



Månadsrapport

Region Blekinge

Mars 2019

Ärendenr 2019/00770

Region Blekinge
Regionstaben

2019-04-08

Ärendenummer: 2019/00770
Dokumentnummer: 2019/00770-1

Till regionstyrelsen

Månadsrapport mars 2019

Sammanfattning

Resultat per mars	-48,4 mnkr
Budgerat resultat per mars	14,8 mnkr
Prognostiserat resultat 2019	38,4 mnkr
Prognostiserad budgetavvikelse 2019	-20,9 mnkr

Efter mars 2019 var Region Blekinges resultat -48,4 miljoner kronor vilket var 63,2 miljoner kronor sämre än budgeterat och 19,2 miljoner kronor sämre än efter samma period 2018. Nettokostnadsutvecklingen blev 6 procent och kostnadsutvecklingen (inkl. avskrivningar) 3,4 procent jämfört med samma period 2018. Denna höga nettokostnadsutvecklingen är främst en effekt av låga intäkter avseende statsbidrag.

Region Blekinges prognos för 2019 är ett positivt resultat på 38,4 miljoner kronor, vilket är en negativ avvikelse i förhållande till budget på – 20,9 miljoner kronor. Prognoserna är samma som vid månadsrapporteringen per februari och kommer att uppdateras i samband med tertialrapporteringen per april.

Ekonomiskt resultat efter mars 2019

Alla siffror 2018 är justerade enligt nya organisationen, det innebär att resultatet för 2018 är en sammanslagning av Landstinget Blekinge och kommunalförbundet Region Blekinge för att få jämförbarhet mellan åren.

Externt Belopp i mnkr	Utfall mars 2018	Utfall mars 2019	Utfall Ack tom mars 2018	Utfall Ack tom mars 2019	Budget Ack tom mars 2019	Ack budgetavvikelse tom mars 2019
Verksamhetens intäkter	86,8	73,2	245,7	220,3	261,9	-41,6
Verksamhetens kostnader	-516,4	-523,6	-1 510,4	-1 565,3	-1 547,5	-17,8
Avskrivningar	-18,8	-18,6	-54,5	-53,5	-59,0	5,5
Verksamhetens nettokostnader	-448,4	-468,9	-1 319,2	-1 398,6	-1 344,6	-53,9
Skatteintäkter	317,4	335,1	952,1	1 005,4	1 011,2	-5,7
Generella statsbidrag & utjämning	112,0	119,2	342,3	357,5	353,2	4,3
Verksamhetens resultat	-19,0	-14,6	-24,9	-35,7	19,7	-55,4
Finansiella intäkter	3,2	0,3	8,1	3,0	12,2	-9,2
Finansiella kostnader	-4,0	-5,0	-12,4	-15,6	-17,1	1,4
Resultat efter finansiella poster	-19,9	-19,4	-29,2	-48,4	14,8	-63,2
Extraordinära poster	0,0					
Årets resultat	-19,9	-19,4	-29,2	-48,4	14,8	-63,2

Tabell 1: Resultat efter mars

Per mars var Region Blekinges resultat -48,4miljoner kronor vilket var 63,2 miljoner kronor sämre än budgeterat. Efter samma period 2018 var resultatet -29,2 miljoner kronor. Verksamhetens intäkter var 41,6 miljoner kronor lägre, verksamhetens kostnader 17,8 miljoner kronor högre och avskrivningarna var 5,5 miljoner kronor lägre än budgeterat. Sammanlagt blev verksamhetens nettokostnad 53,9 miljoner kronor sämre än budgeterat.

Nettokostnadsutvecklingen blev 6 procent och kostnadsutvecklingen 3,4 procent jämfört med föregående år. Denna höga nettokostnadsutvecklingen är en effekt av låga intäkter avseende statsbidrag.

