

## Tjänsteskrivelse - Årsplan och Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026

### Förslag till beslut

Företagshälsovårdsnämnden föreslås besluta följande

1. Förslag till årsplan 2024-2026 godkänns och överlämnas till Regionstyrelsen.
2. Uppföljning av årsplanens utfall sker i samband med delårs- och årsrapport.
3. Uppdra till förvaltningschefen att utarbeta verksamhetsplan för förvaltningen, som stöd för nämndens årsplan.
4. Verksamhetsplanen beslutas av förvaltningschefen

Återrapportering av verksamhetsplanens utfall sker löpande

### Sammanfattning

Företagshälsovårdsnämnden är gemensam nämnd tillsammans med andra parter och verksamheten är i sin helhet intäktsfinansierad. Budgetarbetet utgår huvudsakligen från den ekonomiska modell som regleras i grundavtal/reglemente mellan medlemmarna. Utöver det görs vissa tillägg utifrån kända tilläggsköp och underlag från hängavtal med kommunala bolag och förbund.

### Kostnader och finansiering

Finansieringen av verksamhetens totala kostnader ska ske genom att varje medlem årligen till nämnden betalar en av nämnden fastställd summa per anställd och år för ett basutbud. Antalet anställda beräknas inför varje verksamhetsår och omfattar samtliga anställda, oavsett anställningsform eller anställningsgrad.

För 2024 beslutar företagshälsovårdsnämnden att avgiften är 1 261kr/anställd.

Nämnden fastställer även en årlig timpriskostnad för varje nyttjad timme. För 2024 fastställer nämnden timpriskostanden till 1 169 kr/nyttjad timme.

Timpriskostanden används som grund för att beräkna medlemmarnas respektive timbank och ska spegla kostnaden för verksamhetens drift där personalkostnaderna utgör 80 procent av totala kostnader.

Uppräkning av avgift per anställd och pris per nyttjad timme har skett med 3 procent. Lönekostnaderna\* beräknas öka med 6 procent jämfört med budget 2023. Övriga kostnader beräknas öka med 15 procent.

\*)löneökning upp till märket ej med i budget 2023

Företagshälsovårdsnämnden lämnar ett förslag till driftsbudget netto för 2024 som uppgår till 0,00 mnkr. Intäkterna beräknas uppgå till 45,49 mnkr varav bidrag för forskning och ersättning för ST-utbildning ingår med 2,10 mnkr (intäkter exkl forskning och ST-utbildning uppgår till 43,39 mnkr). Kostnaderna balanseras till denna intäktsnivå. Detta innebär såsom avtal om samverkan/reglemente anger att nämnden budgeterar ett nollresultat.

Totalt innebär förslaget en ökning av verksamhetens nettokostnad exkl kostnader för utbildning med 6 procent jämfört med prognos för 2023. Förändringen utgörs främst av kostnadsökning.

### **Expedieras till**

Regionstyrelsen

Ulrica Cavallin  
Förvaltningschef

Lena Marie Larsson  
Controller