

Månadsrapport oktober 2018

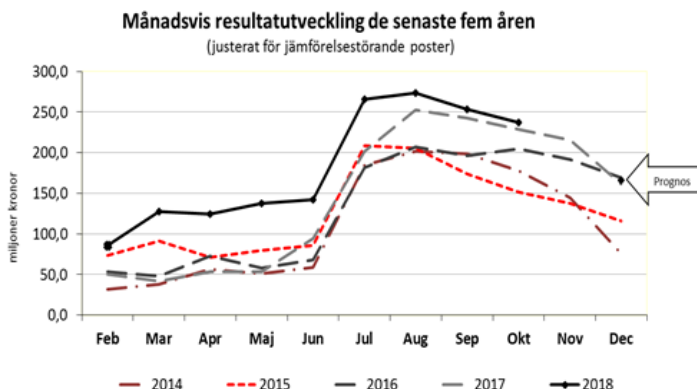
Ekonomiskt utfall t o m oktober **237 mkr**

Helårsprognos **166 mkr**

Budgeterat resultat **166 mkr**

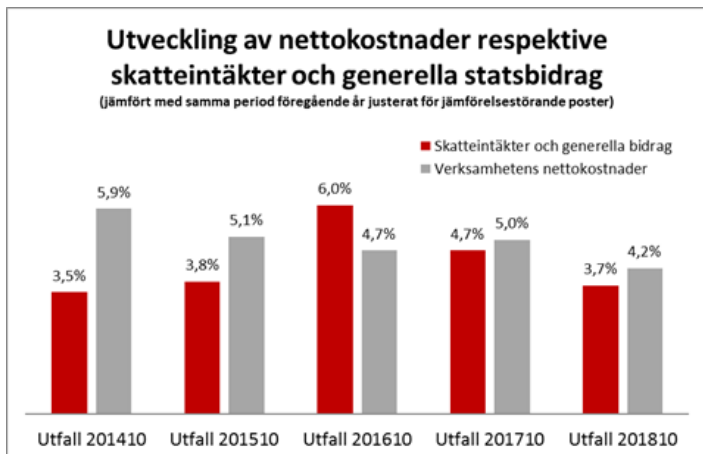
Periodens resultat

Det ekonomiska resultatet i månadsbokslutet till och med oktober uppgår till 237,2 miljoner. Resultatet för motsvarande period 2017 var 228,6 miljoner. Det förbättrade resultatet är i huvudsak en effekt av högre realisationsvinster under 2018, det vill säga förbättrat finansnetto. Exklusive finansnetto är resultatet drygt 20 miljoner sämre i år än motsvarande period 2017. Se även resultaträkningen på sid 4.



Utveckling nettokostnader, skatter och statsbidrag

Verksamhetens nettokostnader har i löpande priser ökat med 271 miljoner. Det motsvarar 4,2 procent. Nettokostnadsutvecklingen vid samma tillfälle föregående år var 5 procent. Högre intäkter i form av ökade riktade statsbidrag är den främsta förklaringen till lägre nettokostnadsutveckling hittills i år.



Skatter och generella statsbidrag har ökat med 3,7 procent, vilket är lägre än föregående år då ökningen var 4,7 procent.

Arbetad tid

Den totala arbetade tiden har inklusive tillkommande verksamhet i Fagersta ökat med 1,2 procent för perioden januari-oktober jämfört med motsvarande period föregående år. Ökningstakten är något högre än i september (1 procent). Ökningen har skett både för arbetad tid utförd av inhyrd personal och anställda.

Tillgänglighet i vården

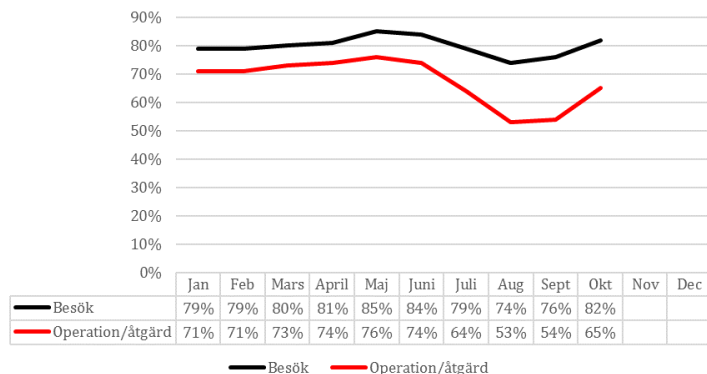
Nedan redovisas valda tillgänglighetssiffror.