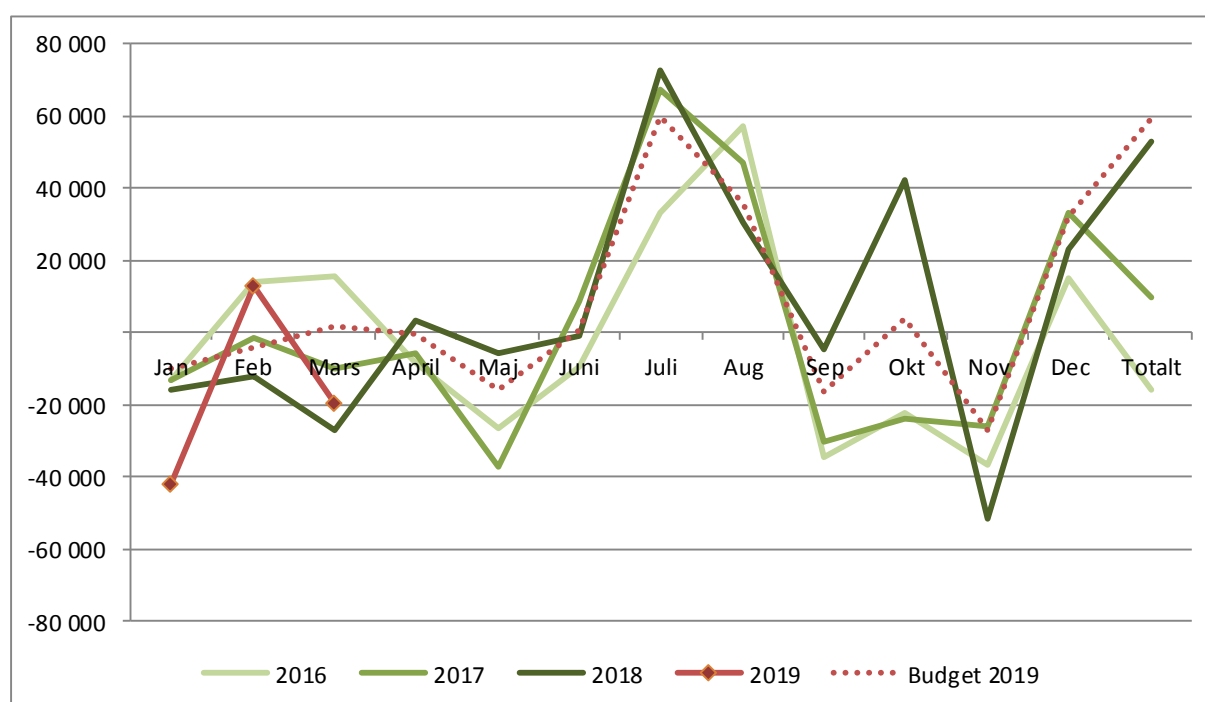


Diagram 1: Utfall innevarande år och tre föregående år samt simulerad budget. Simulerad budget innebär att budgeten fördelats utifrån genomsnittlig budgetförbrukning per månad av tre senaste åren. Den simulerade budgeten följer säsongsvariationerna. Utfallet för 2016, 2017 och 2018 är inte korrigerat med kommunalförbundet Region Blekinge.

Genom att simulera budgeten utifrån en genomsnittlig historisk förbrukning fås ett bättre jämförelsevärde än en budget periodiserad i tolfte delar. I ovanstående diagram har budgeten simulerats på detta sätt. Utfallet till och med mars är -48,4 miljoner kronor och jämförbar simulerad budget är -12,8 miljoner kronor.

Intäkter

Verksamhetens intäkter var per mars 220,3 miljoner kronor, vilket var 46,1 miljoner kronor lägre än budgeterat och 25,4 miljoner kronor lägre än efter samma period 2018.

