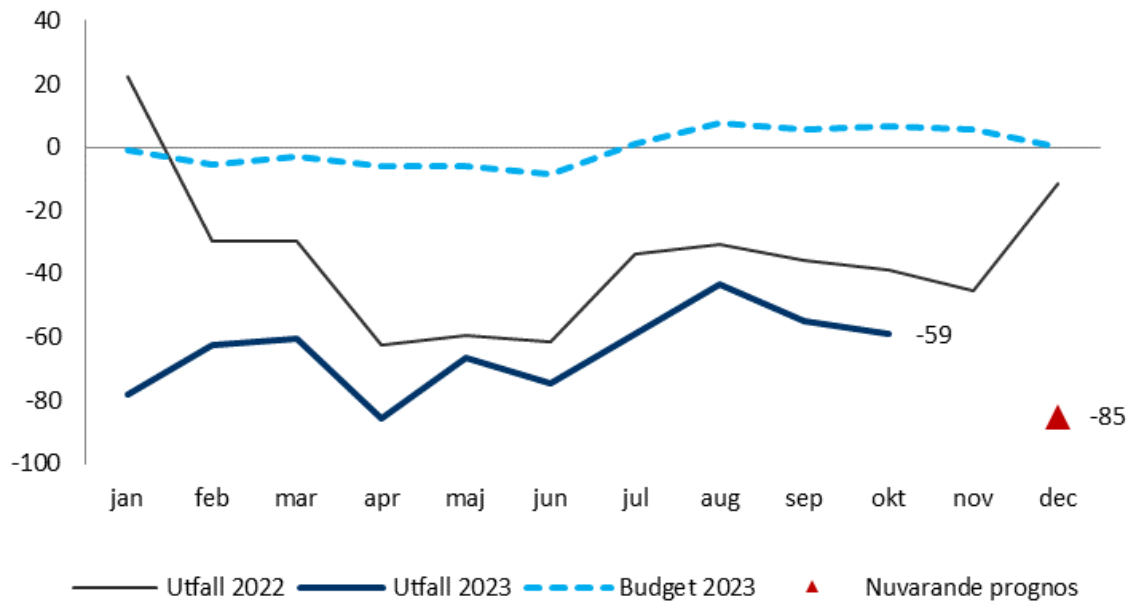
## Innehållsförteckning

|       |   |    |
|-------|---|----|
| 1     | Verkställande direktörens kommentar ..... | 3  |
| 1.1   | Väsentliga händelser .....                | 3  |
| 2     | Verksamhet .....                          | 5  |
| 3     | Personal .....                            | 6  |
| 3.1   | Helårsarbeten .....                       | 6  |
| 4     | Ekonomi .....                             | 7  |
| 4.1   | Resultat .....                            | 7  |
| 4.1.1 | Resultat-prognos .....                    | 9  |
| 4.2   | Investeringar .....                       | 10 |

## 1 Verkställande direktörens kommentar

### 1.1 Väsentliga händelser

#### Resultatutveckling 2023 Tiohundra AB



Tiohundra AB redovisar per oktober ett resultat på -59 miljoner kronor. Underskottet beror i huvudsak på en kombination av höga lönekostnader, höga övriga driftskostnader samt begränsade prisuppräkningar i vård- och omsorgsavtal.

Utöver högre priser och löner bidrar strukturella faktorer till underskottet. Exempelvis innebär överretableringen av särskilda boenden inom kommunen till fler tomtygn på Tiohundras SÄBO:n och därmed lägre intäkter. En ytterligare strukturell faktor är att det inte är möjligt att, utifrån nuvarande ersättning inom husläkaravtalet, bedriva perifera vårdcentraler med en ekonomi i balans.

Bolagets intäkter är cirka 73 miljoner kronor högre än budget vilket bland annat beror på att Region Stockholm tillskjutit resurser till akutsjukhusen i regionen (RS2022:0638). För Norrtälje sjukhus motsvarar tillskottet 54 miljoner kronor. Därutöver har upplupna intäkter motsvarande 11 miljoner kronor bokförts avseende kompensation för att för utjämna resultateffekten av de ökade pensionskostnaderna. Per oktober har 92 procent av årets pensionskompensation på totalt 134 miljoner kronor bokförts. De ökade intäkterna motverkas dock av att intäkterna inom SÄBO är lägre än budget till följd av fler tomtygn samt lägre intäkter inom hemtjänst- och personlig assistans.