Specialiserad vård

Vårdgarantin anger att efter medicinsk bedömning ska tid för besök inom specialistvården erbjudas senast 90 dagar efter beslut om remiss. Måluppfyllelsen för besök inom vårdgarantins 90 dagar var i oktober 82 procent vilket är på samma nivå som oktober 2017 då måluppfyllelsen var 83 procent.

Vårdgarantin anger att om behandling beslutats ska den erbjudas senast 90 dagar efter beslut. Måluppfyllelsen för erbjuden operation/åtgärd var under oktober 65 procent vilket är 8 procentenheter lägre jämfört med oktober 2017 då måluppfyllelsen var 73 procent.

Måluppfyllelse Vårdgaranti Specialistvården 2018



Primärvård

Vårdgarantin för ett första läkarbesök i primärvården är 7 dagar. Måluppfyllelsen håller en förhållandevis jämn nivå kring 85 procent.

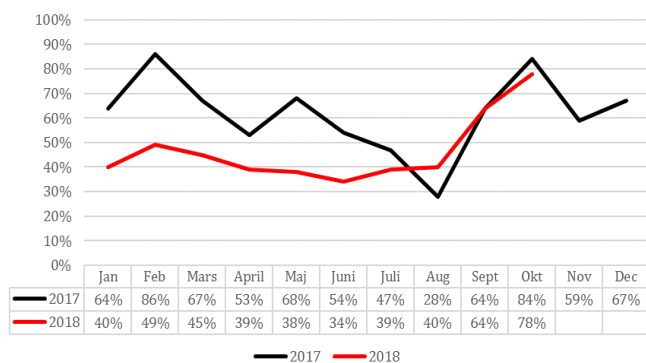
Barn- och ungdomspsykiatri

Tillgängligheten på BUP fortsätter sin positiva trend under hösten. Ett stort arbete med att kvalitetssäkra registreringen har gjorts.

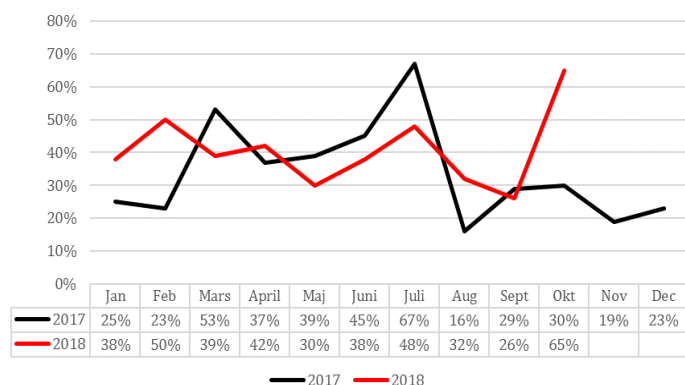
Barn och ungdomspsykiatrins utökade nationella vårdgaranti anger att minst 90 procent av patienterna ska ha fått sitt första besök inom 30 dagar. Under oktober var måluppfyllelsen 78 procent, vilket är en förbättring med 38 procentenheter sedan augusti då måluppfyllelsen var 40 procent.

Barn och ungdomspsykiatrins utökade nationella vårdgaranti anger att minst 80 procent av patienterna ska ha påbörjat behandling/fördjupad utredning inom 30 dagar. Glädjande är att även måluppfyllelsen för påbörjad behandling/fördjupad utredning under oktober har ökat med 33 procentenheter till 65 procent jämfört med augusti då måluppfyllelsen var 32 procent.

Måluppfyllelse Besök BUP inom 30 dagar



Måluppfyllelse Fördjupad utredning/åtgärd BUP inom 30 dagar



Helårsprognos

Helårsresultatet beräknas bli 166 miljoner inom intervallet minus 10 miljoner till plus 40 miljoner. Bedömningen är densamma som i delårsrapport 1 och 2. Resultatet före finansnetto beräknas till 74 miljoner, vilket är 23 miljoner lägre än för 2017.