Intäktsslag (Mnkr)	Ack Budget- avvikelse	Skillnad jmf föregående år (-=lägre intäkter)
Biljettintäkter trafik	-0,8	-3,7
Patientavgifter öppen- & slutenvård	-12,0	0,4
Tandvårdsavgifter	-9,9	0,1
Ersättningar enligt riksavtal	-1,4	1,4
Ersättning högspecialiserad vård	-1,1	-1,2
Specialdestinerade statsbidrag	-36,0	-15,2
Övrigt	19,5	-7,2
Totalt:	-41,6	-25,4

Tabell 2: Tabellen visar budgetavvikelse och skillnad jämfört med föregående år på de största intäktsslagen

Specialdestinerade statsbidrag finns främst budgeterade på finansförvaltningen där det ännu inte finns något utfall. Skillnaden i utfall på specialdestinerade statsbidrag jämfört med föregående år beror, liksom vid föregående rapportering, främst på att andelen av sjukskrivningsmiljarden (10,6 mnkr 2018) fanns bokförd i sin helhet per mars 2018. I år är sjukskrivningsmiljarden (10,7 mnkr 2019) periodiserad i tolfte delar.

Kostnader

Verksamhetens kostnader var efter mars 1 565,8 miljoner kronor, vilket var 17,8 miljoner kronor högre än budgeterat och 55 miljoner högre än efter samma period 2018. Utvecklingen av verksamhetens kostnader jämfört med föregående år var 3,6 procent. Kostnadsutvecklingen för helåret 2018 var 3,2% (för Landstinget Blekinge).

Kostnadsslag (Mnkr)	Ack Budget- avvikelse	Skillnad jmf föregående år (=-högre kostnader)
Personalkostnader exkl hyrpersona	-29,8	-22,9
<i>Varav pensionskostnader</i>	-4,3	9,3
Hyrpersonal	-20,3	1,6
Köpt vård	6,3	3,4
Läkemedel	7,7	-9,9
Medicinskt material	1,9	-3,0
Trafikentreprenadkostnader	4,7	-8,0
Omvärdering av lager	-6,0	-0,2
Interkommunala ersättningar	5,9	-4,4
Ankomstregistrering	-15,0	-2,3
Övrigt	26,6	-9,3
Totalt:	-17,8	-55,0

Tabell 3: Tabellen visar budgetavvikelse och skillnad jämfört föregående år på de största kostnadsslagen

Egen personal

Kostnaderna för den egna personalen uppgick per mars till 860 miljoner kronor, vilket var 29,8 miljoner kronor högre än budgeterat och 22,9 miljoner kronor högre än föregående år. Personalkostnadsutveckling uppgår till 2,7 procent. Det är främst personalkostnaderna inom hälso- och sjukvården som är högre än budgeterat. Den arbetade tiden kommenteras under avsnittet om personal. Det finns dock en månads förskjutning mellan den ekonomiska rapporteringen och tillgänglig personaldata.

Inhyrd personal

Kostnaderna för inhyrd personal var i mars 12,3 miljoner kronor, vilket var 1 miljon kronor högre kostnader än i februari. Den ackumulerade kostnaden för hyrpersonal var efter mars 33,9 miljoner kronor, vilket är 1,6 miljoner kronor lägre än föregående år. Det är kostnaderna för läkarnas jour/beredskap som har minskat. Kostnaderna för hyrpersonal har per mars minskat inom området nära vård medan kostnaderna ökat inom området specialiserad vård.

Målet för oberoende av inhyrd personal i riket ligger på 2 procent av de egna personalkostnaderna. Efter mars är denna siffra 4,1 procent, att jämföra med 4,6 procent samma period föregående år.

Köpt vård

Kostnaderna för köpt vård ligger fortsatt på en lägre nivå än jämfört med samma period föregående år. Nedan finns en specifikation på de kostnader Region Blekinge haft hittills i år i de olika regionerna. Jämfört med budgeten ligger kostnaderna 6,3 miljoner kronor lägre.

Kostnadsökningen mot Kronoberg kan kopplas till den onkologiska vården som köps där.