Bolagets egna kapital har minskat uppgår per september till 52 miljoner kronor.

Prognosen för 2023 bedöms till -85 miljoner kronor vilket är 15 miljoner kronor bättre än föregående prognos. Förbättringen beror i huvudsak på att resultateffekten av årets retroaktiva löner överskattats. Underskottet fördelas på bolagets verksamheter enligt tabell 1. Under förutsättning att prognosen faller ut kommer bolagets egna kapital att uppgå till 26 miljoner kronor vid årsskiftet.

**Tabell 1: Utfall och prognos per verksamhetsområde**

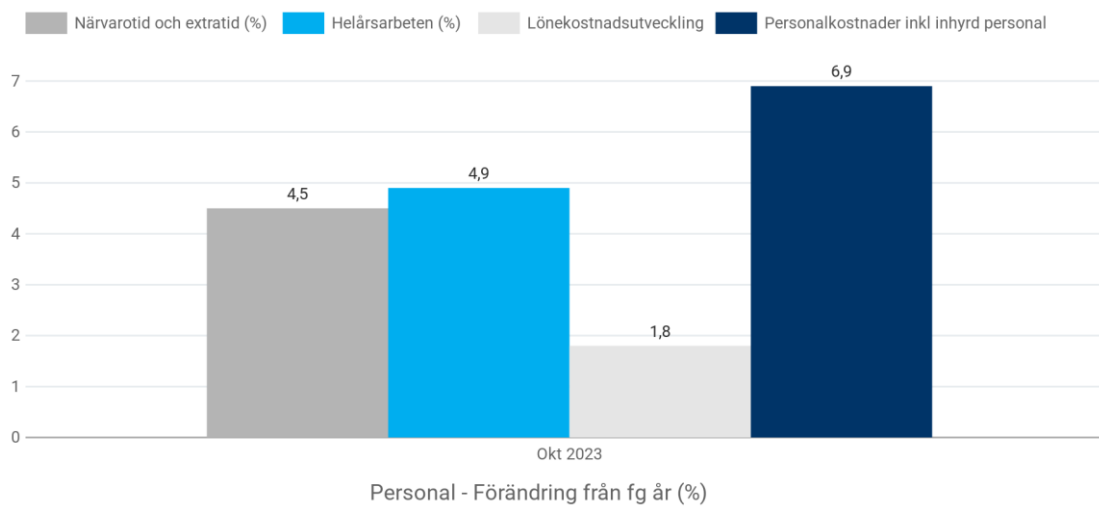
| Tiohundra AB:s verksamhetsområden                | Utfall (mkr) | Prognos (mkr) |
|--|--------------|---------------|
| Barn, ungdom, familj, psykiatri och habilitering | -8           | -12           |
| Vård- och omsorgsboende                          | -8           | -9            |
| Hemtjänst/personlig assistans                    | -25          | -27           |
| Funktionsstöd och service                        | -9           | -10           |
| Primärvård                                       | -18          | -24           |
| Norrtälje sjukhus                                | -1           | -10           |
| Bolagsövergripande och verksamhetsstöd           | 10           | 8             |
| <b>Totalsumma</b>                                | <b>-59</b>   | <b>-85</b>    |

## 2 Verksamhet

Tiohundra AB har inte haft tillgång till Region Stockholms VAL-databas vilket innebär att produktionsdata inte har kunnat hämtas. Därmed redovisas i detta bokslut inga verksamhetstal.

## 3 Personal

### 3.1 Helårsarbeten



| Helårsarbeten            | Utfall | Budget | Budget avvik. | Förändr. % utfall fg år | Prognos år | Budget år |
|--------------------------|--------|--------|---------------|-------------------------|------------|-----------|
| Personal - Helårsarbeten | 2 072  | 2 330  | -258          | 4,9%                    | 2 100      | 2 330     |

