

Månadsbokslut

Landstinget Blekinge
februari 2014





LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge
David Larsson

2015-03-20

Dnr 2014/0100

Landstingsstyrelsens arbetstutskott

Månadsbokslut februari 2015

Sammanfattning

Ackumulerat resultat per februari 2015	+ 0,5 mnkr
Budgeterat helårsresultat	+ 16,7 mnkr
Prognos helårsresultat	+ 11,6 mnkr

Efter februari visar Landstinget Blekinge ett ackumulerat resultat på 0,5 mnkr, vilket är 2,3 mnkr sämre än budgeterat. Avvikelsen beror främst på att personalkostnaderna inom Blekingesjukhuset och centrala kostnader för öppenvårdsläkemedel är högre än budgeterat.

Som SKL skriver i sin ekonomirapport för kommuner och landsting från december 2014 förväntas den ökande och allt äldre befolkningen i kombination med höjda ambitioner i vården kräva allt mer resurser för landstingen 2015, en utveckling som också gäller för Landstinget i Blekinge. Landstinget Blekinge upplever alltså ett ökat kostnadstryck i verkamheten och kommer vidta åtgärder för att dämpa detta, det är av stor vikt att Landstinget kan bibehålla en god och stabil ekonomi inför de kommande årens utmaningar.

Landstinget Blekinge prognostiserar ett helårsresultat på 11,6 mnkr, vilket är 5,1 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen bygger på den skatteprognos som gjorts av SKL per 19 februari vilken innebär en viss nedrevidering av skatteunderlagets utveckling 2015 men en upprevidering för 2016 jämfört med tidigare prognos. Prognosen förutsätter också att budgeten för reserv och oförutsedda händelser inte används.

Prognosen bygger också på att Blekingesjukhuset och Landstingsservice under året ska genomföra åtgärder för att minska kostnaderna och därigenom nå buget i balans bortsett från effekten av ändrade lagkrav gällande avskrivningar.



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat efter februari 2015

Externt Belopp i mnkr	Utfall Ack tom Feb 2014	Utfall Ack tom Feb 2015	Budget Ack tom Feb 2015	Ack budgetavvikelse tom Feb 2015	Avvikelse ack jmf med fg år
Verksamhetens intäkter	94,5	102,8	104,1	-1,3	8,3
Verksamhetens kostnader	-751,5	-816,4	-800,3	-16,1	-64,9
Avskrivningar	-24,2	-24,6	-27,6	3,0	-0,4
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettoresultat	-681,2	-738,2	-723,8	-14,4	-57,0
Skatteintäkter	520,6	543,5	544,1	-0,6	22,9
Statsbidrag	179,4	186,2	181,7	4,5	6,8
Finansiella intäkter	1,9	13,1	5,0	8,1	11,2
Finansiella kostnader	-3,5	-4,1	-4,2	0,1	-0,6
Summa finansiella poster	698,4	738,7	726,6	12,1	40,3
Resultat	17,2	0,5	2,8	-2,3	-16,7

Efter februari visar Landstinget Blekinge ett ackumulerat resultat på 0,5 mnkr vilket är 2,3 mnkr sämre än budgeterat. Verksamhetens nettokostnad har ökat med 57 mnkr jämfört med 2014 vilket är 14,4 högre nettokostnadsutveckling än budgeterat. Att verksamhetens nettokostnad har ökat mer än budgeterat beror främst på att personalkostnaderna inom Blekingesjukhuset och kostnaderna för centrala öppenvårdsläkemedel ökat mer än förväntat.

Som tabellen visar är skatteintäkterna i det närmaste som budgeterat. Statsbidrag, dvs intäkterna från utjämningsystemet och läkemedelsbidrag för förmånsläkemedel, är 6,8 mnkr högre än budgeterat. Den positiva avvikelsen beror på att den intäkt som bokats upp vid bokslutet 2014 för förmånsläkemedel var 4 mnkr lägre än den slutgiltiga intäkten samt att årets intäkt är högre än budgeterat. De finansiella intäkterna är 8,1 mnkr högre än budgeterat och 11,2 mnkr högre än efter samma period 2014 beror på att landstinget fått utdelning på räntefonder samt sålt värdepapper.

Nedanstående tabell visar landstingets resultat, budgetavvikelse och förändring jämfört med 2014 per förvaltning.

