



# Månadsrapport

Landstinget Blekinge

januari 2018



## LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge  
Landstingsdirektörens stab  
Monica Magnusson

2018-02-14

Ärendenummer 2018/00288  
Dokumentnummer 2018/00288-1

Till landstingsstyrelsen

# Månadsrapport januari 2018

## Sammanfattning

Ackumulerat resultat per januari	- 15,9 mnkr
Ackumulerad budget per januari	1,1 mnkr
Budgeterat resultat 2018	+13,1 mnkr
Prognos 2018	0,8 mnkr

Efter januari 2018 var Landstinget Blekinges ackumulerade resultat -15,9 miljoner kronor vilket var 16,9 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Landstinget Blekinge upplever liksom många andra landsting ett ökat kostnadstryck i verksamheten. För att ha en god och stabil ekonomi inför de kommande årens utmaningar behöver Landstinget Blekinge vidta åtgärder för att dämpa kostnadsutvecklingen.

Prognosen bygger på förvaltningarnas prognoser framarbetade under januari och den skatteprognos som Sveriges kommuner och landsting (SKL) publicerade den 21 december 2017.



## Ekonomiskt resultat efter januari 2018

Externt Belopp i mnkr	Utfall jan 2017	Utfall jan 2018	Utfall Ack tom jan 2017	Utfall Ack tom jan 2018	Budget Ack tom jan 2018	Ack budgetavvikelse tom jan 2018
Verksamhetens intäkter	45,1	58,8	45,1	58,8	65,8	-7,0
Verksamhetens kostnader	-450,9	-471,0	-450,9	-471,0	-459,6	-11,4
Avskrivningar	-16,1	-17,4	-16,1	-17,4	-17,8	0,4
<b>Verksamhetens nettoresultat</b>	<b>-421,9</b>	<b>-429,6</b>	<b>-421,9</b>	<b>-429,6</b>	<b>-411,6</b>	<b>-18,0</b>
Skatteintäkter	294,6	303,5	294,6	303,5	302,1	1,4
Statsbidrag	105,5	111,4	105,5	111,4	110,3	1,1
Finansiella intäkter	1,5	2,5	1,5	2,5	4,1	-1,5
Finansiella kostnader	-5,1	-3,7	-5,1	-3,7	-3,9	0,1
<b>Summa finansiella poster</b>	<b>396,6</b>	<b>413,7</b>	<b>396,6</b>	<b>413,7</b>	<b>412,7</b>	<b>1,0</b>
<b>Resultat Landstinget Blekinge</b>	<b>-25,3</b>	<b>-15,9</b>	<b>-25,3</b>	<b>-15,9</b>	<b>1,1</b>	<b>-16,9</b>

Tabell 1: Resultat efter januari

Per sista januari var Landstinget Blekinges ackumulerade resultat -15,9 miljoner kronor vilket var 16,9 miljoner kronor sämre än budgeterat. För motsvarande period 2017 var resultatet -25,3 miljoner kronor. Verksamhetens intäkter var 7 miljoner kronor lägre, verksamhetens kostnader 11,4 miljoner kronor högre och avskrivningarna var 0,4 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det ger sammantaget en nettokostnad av verksamheten som var 18 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Det negativa ackumulerade resultatet berodde främst på att kostnadsutvecklingen ökat i förhållande till budget. Kostnadsutvecklingen var 4,6 procent jämfört med samma period 2017. Kostnadsökningstakten vid bokslutet 2017 var 4,4 procent och har därmed ökat något under januari.