(Tkr)	Kostnad till och med mars		Förändring	%
	2019	2018		
Region Skåne	74 080	73 828	252	0%
<i>varav Centralsjukhuset Kristianstad</i>	<i>17 601</i>	<i>16 423</i>	<i>1 177</i>	<i>7%</i>
Region Kronoberg	15 448	11 243	4 205	37%
Västra Götalandsregionen	1 403	5 698	-4 295	-75%
Region Östergötland	798	2 969	-2 171	-73%
Stockholms läns landsting	2 630	4 275	-1 644	-38%
Landstinget i Kalmar län	1 378	1 500	-122	-8%
Region Halland	500	160	340	212%
Övriga	12 481	12 414	67	1%
Internt	29 120	29 120	0	0%
Totalt	137 839	141 206	-3 367	-2%

Läkemedel

Kostnaderna för läkemedel ligger under budgeterad nivå med ett överskott på 7,7 miljoner kronor. Kostnaderna är 9,9 miljoner kronor högre 2019 än 2018. Anledningen till detta är precis som förra månaden, att ett par dyra läkemedel använts till fler indikationer 2019 än 2018 och därmed behandlas fler patienter. Tillika gjordes en rättelse i redovisningen gällande läkemedel i februari 2018 vilket påverkade resultatet positivt 2018. Jämfört med förra månaden har Region Blekinge under mars fakturerat läkemedelsåterbäring för kvartal 4 2018, vilket gav en positiv avvikelse på 1,7 miljoner kronor.

Trafikentreprenadskostnader

Trafikentreprenadskostnaderna är per mars 4,7 miljoner kronor lägre än budgeterat. Trafikentreprenadskostnader är kostnader som är direkt kopplade till utförandet av kollektivtrafiken. Exempelvis entreprenadskostnader till trafikutförare, underhåll och hyra av tåg samt banavgifter. Budgetavvikelsen beror främst på att kostnaderna är högre under andra perioder under året. Avvikelsen på 8 miljoner kronor jämfört med föregående år beror dels på avtalade indexuppräknningar men också på beslutade utökningar i trafikutbudet.

Interkommunala ersättningar

Interkommunala ersättningar är främst kostnaderna för utbetalning av hälsovalspeng till Blekinges vårdcentraler. De högre kostnaderna jämfört med 2018 beror på indexuppräkning av hälsovalspengen.

Övriga kostnader

De större posterna inom övriga kostnader är tekniska hjälpmedel, förbrukningsinventarier, dataprogram och IT-tjänster. Kostnaderna för tekniska hjälpmedel var per mars 1,1 miljon kronor högre än budgeterat medan kostnaderna för IT-tjänster, förbrukningsinventarier och dataprogram var 1,2 miljon kronor, 6,9 miljoner kronor respektive 3,2 miljoner kronor högre än budgeterat. Avvikelsen på förbrukningsinventarier beror främst på inköp av datorer medan avvikelsen på dataprogram beror på högre kostnader för underhålls- och serviceavtal.

Skatteintäkter

Fullmäktige beslutade höja utdebitering av skatt med 40 öre som gäller från 2019. I samband med samgåendet mellan kommunalförbundet Region Blekinge och Landstinget Blekinge skedde en skatteväxling, 45 öre, mellan Blekinges kommuner och Region Blekinge. Skattesatsen var innan höjning 11,19 kronor och efter höjning (40 öre) och skatteväxlingen (45 öre) är Region Blekinges skattesats 12,04 kronor.

Regionfullmäktige har tagit beslut i februari om att minska budgeten för skatteintäkterna med 20 öre vilket motsvarar 67,2 miljoner kronor. Beslutet beror på att budget för skatteintäkter i regionplanen var beräknad på en skattehöjning motsvarande 60 öre.

Skatteintäkternas utfall per mars 2019 är 1 005,4 miljoner kronor vilket är 5,7 miljoner kronor sämre än budget. Utfallet inkluderar en prognos, från Sveriges kommuner och landsting, på en negativ slutavräkning (restskatt) på 14,2 miljoner kronor. Förra året i mars var utfallet 952,1 miljoner kronor vilket är 53,3 miljoner kronor mindre än mars 2019. Utfallet i Landstinget Blekinges resultat i mars 2018 är 902,8 miljoner kronor och sedan har det adderats ett beräknat belopp, 49,3 miljoner kronor, för det bidrag som Blekinges kommuner har gett kommunalförbundet Region Blekinge.