## 4 Ekonomi

### 4.1 Resultat

| Resultat*                                 | Utfall        | Budget        | Budget<br>avvik. | Förändr.<br>utfall fg år | Prognos år    | Budget år     |
|---|---------------|---------------|------------------|--------------------------|---------------|---------------|
| Patientavgifter                           | 21            | 19            | 2                | 12,8 %                   | 26            | 23            |
| Sålda<br>primärtjänster                   | 849           | 781           | 68               | 10,9 %                   | 1 006         | 942           |
| Försäljning övriga<br>tjänster            | 53            | 56            | -3               | 1,2 %                    | 66            | 67            |
| Erhållna bidrag                           | 562           | 575           | -13              | -0,7 %                   | 682           | 690           |
| Övriga intäkter                           | 206           | 188           | 18               | 65,7 %                   | 217           | 226           |
| <b>Verksamhetens<br/>intäkter</b>         | <b>1 692</b>  | <b>1 619</b>  | <b>73</b>        | <b>10,8 %</b>            | <b>1 996</b>  | <b>1 948</b>  |
| Personalkostnader<br>inkl inhyrd personal | -1 332        | -1 228        | -104             | 6,9 %                    | -1 567        | -1 485        |
| - varav inhyrd<br>personal                | -29           | -14           | -15              | 44,6 %                   | -35           | -17           |
| Köpta primära<br>sjukvårdstjänster        | -7            | -5            | -2               | 13,8 %                   | -9            | -6            |
| Köpta<br>verksamhetsknutna<br>tjänster    | -49           | -42           | -7               | 22,6 %                   | -59           | -51           |
| Läkemedel                                 | -11           | -12           | 1                | -6,1 %                   | -15           | -15           |
| Materialkostnader                         | -103          | -102          | -1               | 9 %                      | -133          | -123          |
| Lokal- och<br>fastighetskostnader         | -59           | -58           | -1               | 8,2 %                    | -70           | -69           |
| Övriga kostnader                          | -100          | -72           | -28              | 28,9 %                   | -116          | -86           |
| <b>Verksamhetens<br/>kostnader</b>        | <b>-1 660</b> | <b>-1 519</b> | <b>-141</b>      | <b>8,5 %</b>             | <b>-1 970</b> | <b>-1 835</b> |
| Avskrivningar                             | -20           | -22           | 2                | 9,5 %                    | -24           | -26           |
| Finansnetto                               | -70           | -72           | 2                |                          | -86           | -86           |
| Justering pension<br>mm.                  | 0             | 0             | 0                |                          | 0             | 0             |
| <b>Resultat**</b>                         | <b>-59</b>    | <b>6,7</b>    | <b>-65,7</b>     |                          | <b>-85</b>    | <b>0</b>      |

\* mkr

\*\* Avser resultat före bokslutsdispositioner. I detta resultat ingår effekten av den förändrade diskonteringsräntan i pensionsskulden.

\*\*\* Omställningskostnader inklusive avskrivningskostnader

#### Utfall i jämförelse med budget

Tiohundra AB:s ackumulerade resultat uppgår till -59 miljoner kronor vilket är 65,7 miljoner kronor sämre än ackumulerad budget.

Bolagets intäkter är 73 miljoner kronor högre än budget vilket bland annat beror på att Region Stockholm tillskjutit resurser till akutsjukhusen i regionen (RS2022:0638). För

Norrtälje sjukhus motsvarar tillskottet 54 miljoner kronor. Därutöver har upplupna intäkter motsvarande 11 miljoner kronor bokförts avseende kompensation för att för utjämnas resultateffekten av de ökade pensionskostnaderna. Per oktober har 92 procent av årets pensionskompensation på totalt 134 miljoner kronor bokförts. De ökade intäkterna motverkas dock av att intäkterna inom SÄBO är lägre än budget till följd av fler tomtygn samt lägre intäkter inom hemtjänst- och personlig assistans.

Bemanningskostnaderna är cirka 104 miljoner kronor högre än budget. I budgeten för 2023 har ett effektiviseringskrav avseende bemanningskostnader inarbetats, för perioden cirka 58 miljoner, vilket inte realiserats. Ökningen mot budget beror också på att utfallet från årets lönerevision överskrider budget. Kostnader för övertid överskrider budget med 16 miljoner kronor men är lägre än motsvarande period föregående år. Kostnader för inhyrd personal överskrider budget med 15 miljoner kronor och ligger även högre än för motsvarande period föregående år. Det är framför allt inom primärvården, SÄBO och hemsjukvård som det funnits behov av hyra in personal.

Verksamhetsanknutna tjänster överskrider budget med 7 miljoner kronor. Det är framför allt kostnaderna för labb och röntgentjänster som har ökat, delvis på grund av högre priser men även fler undersökningar.

