

Månadsrapport februari 2016

Ekonomiskt resultat 2016-02-29

53,3 mkr

Resultatanalys

Det ekonomiska resultatet i månadsbokslutet till och med februari uppgår till 53,3 miljoner. Resultatet för motsvarande period 2015 var 73,3 miljoner. I resultatet från 2015 ingår realisationsvinster från förvaltarbyten inom pensionsmedelsportföljen på 28 mkr. Om hänsyn tas till dessa poster var resultatet till 45,3 mkr.

Verksamhetens nettokostnader har i löpande priser ökat med 61,1 miljoner (5,3 %).

Verksamhetens intäkter har ökat med 26,6 miljoner, medan verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar ökat med 87,7 miljoner. På intäktssidan har bidragen ökat med 18,5 miljoner, varav 6,5 miljoner är från Migrationsverket. På kostnadssidan har personalkostnaderna ökat med 37 miljoner och kostnaderna för köp av transporter/färdtjänst/sjukresor 9,5 miljoner.

Skatteintäkter och generella statsbidrag har ökat med 68,1 miljoner (5,7 %). Skatteintäkterna har ökat med 52,3 miljoner medan de generella statsbidragen ökat med 15,8 miljoner, där extraersättning för flyktingmottagande uppgår till 8,2 miljoner.

Finansnettot uppgår till -5,3 miljoner, vilket är 21,7 miljoner sämre jämfört med motsvarande period föregående år. Försämringen beror i huvudsak på att realisationsvinster inom pensionsmedelsportföljen ingår 2015.

Den totala arbetade tiden har ökat med 2,5 procent för perioden januari – februari 2016 jämfört med motsvarande period föregående år. Ökningen har skett både för arbetad tid utförd av inhyrd personal och anställda. Beräknad kostnad för ökningen av den arbetade tiden uppgår till cirka 12 miljoner.

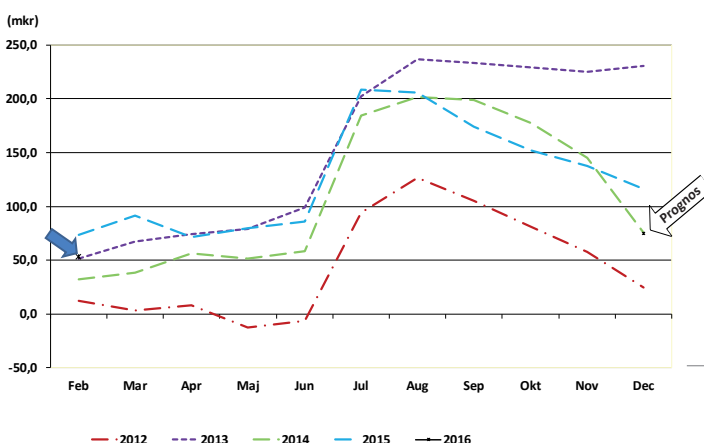
Telefonkontakt samma dag med den offentligt drivna primärvården var i februari 80 % och för läkarbesök inom 7 dagar 84 %.

Till specialistvården var antal väntande patienter för besök nära 1 000 färre än i februari 2015, medan antal väntande för åtgärd var 1 200 fler. Vårdgarantin för besök nås till 100 % av sju verksamheter. Dialog förs med de kliniker som inte klarar vårdgarantin. För åtgärd pågår arbete för att säkerställa att befintlig operationskapacitet används på bästa sätt.

BUP faktisk väntetid 30 dagar, var för besök 71 % och fördjupad utredning/behandling 90 %. Utredning angående väntetider till första besök pågår.

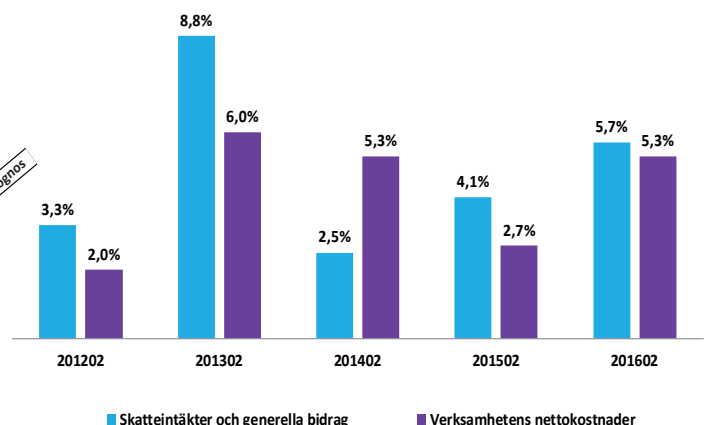
Periodresultat

(justerat för jämförelsestörande poster)



