

Månadsbokslut

Landstinget Blekinge
juli 2014





LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge
Maria Gotthardsson

2015-08-17

Dnr 2015/

Landstingsstyrelsen

Månadsbokslut juli 2015

Sammanfattning

| | |
|------------------------------------|-------------|
| Akkumulerat resultat per juli 2015 | + 5,3 mnkr |
| Budgeterat helårsresultat | + 16,7 mnkr |
| Prognos helårsresultat | - 8,3 mnkr |

Efter juli visar Landstinget Blekinge ett ackumulerat resultat på 5,3 mnkr vilket är 4,5 mnkr sämre än budgeterat. Resultatet innehåller en återbetalning på 23,7 mnkr från AFA-försäkring. I resultatet saknas läkemedelsbidraget för juli på 30,3 mnkr. Med det inräknat visar Landstinget Blekinge ett resultat på 35,6 mnkr vilket är 25,9 mnkr bättre än budget. Avvikelsen jämfört med budget avseende verksamhetens kostnader beror främst på högre personalkostnader inom Blekingesjukhuset och psykiatri- och habilitering samt högre kostnader för köpt vård.

Som SKL skriver i sin ekonomirapport för kommuner och landsting kräver den ökande och allt äldre befolkningen i kombination med höjda ambitioner i vården allt mer resurser för landstingen, en utveckling som också gäller för Landstinget i Blekinge. Landstinget Blekinge upplever liksom många andra landsting ett ökat kostnadstryck i verksamheten och kommer vidta åtgärder för att dämpa detta. Det är viktigt att Landstinget kan bibehålla en god och stabil ekonomi inför de kommande årens utmaningar.

Prognosen visar ett underskott på landstingsnivå för helåret på -8,3 mnkr, vilket är 25,0 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen bygger på den skatteprognos som gjorts av SKL per 29 april vilken ger en viss nedrevidering av skatteunderlagets utveckling 2015 jämfört med tidigare prognos. I prognosen finns Blekingesjukhusets prognostiserade underskott på -65,3 mnkr medräknat, förvaltningen har krav från fullmäktige att vidta åtgärder för att minska underskottet för att landstinget ska nå en budget i balans. Blekingesjukhuset förväntas genomföra åtgärder för att minska det prognostiserade underskottet omgående. Prognosen förutsätter att budget för reserv och oförutsedda händelser inte används.



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat efter juli 2015

| Externt Belopp i mnkr | Utfall Ack tom juli 2014 | Utfall Ack tom juli 2015 | Budget Ack tom juli 2015 | Ack budgetavvikelse tom juli 2015 |
|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 342,6 | 388,4 | 379,9 | 8,5 |
| Verksamhetens kostnader | -2 621,4 | -2 852,9 | -2 816,5 | -36,4 |
| Avskrivningar | -87,0 | -98,2 | -96,8 | -1,4 |
| Nedskrivningar | 0,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Verksamhetens nettoresultat | -2 365,8 | -2 562,7 | -2 533,3 | -29,3 |
| Skatteintäkter | 1 827,0 | 1 900,4 | 1 904,4 | -4,0 |
| Statsbidrag | 621,2 | 614,7 | 636,0 | -21,3 |
| Finansiella intäkter | 20,3 | 43,4 | 17,5 | 25,9 |
| Finansiella kostnader | -13,5 | -14,2 | -14,8 | 0,6 |
| Summa finansiella poster | 2 455,0 | 2 544,3 | 2 543,1 | 1,2 |
| Resultat Landstinget Blekinge | 89,2 | -18,4 | 9,7 | -28,1 |
| AFA | 0,0 | 23,7 | 0,0 | 23,7 |
| Resultat | 89,2 | 5,3 | 9,7 | -4,5 |

Efter juli visar Landstinget Blekinge ett ackumulerat resultat på 5,3 mnkr vilket är 4,5 mnkr sämre än budgeterat. Resultatet innehåller en återbetalning på 23,7 mnkr från AFA-försäkring. I resultatet saknas läkemedelsbidraget för juli på 30,3 mnkr. Med det inräknat visar Landstinget Blekinge ett resultat på 35,6 mnkr vilket är 25,9 mnkr bättre än budget. Avvikelsen jämfört med budget avseende verksamhetens kostnader beror främst på högre personalkostnader inom Blekingesjukhuset och psykiatri- och habilitering samt högre kostnader för köpt vård.