Förvaltning	UTFALL Ack tom Feb 2014	UTFALL Ack tom Feb 2015	Budget Ack tom Feb 2015	Budgetavvikelse Ack tom Feb 2015	Avvikelse Ack jmf 2014
Offentlig Primärvård	- 4,7	4,0	- 8,4	12,5	8,8
Blekingesjukhuset	- 410,7	- 429,9	- 401,0	-28,9	-19,3
Psykatri och Rehabilitering	- 64,1	- 69,8	- 67,2	-2,6	-5,7
Folktandvården	- 18,3	- 20,5	- 20,5	0,0	-2,2
Blekinge folkhögskola	- 2,4	- 2,6	- 3,0	0,4	-0,2
Landstingsservice	- 10,6	- 17,2	- 15,7	-1,5	-6,7
Landstingsdir. Ledningsstab	- 17,1	- 19,7	- 15,9	-3,7	-2,6
Finansförvaltning	679,3	718,6	710,6	8,1	39,4
Politik, Anslag, Hälsoval	- 134,9	- 163,4	- 176,2	12,9	-28,4
Samverkansnämnden	0,7	0,8	0,3	0,5	0,1
Totalsumma	17,2	0,5	2,8	-2,3	-16,7



LANDSTINGET BLEKINGE

Prognos 2015

Som SKL skriver i sin ekonomirapport för kommuner och landsting från december 2014 förväntas den ökande och allt äldre befolkningen i kombination med höjda ambitioner i vården kräva allt mer resurser för landstingen 2015, en utveckling som också gäller för Landstinget i Blekinge. Landstinget Blekinge upplever alltså ett ökat kostnadstryck i verksamheten och kommer vidta åtgärder för att dämpa detta, det är av stor vikt att Landstinget kan bibehålla en god och stabil ekonomi inför de kommande årens utmaningar.

Landstinget Blekinge prognostiserar 2015 ett resultat på 11,6 mnkr vilket är att 5,1 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen bygger på den senaste skatteprognosen från SKL per 19 februari. Skatteprognosen ger något lägre intäkter 2015 än budgeterat men visar något högre skatteintäkter för 2016 och 2017 jämfört med tidigare prognoser.

Nedanstående tabeller visar landtingets prognostiserade resultat totalt och per förvaltning. Resultatet förklaras i texten nedan per förvaltning.

Externt Belopp i mnkr	Utfall Ack tom Feb 2015	Utfall Helår 2014	Prognos Helår 2015	Budget Helår 2015	Avvikelse prognos jmf budget 2015
Verksamhetens intäkter	102,8	712,0	685,9	624,8	61,1
Verksamhetens kostnader	-816,4	-4 668,3	-4 860,5	-4 801,7	-58,7
Avskrivningar	-24,6	-172,6	-178,7	-165,9	-12,9
Nedskrivningar	0,0	-60,4	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettoresultat	-738,2	-4 189,3	-4 353,3	-4 342,9	-10,5
Skatteintäkter	543,5	3 119,4	3 261,2	3 264,6	-3,4
Statsbidrag	186,2	1 060,9	1 098,1	1 090,3	7,7
Finansiella intäkter	13,1	81,9	30,0	30,0	0,0
Finansiella kostnader	-4,1	-23,7	-24,4	-25,4	1,0
Summa finansiella poster	738,7	4 238,5	4 364,9	4 359,6	5,4
Resultat	0,5	49,2	11,6	16,7	-5,1



LANDSTINGET BLEKINGE

Förvaltning	UTFALL Ack tom Feb 2015	BUDGET Helår 2015	Prognos Helår 2015	Avvikelse prognos jmf budget 2015
Offentlig Primärvård	4,0	- 46,0	-46,0	0,0
Blekingesjukhuset	- 429,9	- 2 422,3	-2 423,7	-1,4
Psykatri och Habilitering	- 69,8	- 403,0	-403,0	0,0
Folktandvården	- 20,5	- 123,0	-120,7	2,3
Blekinge folkhögskola	- 2,6	- 18,2	-18,2	0,1
Landstingsservice	- 17,2	- 94,2	-107,3	-13,1
Landstingsdir. Ledningsstab	- 19,7	- 95,6	-95,6	0,0
Finansförvaltning	718,6	4 189,4	4 190,1	0,7
Politik, Anslag, Hälsoval	- 163,4	- 972,0	-966,9	5,1
Samverkansnämnden	0,8	1,7	2,9	1,3
Totalsumma	0,5	16,7	11,7	-5,0

Offentlig primärvård prognostiserar ett resultat på 46 mnkr, vilket är lika med budgeterat. Det offentliga hälsovalet har efter beslut i LS 26 januari tilldelats 11,1 mnkr för utvecklingsinsatser. Prognosen bygger på att dessa medel förbrukas under året.