Utveckling av nettokostnader resp skatteintäkter och generella statsbidrag

(jämfört med samma period föregående år justerat för jämförelsestörande poster)



Ekonomisk helårsprognos 2016

Helårsprognos utifrån utfallet t o m februari

75 mkr

Budgeterat helårsresultat

100 mkr

Ekonomisk analys

Resultatanalys

Helårsprognosen utifrån utfallet t o m februari bygger på verksamheternas prognoser och en övergripande bedömning.

Prognostiserat resultat

Landstingets ekonomiska resultat 2016 beräknas bli 75 miljoner inom intervallet plus/minus 25 miljoner. Budgeterat resultat är 100 miljoner.

Verksamheternas prognostiserade resultat

Utifrån februariutfallet prognostiserar verksamheterna totalt ett underskott på 97,4 miljoner. I det prognostiserade underskottet finns en obalans för Västmanlands sjukhus på 72 miljoner och för Primärvård, psykiatri och habilitering (PPHV) på 26 miljoner. För övriga verksamheter beräknas totalt ett överskott på 0,6 miljoner.

Prognostiserad nettokostnadsutveckling

Prognostiserad nettokostnadsutveckling uppgår till 5,8 %, varav 0,6 procentenheter beror på ökade kostnader för att hantera flyktingsituationen, vilka finansieras med statsbidrag. Den budgeterade nettokostnadsutvecklingen jämfört med nettokostnaderna i bokslut 2015 är 4,2 %.

Möjligheter och risker i prognosen

Möjligheter till förbättrat resultat finns genom att realisationsvinsterna från förvaltarbyten blir högre än prognostiserat. Därutöver kan åtgärderna för att uppnå balans mellan verksamhet och ekonomi få större effekt än vad de beräknats till i prognosen.

Om det sker ytterligare fördröjningar innan effekter av insatta åtgärder i verksamheterna uppnås finns risk att det ekonomiska resultatet blir sämre än prognostiserat. Därutöver finns risk att pensionskostnaderna blir högre vid KPAs nästa beräkning.

Avvikelse från budget i 2016 års prognostiserade resultat

I sammanställningen nedan framgår avvikelserna för olika delar.

Belopp i mkr

Årets resultat

Budgeterat resultat	100,0
Positiva avvikelser	95,0
Negativa avvikelser	-120,0

Prognostiserat resultat 2016	75,0
-------------------------------------	-------------

	Positiva avvikelser	Negativa avvikelser
Verksamheternas prognostiserade resultat		-97,4
Skatteintäkter	24,1	
Generella statsbidrag och utjämning	65,2	
Finansnettoavvikelse centralt	5,7	
Övriga gemensamma kostnader och intäkter		-22,6
Totala avvikelser	95,0	-120,0

Verksamheternas prognostiserade resultat beräknas till -97,4 miljoner, se under rubriken Verksamhetens prognostiserade resultat 2016.

Skatteintäkterna beräknas bli 24,1 miljoner högre än budgeterat, se tabell på nästa sida. I den skatteunderlagsprognos som SKL presenterade i februari uppreviderades skatteintäkterna. Efter en måttlig skatteunderlagstillväxt 2014 tilltog ökningstakten 2015, för att skjuta ytterligare fart 2016 och 2017. Det är främst två faktorer som förklarar varför skatteunderlaget nu växer så mycket snabbare än under 2014. Dels medför utvecklingen på arbetsmarknaden större ökning av lönesumman och dels ger indexeringen av inkomstanknutna pensioner större ökning av pensionsinkomsterna.

Generella statsbidrag och utjämning beräknas bli 65,2 miljoner högre än budgeterat, se tabell på nästa sida.

Ännu finns inget avtal med staten angående bidraget för läkemedelsförmånen. Prognosen för statsbidraget är gjord utifrån beräknad kostnadsökning, men enligt försiktighetsprincipen.

Av erhållet statsbidrag för att hantera flyktingsituationen ingår tolv trettondelar i prognosen och kostnader motsvarande statsbidraget.