Generella statsbidrag och utjämning

Generella statsbidragen, inklusive utjämningssystemet, till Region Blekinge är budgeterade i mars 2019 till 353,2 miljoner kronor. Utfallet under årets tre första månader var 357,5 miljoner kronor vilket blir 4,3 miljoner kronor högre än budgeterat. I utfallet finns statsbidrag för välfärdsmiljarden med 5,9 miljoner kronor som är budgeterad med samma belopp. Det som avviker positivt, 11 miljoner kronor, mot budget är läkemedel, se nedan. Det som avviker mest negativt mot budget är inkomstutjämningsbidraget som är 4,5 miljoner kronor lägre än budget.

Läkemedelsavtalet är klart för 2019 och statsbidraget som tilldelas Region Blekinge är 485,6 miljoner kronor. I avtalet finns sidoöverenskommelser som beräknas ge en återbetalning till staten på cirka 25 miljoner kronor, en exakt summa kommer fastställas i slutet på året. Budgeten är beslutad till 441,5 miljoner kronor.

Finansiella intäkter och kostnader

De finansiella intäkterna är bokförda till 3 miljoner kronor och budgeten är 12,2 miljoner kronor vilket blir en negativ budgetavvikelse med 9,2 miljoner kronor. De finansiella intäkterna är främst rabatter på fondavgifter som är 1,5 miljoner kronor och utdelning på räntefonder 1 miljon kronor. Målet är att de finansiella intäkterna ska uppnå ett reellt långsiktigt avkastningsmål på minst 3 procent i genomsnitt över en 5-årsperiod. Budgeten för helåret är satt till 48,8 miljoner kronor. Från och med 2019 gäller nya lagen om kommunal bokföring och redovisning. Det innebär bland annat att finansiella instrument ska värderas till verkligt värde. I redovisningen kommer Region Blekinge skriva upp eller ned finansiella instrument vid boksluten. Det innebär att Region Blekinges finansiella intäkter och kostnader kommer att förändras efter hur marknadsvärdet på värdepappren förändras. Utfall för de finansiella kostnaderna är 15,6 miljoner kronor. De hänförs främst till en finansiell kostnad på pensionerna med 15 miljoner kronor. Budgeten är 17,1 miljoner kronor vilket blir ett överskott på 1,4 miljoner kronor.

Personalfokus

Anställd personal

Rullande 12 utförd arbetstid (exklusive inhyrd personal) inklusive jour och beredskap, övertid, mertid och timanställningar, från 1 januari 2016 till 31 februari 2019.

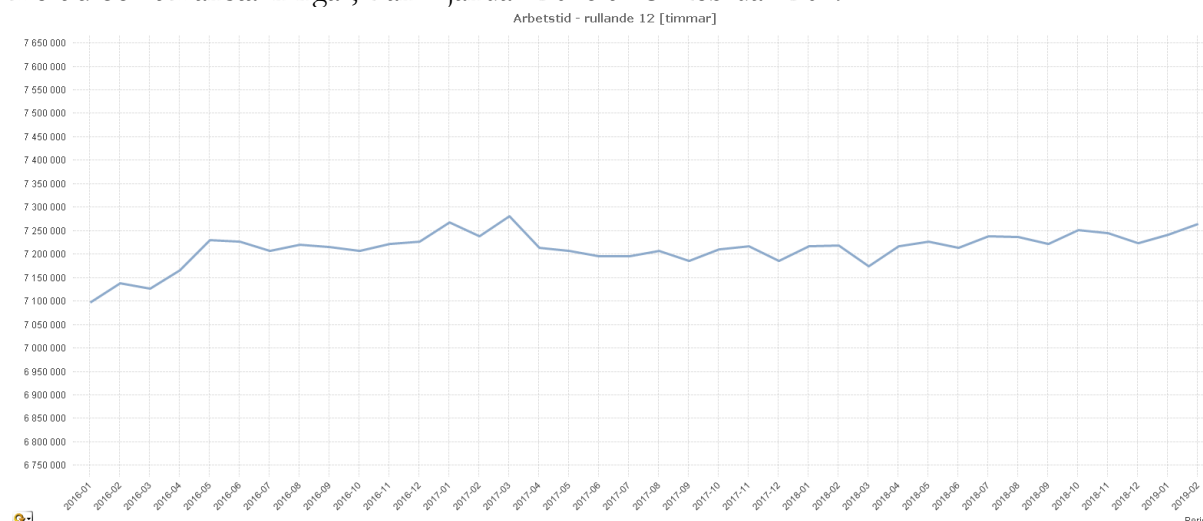


Diagram 2: Rullande 12 utförd arbetstid för anställd personal.