Blekingesjukhuset prognostiserar ett resultat på 2 423,7 mnkr, vilket är 1,4 sämre än budgeterat. Landstingsstyrelsen har vid sitt sammanträde 16 mars beslutat om att tilläggsbudgetera Blekingesjukhuset med 16 mnkr för köpt vård och läkemedel. Prognosen inbegriper denna tilläggsbudgetering samt att Blekingesjukhuset, i enlighet med beslut fattat i LS 16 mars 2015, förväntas inkomma med åtgärdsplan för finansiering av befarat underskott. I prognosen ingår 18 mnkr i riktade statsbidrag för kömiljarden

Psykatri och Habilitering prognostiserar ett resultat på 403 mnkr, vilket är lika med budgeterat. Förvaltningen är fortsatt beroende av hyrpersonal, dock beräknas kostnaderna bli 6,5 mnkr lägre än 2014 på grund av rekrytering av 4 läkare. Förvaltningens statsbidrags- och asylintäkter förväntas vara fortsatt höga men något lägre än 2014.

Folktandvården prognostiserar ett resultat på 120,7 mnkr, vilket är 2,3 mnkr bättre än budgeterat. Resultatet påverkas av hur många tandläkare som tjänstgör i förvaltningen och därmed genererar intäkter inom vuxentandvården. Prognosen baseras på att nuvarande bemanning kvarstår och att förvaltningen får full ersättning för den statsbidragsfinansierade tandvården avseende patienter med särskilda behov och tandvård för asylsökande barn.

Blekinge folkhögskola prognostiserar per februari ett resultat som är 0,1 mnkr bättre än budgeterat. Prognosen förutsätter att verksamheten och antalet internatelever blir som i 2014.

Landstingsservice prognostiserar ett utfall på 107,3 mnkr, vilket är 13,1 mnkr sämre än budgeterat. Budgetavvikelsen beror på ändrade lagkrav på avskrivningar av fastigheter, där nu komponentavskrivningsmetoden tillämpas, vilket innebär att avskrivningskostnaderna blir högre beroende på kortare avskrivningstider. I nuläget är kostnadsnivån för komponentavskrivningarna svåra att bedöma. Prognosen bygger i övrigt på att Landstingsservice inkommer med åtgärdslista samt under året genomför åtgärder som leder till att förvaltningen når budget i balans bortsett från effekten av ändrade lagkrav gällande avskrivningar.



LANDSTINGET BLEKINGE

Prognosen för landstingsdirektörens stab är 95,6 mnkr, vilket är lika med budgeterat. Prognosen bygger på att kostnaderna för Blekinge kompetenscentrum blir som budgeterat.

Finansförvaltningens prognostiserar ett resultat som är nära det som budgeterats. Prognosen bygger på att beslutad tilläggsbudget på 16 mnkr till Blekingesjukhuset omfördels från finnsförvaltningen. I övrigt bygger prognosen på att de medel som finns på reserven samt för oförutsedda kostnader inte kommer att användas.



Förvaltningen Landstingsgemensamt prognostiserar ett överskott på 5,1 mnkr. Överskottet beror främst på att anslag för ytterliggare satsningar inte förväntas förbrukas samt att det som tidigare år finns föräldraledigheter mm inom Primärvårdens ST-läkare som leder till överskott. Prognosen innehåller ingen återbetalning för 2014 från Blekingetrafiken. Hälsoval prognostiserar ett underskott jämfört med budget på -2,4 mnkr vilket beror på att befolkningen hittills i år har ökat mer än förväntat.

Samverkansnämnden prognostiserar ett positivt resultat på 1,3 mnkr jämfört med budget för hjälpmedelsverksamheten, vilket beror på högre intäkter än budgeterat.

Landstingsstyrelsens arbetsutskott föreslår besluta att föreslå landstingsstyrelsen besluta

- att uppdra åt landstingsservice att vidta åtgärder för att nå en budget i balans bortsett från effekten av ändrade lagkrav gällande avskrivningar,
- att uppmärksamma nämnden för Blekingesjukhuset på nödvändigheten att beslut fattat av landstingsstyrelsen den 16 mars 2015 verkställs,
- att övriga nämnder och förvaltningar, trots positiva resultat, verkar för en hög kostnadskontroll, samt
- att lägga månadsrapport per februari 2015 till handlingarna.

Landstingsdirektörens stab, dag som ovan

	
---	--

Peter Lilja
Landstingsdirektör

Monica Magnusson
Tf Ekonomidirektör





LANDSTINGET BLEKINGE

Till landstingsstyrelsen

Landstingsstyrelsens arbetsutskott behandlade vid sitt sammanträde 2015-03-31 ovanstående ärende.
Ordföranden justerade andra att-satsen till följande:

att uppmärksamma nämnden för Blekingesjukhuset på nödvändigheten att beslut fattat av landstingsfullmäktige den 30 mars 2015 verkställs.

	
---	--

Kalle Sandström
Landstingsstyrelsens ordförande

Peter Lilja
Landstingsdirektör