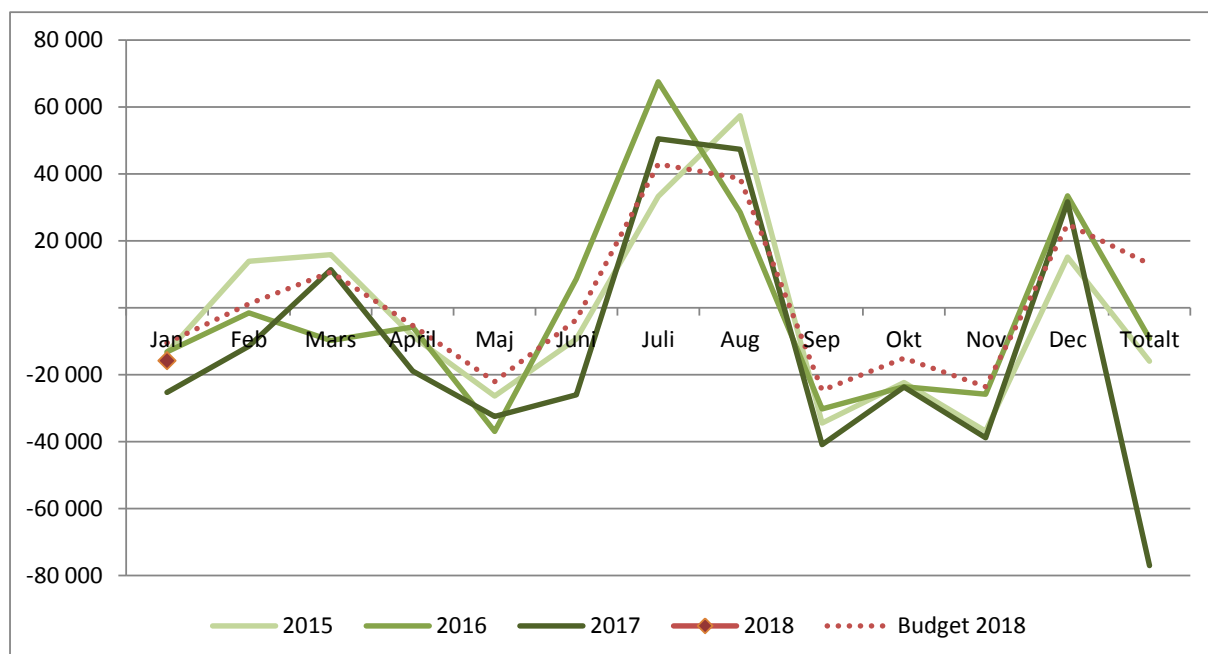


Diagram 1: Utfall innevarande år och tre föregående år samt sinulerad budget. Simulerad budget innebär att budgeten fördelats utifrån genomsnittlig budgetförbrukning per månad av tre senaste åren. Den simulerade budgeten följer säsongvariationerna.

Genom att simulera budgeteten utifrån en genomsnittlig historisk förbrukning fås ett bättre jämförelsevärde än en budget periodiserad i tolfte delar. I ovanstående diagram har budgeteten



## LANDSTINGET BLEKINGE

simulerats på detta sätt. Utfallet för januari är -15,9 miljoner kronor och jämförbar simulerad budget är -10,5 miljoner kronor. Kostnadsökningstakten behöver minskas om landstinget ska klara sitt budgeterade mål vid årets slut.

### **Intäkter**

Verksamhetens intäkter var 13,7 miljoner kronor högre än samma period 2017. Det berodde till största del på ett statsbidrag på 10 miljoner kronor som redovisades i februari 2017. Jämfört med budgeten var intäkterna 7 miljoner kronor lägre. I budgeten finns statsbidrag som inte finns med i utfallet på grund av att landstinget väntar beslut på definitiva belopp.

### **Kostnader**

Verksamhetens kostnader var 20,1 miljoner kronor högre än januari 2017 och 11,4 miljoner kronor sämre än budget.

### **Anställd personal**

Kostnaderna för den egna personalen uppgick efter januari till 271,1 miljoner kronor, vilket var 19,5 miljoner kronor mer än vid samma period föregående år. De ökade kostnaderna förklaras delvis av lönerrevision, cirka 6 miljoner kronor, och höjda sociala avgifter, cirka 3,5 miljoner kronor.

Under avsnittet personalfokus kommenteras den arbetade tiden, dock finns en förskjutning mellan den ekonomiska rapporteringen och tillgänglig personaldata. Personalanalysen görs därför med en månads eftersläpning och i januari månadsrapport finns statistik till och med december tillgänglig.

### **Inhyrd personal**

Kostnaderna för inhyrd personal uppgick efter januari till 11,2 miljoner kronor, vilket var 7 miljoner kronor högre än för samma period 2017. Utfallet för föregående år är missvisande lågt. Utfallet för 2018 anses mer rättvisande då fler fakturor för inhyrd personal slutregistrerades före månadsstängningen. De arbetade timmarna för den inhyrda personalen finns tillgängliga i separat system där inrapportering sker utifrån när arbetet utförts. Det går även i efterhand att få fram kostnaden för inhyrd personal i detta system. Kostnaden för inhyrd personal enligt timrapporteringssystemet januari 2017 uppgick till 10,5 miljoner kronor.