Den utförda arbetstiden ökade från 1 januari 2016 till 30 maj 2016 och därefter stannade ökningen av. Den utförda arbetstiden i Region Blekinge, inklusive arbetad tid under jour och beredskap, övertid, mertid och timavlönning, omräknat till årsarbetare (1 760 timmar) ökade med cirka 144,7 årsarbetare jämfört med januari-februari 2018. Den personalgrupp som har ökat mest är Handläggare- och administratörsarbete med 86,5 årsarbetare. Ökningen beror på regionbildningen eftersom kommunalförbundet Region Blekinge är exkluderade i den utförda arbetstiden år 2018, men är inkluderade år 2019. Att exkludera medarbetares utförda arbetstid år 2019 från delar som tidigare ingick i kommunalförbundet Region Blekinge är inte genomförbart eftersom medarbetare från kommunalförbundet Region Blekinge finns inom olika delar av organisationen.

Sjukfrånvaro i procent av ordinarie arbetstid, för månads- och timavlönade jan-feb 2019 jämfört med jan-feb 2018

	2018	2019	Förändring
Sjukfrånvaro i % av ordinarie arbetstid	6,6%	6,4%	-0,2%

Externa avgångar i procent (exklusive pensionsavgångar) jan-feb 2019 jämfört med jan-feb 2018

	2018	2019	Förändring
Externa avgångar	1,0%	1,0%	0,0%

Sjukfrånvaron i procent av ordinarie arbetstid har minskat med 0,2 % och det är långtidssjukskrivningen mer än 60 dagar som står för minskningen. Det har inte skett någon förändring när det gäller den externa rörligheten i procent i jämförelse med samma period år 2018.

Arbetade timmar läkare

Organisation: Hälso- och sjukvård

Utförd arbetstid (exkl. inhyrd personal) inkl jour och beredskap, övertid, mertid och timanställningar i årsarbetare perioden jan-feb 2019 jämfört med jan-feb 2018

Personalgrupp	2018	2019	Förändring
Specialistkomp läkare	287,2	288,0	0,8
Icke specialistkomp läkare	182,8	189,2	6,4
Total [årsarbetare]	470,0	477,2	7,2

Utförd arbetstid (exkl. inhyrd personal) inkl jour och beredskap, övertid, mertid och timanställningar i årsarbetare perioden jan-feb 2019 jämfört med jan-feb 2018

