

Månadsrapport

Landstinget Blekinge
oktober 2017
Ärendenr 2017/01444





LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge
Ekonomienheten

2017-11-03

Ärendenummer:
2017/01444
Dokumentnummer:
2017/01444-1

Till landstingsstyrelsen

Månadsrapport oktober 2017

Sammanfattning

Akkumulerat resultat per oktober	- 69,7 mnkr
Akkumulerad budget per oktober	+25,1 mnkr
Budgeterat resultat 2017	+28,2 mnkr
Prognos 2017	-57,3 mnkr

Efter oktober 2017 var Landstinget Blekinges ackumulerade resultat -69,7 miljoner kronor vilket var 94,8 miljoner kronor sämre än budgeterat.

De främsta orsakerna till underskottet jämfört med budget var lägre intäkter på grund av att statsbidragen inte är utbokade i resultatet och högre kostnader för personal, köpt vård och läkemedel.

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 detta.

Prognosen bygger på förvaltningarnas prognoser från augusti och den skatteprognos som Sveriges kommuner och landsting (SKL) publicerade den 17 augusti. Det är samma prognos som redovisats i delårsrapporten per augusti.



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat efter oktober 2017

Tabell 1 Resultat efter oktober

Externt Belopp i mnkr	Utfall Ack tom okt 2016	Utfall Ack tom okt 2017	Budget Ack tom okt 2017	Ack budgetavvikelse tom okt 2017
Verksamhetens intäkter	623,5	583,5	610,4	-26,9
Verksamhetens kostnader	-4 317,1	-4 502,6	-4 404,3	-98,3
Avskrivningar	-152,7	-161,4	-170,3	9,0
Verksamhetens nettoresultat	-3 846,3	-4 080,5	-3 964,2	-116,2
Skatteintäkter	2 810,7	2 927,3	2 917,5	9,8
Statsbidrag	995,9	1 080,9	1 057,5	23,4
Finansiella intäkter	44,2	44,8	40,7	4,1
Finansiella kostnader	-21,3	-42,3	-26,3	-15,9
Summa finansiella poster	3 829,4	4 010,7	3 989,3	21,4
Resultat Landstinget Blekinge	-16,9	-69,7	25,1	-94,8

Per sista oktober var Landstinget Blekinges ackumulerade resultat -69,7 miljoner kronor vilket var 94,8 miljoner kronor sämre än budgeterat. För motsvarande period 2016 var resultatet -16,9 miljoner kronor. Verksamhetens intäkter var 26,9 miljoner kronor lägre, verksamhetens kostnader 98,3 miljoner kronor högre och avskrivningarna är 9 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det ger sammantaget en nettokostnad av verksamheten som är 116,2 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Det negativa ackumulerade resultatet berodde främst på att kostnadsutvecklingen ökat i förhållande till budget. Kostnadsutvecklingen var 4,3 procent jämfört med samma period 2016.

Verksamhetens intäkter var 26,9 miljoner kronor sämre än budgeterat. Orsaker till underskottet var främst riktade statsbidrag som var mindre än budget. En stor del av de riktade statsbidragen är bokförda på balanskonton för senare utfördelning efter beslut.

Verksamhetens kostnader var 98,3 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Personalkostnader ligger 91,9 miljoner kronor högre än föregående år men avviker inte negativt mot budget. Den positiva budgetavvikelsen beror främst på semestereffekten.

Kostnaden för inhyrd personal uppgick till 123,6 miljoner kronor, vilket överskred förra årets kostnad med 25,7 miljoner kronor. Kostnaden för inhyrd personal ökade mest inom primärvården medan psykiatri och habiliteringen minskade sina kostnader. De ökade kostnaderna för hyrpersonal berodde främst på fortsatta svårigheter att rekrytera.

De totala kostnaderna för läkemedel var 441 miljoner kronor, vilket är 26,4 miljoner kronor högre än föregående år. Läkemedel inom läkemedelsförmånen är 3,8 miljoner kronor högre än budget. Läkemedel utanför läkemedelsförmånen avviker negativt med 25,1 miljoner kronor från budget. Anledningen är utökade indikationer, utökad verksamhet och fler patienter som får dyra läkemedel.

Kostnaderna för köpt vård avvek negativt mot budget med 36,1 miljoner kronor och var 24,5 miljoner kronor högre än 2016. Den största avvikelsen fanns på Blekingesjukhuset.



LANDSTINGET BLEKINGE

Generella statsbidrag avvek positivt mot budget med 23,4 miljoner kronor. Det är främst statsbidraget för läkemedel som var bättre än budget.

Avvikelsen på finansiella kostnader berodde på förluster vid försäljning av räntefonder och nedskrivning av räntefonder.

Prognos 2017

Landstingets förvaltningar lämnar 2017 helårsprognoser efter mars, maj och augusti månad. Prognosen nedan bygger på förvaltningarnas prognoser från augusti och den skatteprognos som SKL gav ut den 17 augusti.

Tabell 2 resultat tom oktober och prognos 2017

Externt Belopp i mnkr	Utfall Ack tom okt 2017	Utfall Helår 2016	Prognos Helår 2017	Budget Helår 2017	Avvikelse prognos jmf budget 2017
Verksamhetens intäkter	583,5	761,9	767,7	732,5	35,2
Verksamhetens kostnader	-4 502,6	-5 245,3	-5 437,0	-5 287,1	-149,9
Avskrivningar	-161,4	-189,0	-189,3	-204,4	15,1
Verksamhetens nettoresultat	-4 080,5	-4 672,4	-4 858,6	-4 759,0	-99,6
Skatteintäkter	2 927,3	3 390,0	3 509,0	3 501,0	8,0
Statsbidrag	1 080,9	1 245,8	1 291,8	1 269,0	22,8
Finansiella intäkter	44,8	54,9	48,8	48,8	0,0
Finansiella kostnader	-42,3	-27,7	-48,3	-31,6	-16,7
Summa finansiella poster	4 010,7	4 663,1	4 801,3	4 787,2	14,1
Resultat Landstinget Blekinge	-69,7	-9,3	-57,3	28,2	-85,5

Prognosen för landstinget efter oktober är -57,3 miljoner kronor, en negativ budgetavvikelse på 85,5 miljoner kronor. Det är främst verksamhetens kostnader som överstiger budget. Prognosen ger en kostnadsutveckling jämfört med 2016 på 3,6 procent. Prognosen för nettokostnaden, det vill säga även verksamhetens intäkter och avskrivningskostnader medräknat, är 4 procent. Kostnader för inhyrd personal, köpt vård och läkemedel prognostiseras överstiga budget. Dock förväntas de generella statsbidraget bli bättre än budgeterat.

I den skatteprognos som SKL gav ut den 28 september är skatteprognosen cirka 4 miljoner kronor bättre än prognosen i augusti. Prognosen för läkemedelsbidraget kommer att bli cirka 2 miljoner sämre då läkemedlet Hepatit C blivit billigare än beräknat vilket gör att Landstinget Blekinge måste betala tillbaka överskottet till staten.



LANDSTINGET BLEKINGE

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att lägga månadsrapporten per oktober 2017 till handlingarna

Karlskrona enligt ovan

Peter Lilja
Landstingsdirektör

Monica Magnusson
Ekonomidirektör