Kostnaden för inhyrd personal ökade inom primärvården och Blekingesjukhuset medan psykiatri och habiliteringen minskade sina kostnader. De ökade kostnaderna för inhyrd personal berodde främst på fortsatta svårigheter att rekrytera och på att arbetet med ett oberoende inte fått genomslag på alla förvaltningar ännu.

	2016	2017	2018
Offentlig primärvård	-0,7	2,0	7,2
Blekingesjukhuset	1,0	1,4	3,3
Psykiatri och habilitering	1,8	0,8	0,7
<b>Summa</b>	<b>2,0</b>	<b>4,2</b>	<b>11,2</b>

Tabell 2: Kostnad januari respektive år. Olikheter finns mellan åren med hur mycket fakturor som finns registrerade de olika månaderna. Utfallet för 2016 och 2017 är missvisande lågt och ska inte tolkas som en stor ökning 2018 jämfört tidigare år. Utfallet 2018 ligger något högre än 2016 och 2017.



## LANDSTINGET BLEKINGE

### **Utförd arbetstid årsarbetare**

	2017	2016	Diff
Inhyrd personal			
Primärvård	31,3	24,8	6,5
Blekingesjukhuset	33,5	28,9	4,6
Psykiatri och Habilitering	9,6	14,3	-4,7
Landstinget Blekinge	74,4	68,0	6,4

Tabell 3: Arbetade timmar perioden januari-december. Timmarna registreras i separat system, registrering görs i månad för utförande och skilljer sig därmed från registreringen av kostnader i ekonomisystemet som sker utfifrån kända kostnader och inte kan göras bakåt i tiden.

Landstinget ökade antalet inhyrda läkare från 68 årsarbetare 2016 till 74,4 årsarbetare 2017. Det var primärvården och Blekingesjukhuset som stod för ökningen medan psykiatrin och habiliteringen minskade användandet av inhyrd personal. Framgångsfaktorerna var bland annat rekrytering av fler ST-läkare, arbetsmiljöförbättrande åtgärder, bättre villkor med arbetstider och detaljplan på varje enhet för att uppnå oberoende.

Det är primärvården och Blekingesjukhuset som använde inhyrda sjuksköterskor och barnmorskor. Kostnaden ökade från 14 miljoner kronor 2016 till 15,9 miljoner kronor 2017 och det var primärvården som stod för hela ökningen. Omräknat i årsarbetare ökade landstinget antalet inhyrda sjuksköterskor och barnmorskor från 14,9 2016 till 15,1 2017. Kostnadsökningen berodde till största delen på ökad kostnad per timme.

### **Läkemedel**

De totala kostnaderna för läkemedel var 42,8 miljoner kronor, vilket var 5,5 miljoner kronor lägre än föregående år. Kostnaden för januari 2018 var cirka 6 miljoner kronor för låg, en miss i de manuella rutinerna innebär att dessa kostnader saknas i utfallet 2018. Både läkemedel inom- och utom förmånen ligger i samma nivå som januari 2017 med hänsyn tagen till felaktigheten.

### **Övriga kostnader**

Kostnaderna för köpt vård var 1,3 miljoner kronor högre än 2017. Den största ökningen fanns på Blekingesjukhuset. Utfallet i stort bygger på uppbokningar av fakturor som inte kommit ännu.

Kostnader för utbildning, hotell och resor uppgick till 1,8 miljoner kronor i januari 2018. Det var 0,4 miljoner kronor mer än januari 2017. Det var främst psykiatrin och habiliteringen och Blekingesjukhuset som ökade sina utbildningskostnader. I år finns också en kostnad för arbetsmiljöutbildning på Blekingesjukhuset som inte fanns 2017.

De totala kostnaderna för sjukvårdsmaterial var 12,1 miljoner kronor. Det var 1,8 miljoner kronor lägre än föregående år.

Kostnaderna för förbrukningsinventarier var 0,4 miljoner kronor vilket var 1,5 miljoner kronor lägre än föregående år. Det var främst kostnaderna för inköp av möbler och datorer som var högre 2017.

### **Skatteintäkter**

Utfallet för skatteintäkterna inklusive preliminära slutavräkningar januari 2018 var 303,5 miljoner kronor. Motsvarande budget var 302,1 miljoner kronor vilket blir 1,4 miljoner kronor bättre än vad som budgeterades.