Övriga kostnader överskrider budget med 22 miljoner kronor. Ökningen beror bland annat på högre kostnader för livsmedel och verksamhetsanknutna tjänster, samt IT-kostnader. En del förklaras av den ökade inflationen men även av att Tiohundra beslutat om att flytta IT-driften till Serviceförvaltningen vilket medfört ökade kostnader. Därutöver är kostnaderna för fordon och leasing 5 miljoner kronor högre än budget till följd av ny upphandling av fordon som resulterade i högre priser.

Resultatet för bolagets olika verksamhetsområden framgår av tabell 2.

Bolagets egna kapital har minskat och uppgår per oktober till 52 miljoner kronor.

**Tabell 2: Resultat per verksamhetsområde**

| Tiohundra AB:s verksamhetsområden        | Resultat   |
|--|------------|
| Barn, ungdom, psykiatri och habilitering | -8         |
| Vård och omsorgsboenden (SÄBO)           | -8         |
| Hemtjänst och personlig assistans        | -25        |
| Funktionsstöd och service                | -9         |
| Primärvård                               | -18        |
| Norrtälje sjukhus                        | -1         |
| Bolagsövergripande och verksamhetsstöd   | 10         |
| <b>Resultat</b>                          | <b>-59</b> |



#### 4.1.1 Resultat-prognos

##### Prognos i jämförelse med budget

För 2023 bedöms i dagsläget ett underskott på -85 miljoner kronor.

I prognosen har följande beaktats på kostnadssidan:

- Effektiviseringskravet på cirka 69 miljoner kronor som inarbetats i budgeten har inte uppnåtts.
- Den årliga lönerrevisionen uppgår till 4,1 procent dvs. i enlighet med "märket". I budgeten för 2023 hade 3 procent budgeterats. Merkostnaden beräknas till cirka 12 miljoner kronor.
- KPA:s pensionsprognos från augusti innebär att de totala pensionskostnaderna inklusive löneskatt är 5 miljoner kronor högre jämfört med budget 2023.
- Högre övriga driftskostnader, exempelvis avseende verksamhetsanknutna tjänster som labb- och röntgenkostnader, förbrukningsartiklar och fordon. För året bedöms kostnaderna öka med cirka 35 miljoner kronor.
- Cirka 15 miljoner kronor i ökade kostnader för flytt av bolagets IT-drift till Serviceförvaltningen.

I prognosen har följande beaktats på intäktssidan:

- 54 miljoner kronor i ökade intäkter till Norrtälje sjukhus från Region Stockholm.
- 7 miljoner kronor i ökad ACG/CNI-ersättning inom husläkarverksamheten.
- Lägre omsorgsintäkter på 18 miljoner kronor, exempelvis för tomdygn på SÄBO och lägre ersättning inom hemtjänsten.

Hur prognosen fördelas på bolagets olika verksamheter framgår av tabellen nedan.

**Tabell 3: Prognos per verksamhetsområde**

| Tiohundra AB:s verksamhetsområden                | Prognos augusti |
|--|-----------------|
| Barn, ungdom, familj, psykiatri och habilitering | -12             |
| Vård- och omsorgsboende                          | -9              |
| Hemtjänst/personlig ass                          | -28             |
| Funktionsstöd och service                        | -10             |
| Primärvård                                       | -24             |
| Norrtälje sjukhus                                | -10             |
| Bolagsövergripande och verksamhetsstöd           | 8               |
| <b>Totalsumma</b>                                | <b>-85</b>      |

Bolagets strategi för att begränsa underskottet är att arbeta för att optimera bemanningen och därmed minska kostnader för sjukfrånvaro, övertid och personalomsättning. Det kommer inte att vara tillräckligt utan det kommer att krävas

förändringar i bolagets tjänsteutbud eller andra åtgärder för att dämpa kostnadsutvecklingen på sikt.

#### **4.2 Investeringar**

Tiohundra ingår inte i Region Stockholms investeringsplan.

Till och med oktober har Tiohundra AB gjort investeringar för 26,8 miljoner kronor vilket motsvarar en upparbetningsgrad på 48 procent.

| <b>Objekt</b>                    | <b>tkr</b>    |
|----------------------------------|---------------|
| Inventarier                      | 1 478         |
| Medicinteknisk utrustning        | 13 827        |
| Datorer                          | 6 942         |
| Ombyggnation av förhyrda lokaler | 3 861         |
| Bilar                            | 737           |
| <b>Summa</b>                     | <b>26 845</b> |