Som tabellen visar är skatteintäkterna i det närmaste som budgeterat. Statsbidrag, det vill säga intäkterna från utjämningsystemet och läkemedelsbidrag för förmånsläkemedel, är enligt tabellen 21,3 mnkr sämre än budgeterat. Läkemedelsbidraget för juli saknas i siffrorna, 30,3 mnkr. Med det inräknat är budgetavvikelsen +9 mnkr. 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 25,9 mnkr högre än budgeterat vilket beror främst på att landstinget fått höga utdelningar på räntefonder men också på försäljning av värdepapper.

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

| Förvaltning | UTFALL Ack tom juli 2014 | UTFALL Ack tom juli 2015 | Budget Ack tom juli 2015 | Budgetavvikelse Ack tom juli 2015 | Avvikelse Ack jmf juli 2014 |
|----------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| Offentlig Primärvård | - 14,8 | - 15,9 | - 27,5 | 11,5 | -1,2 |
| Blekingesjukhuset | - 1 418,7 | - 1 504,5 | - 1 430,3 | -74,2 | -85,9 |
| Psykiatri och Habilitering | - 235,5 | - 240,0 | - 238,4 | -1,6 | -4,5 |
| Folktandvården | - 67,4 | - 71,8 | - 72,6 | 0,7 | -4,4 |
| Blekinge folkhögskola | - 10,4 | - 9,6 | - 10,8 | 1,2 | 0,8 |
| Landstingsservice | - 40,5 | - 50,4 | - 64,6 | 14,2 | -9,9 |
| Landstingsdir. stab | - 53,9 | - 59,0 | - 58,0 | -0,9 | -5,0 |
| Finansförvaltning | 2 398,0 | 2 504,7 | 2 480,8 | 23,9 | 106,7 |
| Landstingsgemensamt | - 469,4 | - 550,2 | - 569,6 | 19,4 | -80,9 |
| Samverkansnämnden | 1,8 | 2,1 | 0,8 | 1,4 | 0,3 |
| Totalsumma | 89,2 | 5,3 | 9,7 | -4,5 | -84,0 |



LANDSTINGET BLEKINGE

Prognos 2015

Som SKL skriver i sin ekonomirapport för kommuner och landsting kräver den ökande och allt äldre befolkningen i kombination med höjda ambitioner i vården allt mer resurser för landstingen, en utveckling som också gäller för Landstinget i Blekinge. Landstinget Blekinge upplever, liksom många andra landsting, ett ökat kostnadstryck i verkamheten och kommer vidta åtgärder för att dämpa detta. Det är viktigt att Landstinget kan bibehålla en god och stabil ekonomi inför de kommande årens utmaningar.

Prognosen visar ett resultat på -8,3 mnkr för 2015 vilket är att 25,0 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen bygger på den senaste skatteprognosen från SKL per 29 april. Den senaste skatteprognosen visar något lägre intäkter 2015 än budgeterat men högre skatteintäkter för 2016 och 2017 jämfört med föregående prognos.

Prognosen är en försämring med 12,7 mnkr mot prognosen efter maj. Försämringen är hänförlig till Blekingesjukhuset. Med hänvisning till beslut av Landstingsfullmäktige förväntas Blekingesjukhuset genomföra åtgärder för att minska underskottet till maximalt 39,8 mnkr. Med hänsyn tagen till kravet om genomförande av åtgärder på Blekingesjukhuset når landstinget en budget i balans.

Nedanstående tabeller visar landstingets prognostiserade resultat totalt och per förvaltning. Prognosen förklaras per förvaltning i texten nedan.