## LANDSTINGET BLEKINGE

### Generella statsbidrag och utjämning

Statsbidragen, inklusive utjämningsystemet, till landstinget är budgeterade i januari 2018 till 110,3 miljoner kronor. Utfallet under årets första månad var 111,4 miljoner kronor vilket blir 1,1 miljoner kronor bättre än budgeterat.

### Prognos 2018

Landstingets förvaltningar lämnar 2018 helårsprognoser efter mars, maj och augusti månad. På grund av det ekonomiska läget i landstinget 2018 har en prognos tagits fram under januari månad. Prognosen beslutades av landstingsfullmäktige 12 februari 2018.

### Skatteintäkter

Skatteintäkterna inklusive preliminära slutavräkningar 2018 är beräknade per 2017-12-21 enligt SKL till 3 642,1 miljoner kronor. Motsvarande budget för 2018 är beslutad till 3 625,7 miljoner kronor vilket blir 16,4 miljoner kronor bättre än vad som budgeterats.

Politiken beslutar i februari att öka budgeten för skatteintäkterna med 10,7 miljoner kronor för att finansiera en utökad budget för förvaltningarna Blekingesjukhuset och folktandvården. Efter ombudgeteringen kommer aktuell prognos bli ett överskott på 5,7 miljoner kronor. SKL kommer kontinuerligt under året lämna prognoser på slutavräkningarna som ska bokföras under 2018.

### Generella statsbidrag och utjämning

Statsbidragen, inklusive utjämningsystemet, till landstinget är budgeterade 2018 i landstingsplanen till 1 323,8 miljoner kronor. Prognos 2018 är 1 326,4 miljoner kronor vilket är 2,6 miljoner kronor mer än budget.

### Prognos per förvaltning

	Bokslut	Prognos	Prognos
	2017	2018	rev enl LF
			2018
Primärvård	- 25,4	- 32,8	- 15,0
Blekingesjukhuset	- 197,0	- 63,2	-
Psykiatri och Habilitering	8,7	-	-
Folktandvård	- 5,6	- 9,9	-
Landstingsservice	- 3,9	-	-
Folkhögskolan	0,5	-	-
Hjälpmedel	- 0,7	-	-
LD-stab	4,4	-	-
Patientnämnden	- 0,1	-	-
Lt gemensamt	7,0	- 3,6	-
Finansförvaltning	106,8	40,0	15,8
	<b>-105,3</b>	<b>- 69,5</b>	<b>0,8</b>

Tabell 4: Budgetavvikelse per förvaltning vid bokslutet 2017 samt prognos per förvaltning framarbetad i januari. Sista kolumnen visar reviderade prognoser enligt beslut i landstingsfullmäktige 12 februari 2018.

Med anledning av resultatet för 2017 fick förvaltningarna ta fram en första prognos redan i januari månad för 2018. Prognoserna har hanterats i nämnder, styrelse och fullmäktige. På landstingsfullmäktige 12 februari beslutades om omfördelning av budget från finansförvaltningen



## LANDSTINGET BLEKINGE

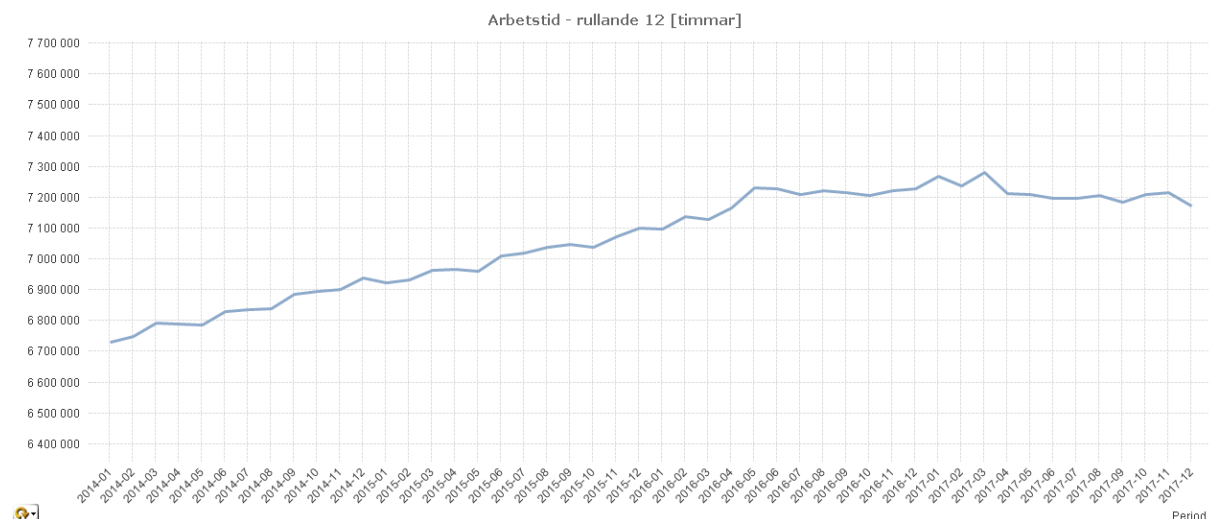
till Blekingesjukhuset, folk tandvården och primärvården. De förvaltningar som tidigare lämnat en negativ prognos i förhållande till budget, med undantag för primärvården, har även uppdrag att vidta ytterligare åtgärder för att efter vidtagna åtgärder samt budgettillskott lämna ett resultat vid årets slut som överensstämmer med budget.

