



LANDSTINGET BLEKINGE

Månadsbokslut

Landstinget Blekinge
oktober 2015



LANDSTINGET BLEKINGE



LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge
Christer Rosenquist
David Larsson

2015-11-30

Ärendenr 2015/00903

Landstingsstyrelsen

Månadsbokslut oktober 2015

Sammanfattning

Akkumulerat resultat per oktober 2015	+ 5,8 mnkr
Budgeterat resultat 2015	+ 16,7 mnkr
Prognos resultat 2015	- 15,5 mnkr

Efter oktober visar Landstinget Blekinge ett ackumulerat resultat på 5,8 mnkr vilket är 8,1 mnkr sämre än budgeterat. Den främsta orsaken till att resultatet visar underskott mot budget är underskottet på verksamhetens kostnader som överskrider budget med 75 mnkr. Resultatet innehåller en återbetalning på 23,7 mnkr från AFA-försäkring.

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.

Prognos efter oktober för Landstinget Blekinge 2015 är -15,5 mnkr, vilket är 32,2 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen bygger på den skatteprognos som gjorts av SKL per 8 oktober. I Prognosen är Blekingesjukhusets prognostiserade underskott -75,8 mnkr. Blekingesjukhuset har av fullmäktige ålagts krav på att genomföra åtgärder för att minimera underskottet omgående för att landstinget ska nå en budget i balans. Prognosen förutsätter att budget för reserv och oförutsedda händelser inte kommer att användas.



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat efter oktober 2015

Externt Belopp i mnkr	Utfall Ack tom okt 2014	Utfall Ack tom okt 2015	Budget Ack tom okt 2015	Ack budgetavvikelse tom okt 2015
Verksamhetens intäkter	524,3	559,5	542,8	16,8
Verksamhetens kostnader	-3 811,6	-4 098,5	-4 023,6	-75,0
Avskrivningar	-125,8	-129,8	-138,2	8,5
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettoresultat	-3 413,1	-3 668,8	-3 619,1	-49,7
Skatteintäkter	2 612,5	2 706,9	2 720,5	-13,7
Statsbidrag	886,2	918,0	908,6	9,4
Finansiella intäkter	43,8	46,3	25,0	21,3
Finansiella kostnader	-17,2	-20,3	-21,1	0,8
Summa finansiella poster	3 525,4	3 650,9	3 633,0	17,9
Resultat Landstinget Blekinge	112,3	-17,9	13,9	-31,8
Jämförelsestörande post (AFA)	0,0	23,7	0,0	23,7
Resultat inkl jämför. poster	112,3	5,8	13,9	-8,1

Efter oktober visar Landstinget Blekinge ett ackumulerat resultat på 5,8 mnkr vilket är 8,1 mnkr sämre än budgeterat. Resultatet innehåller en återbetalning på 23,7 mnkr från AFA-försäkring.

Som tabellen ovan visar är verksamhetens intäkter 16,8 högre än budgeterat. Verksamhetens kostnader har ökat kraftigt under året och är per oktober 75 mnkr högre än budgeterat. Underskottet beror på för höga personal- och driftskostnader inom Blekingesjukhuset. Jämfört med med föregående år har verksamhetens kostnader ökat med 286,9 mnkr eller 7,5%.

Skatteintäkterna är per oktober 13,7 mnkr lägre än budgeterat. Underskottet beror på att slutavräkningarna försämrats under året. Slutavräkningarna är budgeterade till 12,4 mnkr och utfallet efter oktober är -1,3 mnkr. Statsbidrag, det vill säga intäkterna från utjämningsystemet och läkemedelsbidrag för förmånsläkemedel, är enligt ovanstående tabell 9,4 mnkr bättre 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 läkemedelsintäkt är högre än budgeterat.

De finansiella intäkterna är 21,3 mnkr högre än budgeterat vilket främst beror på att utdelningar på räntefonder men också på försäljning av värdepapper.