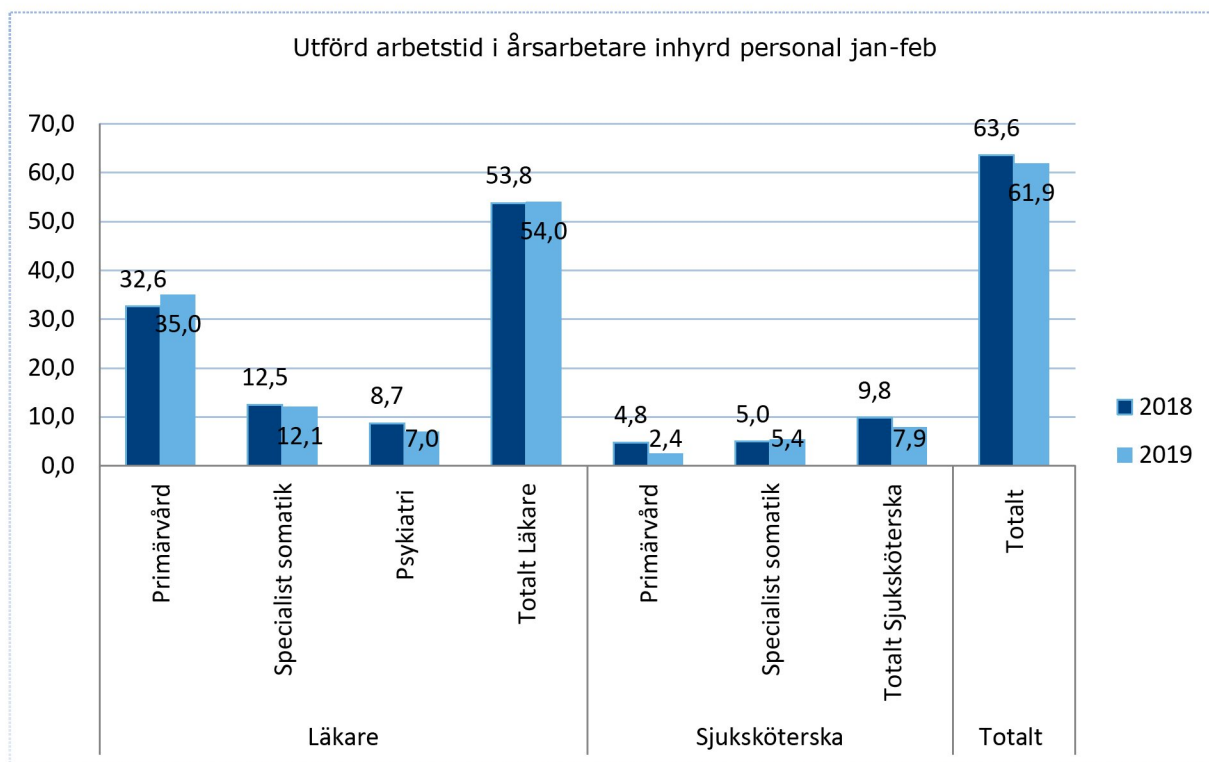
Kategori	2018	2019	Förändring
ST-läkare	89,5	101,5	12,1

En ökning av specialistkompetenta läkare har skett med 0,8 årsarbetare och ökningen har skett i områdena medicinsk service med 5,1 årsarbetare och nära vård med 1,2 årsarbetare. En minskning har skett med 6,6 årsarbetare för området specialiserad vård.

En ökning har skett för icke specialistkompetenta läkare med 6,4 årsarbetare och det är området nära vård som står för den ökningen med 10,3 årsarbetare. Det har skett en minskning i området specialiserad vård med 6,0 årsarbetare. I denna grupp ingår ST-läkare, AT-läkare och underläkare.

Den utförda arbetstiden för ST-läkarna har ökat med 12,1 årsarbetare och ökningen har skett i alla områdena men mest för specialiserad vård med 8,4 årsarbetare.

Inhyrd personal



Den utförda arbetstiden för inhyrd personal har minskat med 1,7 årsarbetare och det är sjuksköterskorna som har minskat med 1,9 årsarbetare. Ingen större förändring har skett när det gäller läkarna. Läkarna har ökat den utförda arbetstiden med 0,2 årsarbetare.

Resultat och prognos per förvaltning

Nedanstående tabell visar nämnder och förvaltningars ackumulerade resultat och prognos jämfört med budget. Prognoserna är samma som vid föregående månadsrapportering och kommer att uppdateras till tertialrapporteringen per april.

	Prognos budgetavvikelse	Budgetavvikelse ack
Hälso- och sjukvård	-136,7	-95,6
Folktandvården	-8,0	-3,7
Regionservice	0,0	-4,2
Regional utveckling, kultur och bildning	0,0	0,8
Blekingetrafiken	0,0	0,2
Patientnämnden	0,0	-0,1
Hjälpmiddelscenter	0,0	-0,4
Regionstaben	0,0	-4,5
Regiongemensamt	2,7	13,1
Finansförvaltning	121,1	31,1
Totalt budgetavvikelse	-20,9	-63,2
Budget	59,3	
Prognos resultat	38,4	

Tabell 4: Ackumulerad- och prognostiserad budgetavvikelse per förvaltning efter mars.

Karlskrona enligt ovan

Peter Lilja
Regiondirektör

Monica Magnusson
Ekonomidirektör