Möjligheter till förbättrat resultat finns genom ökade skatteintäkter samt möjlighet till högre realisationsvinster inom pensionsmedelsportföljen. Nästa skatteunderlagsprognos från SKL presenteras i december.

Resultatet kan bli sämre om verksamheternas resultat försämras. En ytterligare risk är att pensionskostnaderna, som varierar relativt mycket, blir högre. Ny beräkning av pensionskostnaden från KPA kommer i december.

Prognostiserad nettokostnadsutveckling för helåret uppgår till 3,6 procent.

Resultatanalys

De prognostiserade avvikelserna mot budget är följande. Avvikelserna kommenteras i efterföljande text.

Avvikelse från budget i 2018 års prognostiserade resultat Belopp i mkr

Årets budgeterade resultat	166	
Positiva avvikelser	335	
Negativa avvikelser	-335	
Prognostiserat resultat 2018	166	
	Positiva avvikelser	Negativa avvikelser
Verksamheternas resultat		-264
Skatteintäkter		-71
Generella statsbidrag och utjämning	94	
Finansnettoavvikelse centralt	104	
Övriga gemensamma kostnader och intäkter	137	
Totala avvikelser	335	-335

Verksamheternas prognostiserade resultat uppgår till -264 miljoner. Det är drygt 30 miljoner sämre än i augustiprognosen, då det prognostiserade resultatet uppgick till -230 miljoner. Resultatet per verksamhet framgår av driftredovisningen och fördjupad information finns i förvaltningarnas månadsrapporter.

Västmanlands sjukhus prognostiserar ett helårsresultat på -295 miljoner i ett intervall på +5/-15 miljoner. Detta är en försämring med 40 miljoner sedan augustiprognosen.

sen. Hälften av prognosförsämringen avser personalkostnader inklusive fortsatt behov av inhyrd personal, och hälften kostnader för läkemedel, material och övrigt. Prognosförändringen förklaras av uteblivna ekonomiska effekter av de åtgärder som tidigare under året förväntades leda till en uppbromsad kostnadsutveckling. Förvaltningens totala antal patientbesök, vårdtillfällen och operationer har minskat jämfört med föregående år. Antalet vård dagar har ökat vilket innebär att medelvårdtiden periodvis har varit något längre än förra året. I övrigt kvarstår samma bedömningar som vid augustiprognosen.

Primärvård, psykiatri och habiliteringsverksamhet prognostiserar totalt för förvaltningen ett nollresultat, en försämring jämfört med augustiprognosen som var 5 miljoner kronor. Fördelat på område prognostiseras för primärvården -3 miljoner kronor (augustiprognos -3 miljoner kronor) och för psykiatri, habilitering och ledning 3 miljoner kronor (augustiprognos 8 miljoner kronor). Den huvudsakliga orsaken till försämringen inom psykiatrin är fortsatt högre kostnader för inhyrd personal.

Skatteintäkterna beräknas bli 71 miljoner lägre än budget. Till stor del beror detta på en höjning av grundavdraget för personer som fyllt 65 år. Landstingen kompenseras för denna regeländring genom en höjning inom utjämnningssystemet med ett belopp som motsvarar avdragshöjningens beräknade effekt på skatteintäkterna.

Generella statsbidrag och utjämnning förväntas bli 94 miljoner högre än budgeterat. Den största avvikelser beror på höjningen av grundavdraget för personer som fyllt 65 år.

Finansnettot beräknas bli 104 miljoner bättre än budgeterat. Utöver realisationsvinsten (37 miljoner) från försäljningen av 50 procent av aktierna i Svealandstrafiken AB förklaras avvikelser av realisationsvinster i pensionsmedelsportföljen i samband med fondbyten.

Avvikelsen för *övriga gemensamma kostnader och intäkter* uppgår till 137 miljoner. Den främsta förklaringen är överskott i styrelsens anslag samt riktade statsbidrag.