| Externt Belopp i mnkr | Utfall Ack tom juli 2014 | Utfall Helår 2014 | Prognos Helår 2015 | Budget Helår 2015 | Avvikelse prognos jmf budget 2015 |
|--------------------------------------|-----------------------------|----------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 342,6 | 712,0 | 676,7 | 651,3 | 25,4 |
| Verksamhetens kostnader | -2 621,4 | -4 668,3 | -4 919,9 | -4 828,3 | -91,6 |
| Avskrivningar | -87,0 | -172,6 | -171,0 | -165,9 | -5,1 |
| Nedskrivningar | 0,0 | -60,4 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Verksamhetens nettoresultat | -2 365,8 | -4 189,3 | -4 414,2 | -4 342,9 | -71,3 |
| Skatteintäkter | 1 827,0 | 3 119,4 | 3 257,8 | 3 264,6 | -6,8 |
| Statsbidrag | 621,2 | 1 060,9 | 1 100,1 | 1 090,3 | 9,7 |
| Finansiella intäkter | 20,3 | 81,9 | 48,7 | 30,0 | 18,7 |
| Finansiella kostnader | -13,5 | -23,7 | -24,4 | -25,4 | 1,0 |
| Summa finansiella poster | 2 455,0 | 4 238,5 | 4 382,2 | 4 359,6 | 22,7 |
| Resultat Landstinget Blekinge | 89,2 | 49,2 | -32,0 | 16,7 | -48,7 |
| AFA | 0,0 | 0,0 | 23,7 | 0,0 | 23,7 |
| Resultat | 89,2 | 49,2 | -8,3 | 16,7 | -25,0 |



LANDSTINGET BLEKINGE

| Förvaltning | UTFALL Ack tom juli2015 | Prognos Helår 2015 | BUDGET Helår 2015 | Avvikelse prognos jmf budget 2015 |
|----------------------------|----------------------------|-----------------------|----------------------|---|
| Offentlig Primärvård | - 15,9 | -46,5 | - 46,5 | -0,0 |
| Blekingesjukhuset | - 1 504,5 | - 2 525,2 | - 2 459,9 | -65,3 |
| Psykiatri och Habilitering | - 240,0 | - 410,2 | - 410,2 | -0,0 |
| Folktandvården | - 71,8 | -122,5 | - 124,9 | 2,3 |
| Blekinge folkhögskola | - 9,6 | -18,6 | - 18,6 | 0,0 |
| Landstingsservice | - 50,4 | -113,5 | - 112,2 | -1,3 |
| Landstingsdir. stab | - 59,0 | -99,8 | - 99,8 | 0,0 |
| Finansförvaltning | 2 504,7 | 4 293,9 | 4 260,0 | 34,0 |
| Landstingsgemensamt | - 550,2 | -968,7 | - 972,3 | 3,6 |
| Samverkansnämnden | 2,1 | 2,9 | 1,2 | 1,7 |
| Totalsumma | 5,3 | -8,3 | 16,7 | -24,9 |

Offentlig primärvård prognostiserar ett resultat på 46,5 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.

Blekingesjukhuset prognostiserar ett resultat på 2 525,2 mnkr, vilket är 65,3 mnkr sämre än budgeterat. Vid landstingsstyrelsens sammanträde 1 juni godkändes delårsbokslutet per mars. I samband med det beslutades det att Blekingesjukhuset får överskrida budget med 39,8 mnkr 2015. Vidare gavs det uppdrag åt nämnden för Blekingesjukhuset att vidta åtgärder för att minimera underskottet så att föreslagen budget för 2016 ska kunna hållas kommande år. Prognosen för Blekingesjukhuset är en försämring med 12,7 mnkr jämfört lämnad helårsprognos efter maj. Den försämrade prognosen förklaras främst av ökat behov av inhyrda läkare på medicinkliniken. Blekingesjukhusets prognos innehåller 15 mnkr i riktat statsbidrag för professionsmiljarden (tidigare kömiljarden).

Psykiatrin och habiliteringen prognostiserar ett resultat på 410,2 mnkr, vilket är lika med budgeterat. Prognosen är baserad på att fast anställda läkare inte slutar under året eller reducerar i tid samt att ytterligare rekrytering kommer att ske under året. Prognosen bygger också på att antalet dömda enligt rättspsykiatrisk vård inte ökar under året.

Folktandvården prognostiserar ett resultat på 122,5 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 juli ett resultat som är lika med budgeterat. Prognosen förutsätter att verksamheten och antalet internatelever blir som 2014.

Landstingsservice prognostiserar ett utfall på 113,5 mnkr, vilket är 1,3 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen är inte ändrad sen föregående rapportering. En djupare analys av prognosen kommer att göras till delårsbokslutet per augusti.