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



LANDSTINGET BLEKINGE

Förvaltning	UTFALL Ack tom okt 2014	UTFALL Ack tom okt 2015	Budget Ack tom okt 2015	Budgetavvikelse Ack tom aug 2015
Offentlig primärvård	- 26,7	- 29,1	- 38,9	9,8
Blekingesjukhuset	- 2 016,5	- 2 149,2	- 2 050,5	-98,7
Psykiatri och habilitering	- 331,9	- 342,9	- 341,9	-1,0
Folk tandvård	- 97,0	- 101,8	- 103,9	2,1
Blekinge folkhögskola	- 13,6	- 14,4	- 15,5	1,1
Landstingsservice	- 79,3	- 60,1	- 82,6	22,4
Landstingsdir. stab	- 80,3	- 86,0	- 86,6	0,6
Finansförvaltning	3 439,8	3 580,2	3 541,2	39,0
Landstingsgemensamt	- 685,5	- 794,3	- 808,3	14,0
Samverkansnämnd	3,2	3,4	1,0	2,4
Totalsumma	112,3	5,8	13,9	-8,1

Prognos 2015

Externt Belopp i mnkr	Utfall okt 2015	Utfall Helår 2014	Prognos Helår 2015	Budget Helår 2015	Avvikelse prognos jmf budget 2015
Verksamhetens intäkter	68,5	712,0	718,2	651,3	66,9
Verksamhetens kostnader	-433,8	-4 668,3	-4 954,3	-4 828,3	-126,0
Avskrivningar	-15,5	-172,6	-155,0	-165,9	10,9
Nedskrivningar	0,0	-60,4	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettoresultat	-380,8	-4 189,3	-4 391,1	-4 342,9	-48,3
Skatteintäkter	268,1	3 119,4	3 248,2	3 264,6	-16,4
Statsbidrag	91,0	1 060,9	1 103,0	1 090,3	12,7
Finansiella intäkter	1,7	81,9	48,8	30,0	18,8
Finansiella kostnader	-2,2	-23,7	-24,4	-25,4	1,0
Summa finansiella poster	358,7	4 238,5	4 375,6	4 359,6	16,0
Resultat Landstinget Blekinge	-22,1	49,2	-15,5	16,7	-32,2
Jämförelsestörande post (AFA)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Resultat inkl jämfstör. poster	-22,1	49,2	-15,5	16,7	-32,2

Landstinget Blekinge prognosticerar ett resultat på -15,5 mnkr för 2015 vilket är att 32,2 mnkr sämre än budgeterat. Prognosen bygger på den senaste skatteprognosen från SKL per 8 oktober. Den senaste skatteprognosen visar ytterligare 3,4 mnkr lägre skatteintäkter för år 2015 än prognosen som SKL gav i augusti. Två förvaltningar, Blekingesjukhuset och Blekinge folkhögskola, prognostiserar högre utfall än deras budget. Blekingesjukhuset prognosticerar underskott med 75,8 mnkr och Blekinge folkhögskola med 1 mnkr. Övriga förvaltningar förväntas hålla sig inom budget.



LANDSTINGET BLEKINGE

Prognosen på -15,5 mnkr är en oförändrad prognos sedan september. I enlighet med tidigare beslut av Landstingsfullmäktige förväntas Blekingesjukhuset genomföra åtgärder för att minimera underskottet. Det råder även stor kostnadsrestriktivitet för övriga förvaltningar.

Nedanstående tabeller visar landtingets prognostiserade resultat totalt och per förvaltning.

Förvaltning	UTFALL Ack tom okt 2015	Utfall Helår 2014	Prognos Helår 2015	BUDGET Helår 2015	Avvikelse prognos jmf budget 2015
Offentlig primärvård	- 29,1	- 40,0	-44,5	- 46,5	2,0
Blekingesjukhuset	- 2 149,2	- 2 395,6	- 2 538,2	- 2 462,4	-75,8
Psykiatri och habilitering	- 342,9	- 402,0	- 409,7	- 410,7	1,0
Folk tandvård	- 101,8	- 118,3	-122,2	- 124,9	2,6
Blekinge folkhögskola	- 14,4	- 18,7	-19,6	- 18,6	-1,0
Landstingservice	- 60,1	- 123,6	-96,4	- 99,5	3,1
Landstingsdir. stab	- 86,0	- 95,0	-103,5	- 104,0	0,5
Finansförvaltning	3 580,2	4 085,7	4 284,5	4 251,5	33,0
Landstingsgemensamt	- 794,3	- 843,4	-969,4	- 969,4	0,0
Samverkansnämnd	3,4	0,0	3,6	1,2	2,4
Totalsumma	5,8	49,2	-15,5	16,7	-32,2

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

- att godkänna de negativa budgetavvikelser, som kan komma att uppstå 2015 för Blekingesjukhusets nämnd och nämnden för Blekinge folkhögskola,
- att godkänna den negativa budgetavvikelse, som kan komma uppstå 2015 för Landstinget Blekinge, samt
- att godkänna vidtagna åtgärder för att minimera befarat underskott.

Landstingsdirektörens stab, dag som ovan

Peter Lilja
Landstingsdirektör

Agneta Kalnins
Ekonomidirektör



LANDSTINGET BLEKINGE