Framtid

Den 15:e november presenterade övergångsregeringen en avskalad budgetproposition enligt den praxis som utarbetats när ett regeringsskifte drar ut på tiden. Övergångsbudgeten förlänger i princip nuvarande anslag i 2018 års budget. Det innebär att de generella statsbidragen till kommuner, landsting och regioner inte trappas upp som planerat med 5 miljarder, utan ligger kvar på 2018 års nivå. Andra satsningar, som skulle ha fasats ut, blir kvar. Övergångsbudgeten behandlas av riksdagen den 12:e december. Änd-

ringar i budgeten kan göras i samband med beslutet i riksdagen i december eller när en ny regering tillträtt i form av en ändringsbudget under 2019.

Förutom utmaningarna som uppstår med en övergångsbudget bedömer SKL att högkonjunkturen kommer att mattas av och att antalet arbetade timmar inte fortsätter att öka under 2019. Finansdepartementet räknar nu med en BNP-tillväxt på 2,5 procent i år, som sedan faller till 2,1 respektive 1,6 procent de kommande två åren.

SKL har länge flaggat för de demografiska utmaningarna med en större andel yngre och äldre i befolkningen. Behovet av välfärdstjänster förväntas öka i snabbare takt än vad skatteunderlaget gör. Förmågan att utveckla och effektivisera tjänster och arbetssätt blir allt viktigare.

Driftredovisning						
Belopp i mkr	Resultat jan - oktober 2017	Resultat jan - oktober 2018	Resultat Bokslut 2017	Resultat- prognos utifrån utfall tom okt 2018	Totala intäkter i prognos oktober 2018	Prognos oktober 2018 i % av tot intäkter
Regionstyrelsen som driftnämnd						
Västmanlands sjukhus	-105,8	-241,2	-162,9	-295,0	5 482,0	-5,4
Primärvård, psykiatri och habiliteringsverksamhet	1,1	1,6	7,2	0,0	1 542,6	0,0
varav						
Vårdcentraler	0,6	-0,5	-0,5	-5,2	488,6	-1,1
Verksamhets- och ledningsstöd	13,4	1,0	5,8	-7,6	1 088,0	-0,7
varav						
Regionfastigheter	10,9	-8,3	5,4	-12,4	501,9	-2,5
Patientmat ¹⁾		3,1		4,1	113,6	3,6
Regionstyrelsen som strategisk styrelse						
Regionkontoret	55,3	57,9	40,7	26,7	3 386,0	0,8
varav						
Vårdval	13,6	10,5	2,7	-1,4	1 752,7	-0,1
Kollektivtrafiknämnd	3,5	8,6	-3,5	5,8	808,7	0,7
Gemensam hjälpmedelsnämnd	2,8	8,0	0,0	7,6	130,6	5,8
Politisk verksamhet och patientnämndens kansli						
Patientnämnden inkl kansli	0,1	0,1	0,1	0,1	5,1	2,0
Förtroendevalda och bidrag till politiska partier	4,1	-1,7	1,5	-1,8	37,8	-4,8
Regionrevisionen	1,2	0,3	0,1	0,2	4,9	4,1
Regiongemensamma kostnader och intäkter samt finansiering	252,9	402,6	272,5	430,0		
Totalt resultat/prognos	228,6	237,2	161,5	166,0		

¹⁾ Patientmat ingår i verksamheten Kost under 2017

Resultaträkning	Månadsbokslut		Helår		Prognos utifrån utfall oktober
	2017-01-01 - 2017-10-31	2018-01-01 - 2018-10-31	Bokslut 2017	Budget 2018	
<i>Belopp i mkr</i>					
Verksamhetens intäkter	1 204,9	1 338,8	1 480,8	1 616,9	1 615,5
Verksamhetens kostnader	-7 448,9	-7 836,6	-9 089,9	-9 380,0	-9 490,7
Avskrivningar	-231,9	-249,2	-282,0	-285,0	-300,0
Verksamhetens nettokostnader	-6 475,9	-6 747,0	-7 891,1	-8 048,1	-8 175,2
Skatteintäkter	5 108,5	5 239,9	6 147,5	6 362,5	6 291,7
Generella statsbidrag och utjämning	1 533,9	1 651,4	1 840,6	1 863,7	1 957,3
Finansiella intäkter	131,0	188,0	145,6	101,2	203,5
Finansiella kostnader	-68,9	-95,1	-81,1	-113,3	-111,3
Resultat	228,6	237,2	161,5	166,0	166,0