LANDSTINGET BLEKINGE

Prognosen för landstingsdirektörens stab är 99,8 mnkr, vilket är lika med budgeterat. Prognosen bygger på att kostnaderna för Blekinge kompetenscentrum blir som budgeterat.

Finansförvaltningen prognostiserar ett resultat på 4 293,9 mnkr, vilket är 34 mnkr bättre än budgeterat. Tidigare under året har 16 mnkr omfördelats från finansförvaltningen till Blekingesjukhuset. 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 3,6 mnkr. Överskottet beror främst på att anslag för ytterliggare satsningar inte förväntas förbrukas samt att det som tidigare år finns föräldraledigheter med mera inom primärvårdens ST-läkare som leder till överskott. Prognosen innehåller en återbetalning för 2014 från Blekingetrafiken på 6,2 mnkr. Hälsoval prognostiserar ett underskott jämfört med budget på -5,5 mnkr vilket främst beror på att befolkningen hittills i år har ökat mer än förväntat.

Samverkansnämnden prognostiserar ett positivt resultat på 1,7 mnkr jämfört med budget för hjälpmedelsverksamheten, vilket beror på högre intäkter än budgeterat.

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

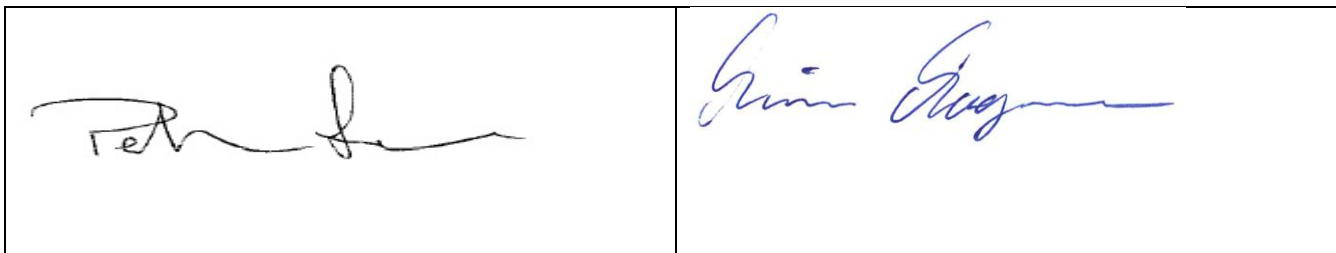
Då landstingets helårsprognos efter juli månad visar på ett negativt resultat på – 8,3 mnkr, behöver åtgärder vidtas för att nå ett resultat i balans. Därför föreslås Landstingsstyrelsen besluta:

- att uppdra till Landstingsdirektören att med hög prioritet utreda förutsättningarna för att omvandla Dagakuten i Karlshamn till Närakut/jourcentral med akutläkar/primärvårdskompetens och längre öppethållandetid än dagsläget,
- att besluta om ett förbud mot användandet av bemanningsföretag under år 2015. Eventuella undantag beslutas av förvaltningschef,
- att uppmana nämnder /förvaltningar till stor restriktivitet med kostnader under resten av budgetåret 2015,
- att uppdra till Landstingsdirektören att initiera ytterligare nödvändiga åtgärder för att uppnå ett resultat i nivå med budget 2015,
- att uppdra till Landstingsdirektören att återkomma med delrapport gällande hur arbetet kring uppgiftsfördelning mellan olika yrkeskategorier fortskrider,
- att uppdra till nämnden för Blekingesjukhuset att återkomma med rapport över hur sommaren 2015 fungerat samt hur arbetet med schema/bemanning fortskrider, samt återkomma med en rapport om verkställigheten av beslutade åtgärder,
- att uppdra till Landstingsdirektören att återkomma med samlad bedömning för eventuell ytterligare åtgärder avseende budget för 2016,
- att uppdra till Landstingsdirektören att komma med förslag till ekonomiska uppföljningsrutiner som möjliggör en snabbare utvärderings- och beslutsprocess samt,
- att lägga månadsrapport per juli 2015 till handlingarna.



LANDSTINGET BLEKINGE

Landstingsdirektörens stab, dag som ovan



Peter Lilja
Landstingsdirektör

Monica Magnusson
Tf Ekonomidirektör