För primärvården gäller att de får ha ett resultat vid årets slut som maximalt uppgår till en budgetavvikelse på -15 miljoner kronor.

## Personalfokus

### Anställd personal

Rullande 12 utförd arbetstid (exklusive inhyrd personal) inklusive jour och beredskap, övertid, mertid och timanställningar, från 1 januari 2014 och framåt.



Den utförda arbetstiden ökade från 1 januari 2014 till 30 maj 2016 och därefter stannade ökningen av. Den utförda arbetstiden i landstinget, inklusive arbetad tid under jour och beredskap, övertid, mertid och timavlönning, omräknat till årsarbetare (1 760 timmar) minskade med cirka 31 årsarbetare jämfört med 2016. Den största minskningen var i gruppen specialistkompetenta läkare med 18 årsarbetare.

### Arbetade timmar

Utförd arbetstid (exkl. inhyrd personal) inkl jour och beredskap, övertid, mertid, och timanställningar i årsarbetare perioden jan-dec 2017 jämfört med jan-dec 2016

Personalgrupp	Förvaltning	2016	2017	Förändring
Specialistkomp läkare	10 Offentlig Primärvård	42,2	36,2	-6,0
	11 Blekingesjukhuset	216,2	201,1	-15,1
	12 Psykiatri och Habilitering	16,2	19,3	3,0
	Total	274,6	256,6	-18,1
Icke specialistkomp läkare	10 Offentlig Primärvård	28,3	30,1	1,8
	11 Blekingesjukhuset	112,0	120,5	8,5
	12 Psykiatri och Habilitering	17,2	18,7	1,5
	Total	157,6	169,3	11,7
<b>Total [årsarbetare]</b>		<b>432,2</b>	<b>425,9</b>	<b>-6,4</b>



## LANDSTINGET BLEKINGE

Utförd arbetstid (exkl. inhyrd personal) inkl jour och beredskap, övertid, mertid, och timanställningar i årsarbetare perioden jan-dec 2017 jämfört med jan-dec 2016

Kategori	Förvaltning	2016	2017	Förändring
ST-läkare	10 Offentlig Primärvård	14,4	15,0	0,6
	11 Blekingesjukhuset	61,0	60,5	-0,5
	12 Psykiatri och Habilitering	7,7	9,3	1,6
<b>Total [årsarbetare]</b>		<b>83,0</b>	<b>84,8</b>	<b>1,8</b>

Eftersom det är svårt att rekrytera specialläkare har Blekingesjukhusets strategi varit att anställa icke legitimerade läkare för att på sikt ge dem specialistutbildning. För att öka attraktiviteten att arbeta som läkare i primärvården startade under året en utbildningsvårdcentral på Samariten i Karlshamn. Psykiatrin och habiliteringen lyckades att rekrytera flera ST-läkare och legitimerade läkare under året. Deras handlingsplan för oberoende av inhyrd personal har börjat ge positiva resultat för bemanningen.

### Inhyrd personal

Landstingsfullmäktige beslutade att minska kostnaderna för inhyrd personal med 60 miljoner kronor under 2018. Minskning ska genomföras med minst 34 miljoner kronor för Blekingesjukhuset, primärvården 18 miljoner kronor och psykiatrin och habiliteringen med 8 miljoner kronor.

### Verksamhetsfokus

Området verksamhet kommer att utvecklas inför månadsrapporten efter februari.

### Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att lägga månadsrapporten per januari 2018 till handlingarna

Karlskrona enligt ovan

Peter Lilja  
Landstingsdirektör

Monica Magnusson  
Ekonomidirektör