

Månadsrapport

Landstinget Blekinge
november 2017
Ärendnr 2017/01597





LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge
Ekonomienheten

2017-12-05

Ärendenummer
2017/01597
Dokumentnummer
2017/01597-1

Till landstingsstyrelsen

Månadsrapport november 2017

Sammanfattning

Akkumulerat resultat per november	- 107,8 mnkr
Akkumulerad budget per november	+25,9 mnkr
Budgeterat resultat 2017	+28,2 mnkr
Prognos 2017	-57,3 mnkr

Efter november 2017 var Landstinget Blekinges ackumulerade resultat -107,8 miljoner kronor vilket var 133, miljoner kronor sämre än budgeterat.

De främsta orsakerna till underskottet jämfört med budget var lägre intäkter på grund av att statsbidrag på ca 60 mnkr inte är utbokade i resultatet och högre kostnader för 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 kostnadsutvecklingen.

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 efter delårsbokslutet per augusti.



LANDSTINGET BLEKINGE

Resultat efter november 2017

Tabell 1 Resultat efter november

Externt Belopp i mnkr	Utfall nov 2016	Utfall nov 2017	Utfall Ack tom nov 2016	Utfall Ack tom nov 2017	Budget Ack tom nov 2016	Ack budgetavvikelse tom nov 2016
Verksamhetens intäkter	68,8	55,2	692,3	638,7	671,5	-32,8
Verksamhetens kostnader	-462,3	-479,4	-4 779,5	-4 982,0	-4 846,5	-135,5
Avskrivningar	-15,3	-18,5	-168,0	-179,9	-187,4	7,5
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettoresultat	-408,9	-442,7	-4 255,2	-4 523,2	-4 362,4	-160,8
Skatteintäkter	281,1	292,7	3 091,7	3 220,1	3 209,3	10,8
Statsbidrag	99,6	108,1	1 095,5	1 189,0	1 163,3	25,7
Finansiella intäkter	3,6	5,0	47,8	49,8	44,7	5,1
Finansiella kostnader	-1,2	-1,2	-22,5	-43,5	-29,0	-14,5
Summa finansiella poster	383,1	404,6	4 212,5	4 415,4	4 388,3	27,1
Resultat Landstinget Blekinge	-25,9	-38,1	-42,7	-107,8	25,9	-133,7

Per sista november var Landstinget Blekinges ackumulerade resultat -107,8 miljoner kronor vilket var 133,7 miljoner kronor sämre än budgeterat. För motsvarande period 2016 var resultatet -42,7 miljoner kronor. Verksamhetens intäkter var 32,8 miljoner kronor lägre, verksamhetens kostnader 135,5 miljoner kronor högre och avskrivningarna är 7,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Det ger sammantaget en nettokostnad av verksamheten som är 160,8 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Det negativa ackumulerade resultatet berodde främst på att kostnadsutvecklingen ökat i förhållande till budget. Kostnadsutvecklingen var 4,2 procent jämfört med samma period 2016.

Verksamhetens intäkter var 32,8 miljoner kronor sämre än budgeterat. Den största orsaken till underskottet är att riktade statsbidrag på ca 60 mnkr är bokförda på balanskonton för senare utfördelning efter beslut.

Verksamhetens kostnader var 135,5 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Personalkostnader inklusive hyrpersonal var 103 miljoner kronor högre än föregående år men är inte mer än 6 miljoner kronor högre än budgeterat. Verksamhetens personalkostnader (exkl finansförvaltningen) avviker negativt med 30 mnkr jämfört med budget. Den utförda arbetstiden per oktober (senaste statistiken som finns) är ca 11 årsarbetare lägre än per oktober 2016 men 63 årsarbetare högre än 2015.

Kostnaden för inhyrd personal uppgick till 138,7 miljoner kronor, vilket är 25,7 miljoner kronor högre än för samma period 2016. Kostnaden för inhyrd personal har ökat inom primärvården och blekingesjukhuset medan psykiatri och habiliteringen minskat sina kostnader. De ökade kostnaderna för hyrpersonal beror främst på fortsatta svårigheter att rekrytera.

De totala kostnaderna för läkemedel var 515,6 miljoner kronor, vilket är 32,8 miljoner kronor högre än föregående år. Läkemedel inom läkemedelsförmånen är 6,3 mnkr högre än budget. Läkemedel utanför läkemedelsförmånen avviker negativt med 28,3 mnkr jämfört med budget. Anledningen är utökade indikationer, utökad verksamhet och fler patienter som får dyra läkemedel.

Kostnaderna för köpt vård var 39,9 miljoner kronor högre än budgeterat och 20,9 miljoner kronor högre än 2016. Den största avvikelsen finns på Blekingesjukhuset.



LANDSTINGET BLEKINGE

Generella statsbidrag var 25,7 miljoner kronor högre än budgeterat. Avvikelsen beror på högre bidrag för öppenvårdsläkemedel.

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

Prognos 2017

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

Tabell 2 resultat tom november och prognos 2017

Externt Belopp i mnkr	Utfall Ack tom nov 2017	Utfall Helår 2016	Prognos Helår 2017	Budget Helår 2017	Avvikelse prognos jmf budget 2017
Verksamhetens intäkter	638,7	761,9	767,7	732,5	35,2
Verksamhetens kostnader	-4 982,0	-5 245,3	-5 437,0	-5 287,1	-149,9
Avskrivningar	-179,9	-189,0	-189,3	-204,4	15,1
Nedskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Verksamhetens nettoresultat	-4 523,2	-4 672,4	-4 858,6	-4 759,0	-99,6
Skatteintäkter	3 220,1	3 390,0	3 509,0	3 501,0	8,0
Statsbidrag	1 189,0	1 245,8	1 291,8	1 269,0	22,8
Finansiella intäkter	49,8	54,9	48,8	48,8	0,0
Finansiella kostnader	-43,5	-27,7	-48,3	-31,6	-16,7
Summa finansiella poster	4 415,4	4 663,1	4 801,3	4 787,2	14,1
Resultat Landstinget Blekinge	-107,8	-9,3	-57,3	28,2	-85,5

Prognosen för landstinget efter november är, liksom per oktober, -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.



LANDSTINGET BLEKINGE

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att lägga månadsrapporten per november 2017 till handlingarna

Karlskrona enligt ovan

Peter Lilja
Landstingsdirektör

Monica Magnusson
Ekonomidirektör