Skatter och statsbidrag år 2016

Belopp i mkr	Budg. 2016	Prognos febr.	Avvikelse budget - prognos 2016
Preliminära månatliga skatteinb.	5 911,7	5 912,3	0,6
Prognos slutavräkning 2016	-10,2	13,3	23,5
Summa skatter	5 901,5	5 925,6	24,1
Inkomstutjämning	919,9	914,8	-5,1
Kostnadsutjämning	199,1	200,2	1,1
Regleringsavgift	-126,8	-126,1	0,7
Statsbidrag för läkemedelsförmånen	606,0	625,0	19,0
Statsbidrag förstärkning HoS	26,8	26,9	0,1
Statsbidrag för att hantera flyktingsituationen		49,4	49,4
Summa statsbidrag	1 625,0	1 690,2	65,2
Summa skatter och statsbidrag	7 526,5	7 615,8	89,3

Finansnettot beräknas bli 5,7 miljoner bättre än budgeterat. Att prognosen är bättre än budget beror på lägre förväntade räntekostnader och lägre ränta på pensionskulden. Prognosen bygger på att inga nya nedskrivningar behövs i pensionsmedelsportföljen. I nuläget (9 mars) tål portföljen en börsnedgång på drygt 40 procent innan nedskrivningar är aktuella.

Avvikelsen för *Övriga gemensamma kostnader och intäkter* uppgår till till -22,6 miljoner. Här ingår kostnader för att hantera flyktingsituationen vilka finansieras med statsbidraget.

Verksamheternas prognostiserade resultat 2016

Det samlade resultatet för verksamheterna prognostiseras till -97,4 miljoner. Nedan kommenteras större avvikelser.

Västmanlands sjukhus prognostiserar ett helårsresultat på -72 miljoner. I prognosen ingår en extra ersättning på 100 miljoner som Västmanlands sjukhus erhåller som övergångsersättning för att få tid på sig att komma tillrätta med obalansen och kunna redovisa ett nollresultat.

Det prognostiserade underskottet hänförs till största delen till behov av att köpa utomlänsvård för att säkra tillgängligheten. För övrigt är underskottet kopplat till förse-nade effekter av bemanningsåtgärder vid några kliniker då det svåra bemanningsläget för sjuksköterskor fortsätter.

Arbetad tid för externt inhyrd personal har ökat kraftigt – för sjuksköterskor med drygt 100 procent jämfört med samma period förra året. Samtidigt har fler anställda undersköterskor ökat den arbetade tiden för egen personal.

Operationsköerna har ökat med drygt 1 000 patienter sedan februari 2015. Bidragande orsak är ett fortsatt högt inflöde. Trots reducerad kapacitet sedan 2015 på operationskliniken har produktionen av framförallt slutenvårdsoperationer hittills i år ökat jämfört med föregående år. Inom öppenvården har tillgängligheten för besök inom vårdgarantitiden förbättrats något genom ökat antal prestationer och därmed kortade köer.

Förvaltningen fortsätter att arbeta med de åtgärder som planerats enligt förvaltningsplan 2016 - 2018. Inom en planeringshorisont på tre år kommer viktiga insatsområden att vara ökad samverkan mellan sjukvårdsaktörer, nivåstrukturering, förbättrat bemanningsläge, optimerad produktions- och kapacitetsplanering samt profilering inom utvalda spetsområden.

Primärvård, psykiatri och habiliteringsverksamhet prognostiserar totalt för förvaltningen ett underskott på -26 miljoner, varav Primärvård -9,8 miljoner och Psykiatri och Habiliteringsverksamhet och ledning -16,2 miljoner.

Inom primärvården prognostiseras vårdcentralernas samlade underskott -14,1 miljoner, vilket balanseras upp något av ökade ersättningar från migrationsverket. Vårdcentralernas prognostiserade underskott orsakas främst av att totalkostnaden för bemanning beräknas överstiga den budgeterade. Till och med februari ses minskad kostnad för inhyrd personal, och denna utveckling förväntas fortsätta under resten av året. Även ökade kostnader för laboratorieanalyser och läkemedel och köpt vård, bland annat kopplat till högt tryck på asyl- och integrationshållsan, bidrar till obalansen.

Inom psykiatri, habilitering och ledning står vuxenpsykiatri för en prognostiserad obalans på -22,9 miljoner vilket balanseras av överskott inom förvaltningsgemensamma delar. Underskottet beror framförallt på personalsituationen och fortsatt behov av inhyrd personal. Även kostnaden för köpt vård, bland annat kopplat till nya patientlagen, bedöms bli högre än budgeterat.

Förvaltningen fortsätter med att effektivisera den befintliga handlingsplanen för ekonomi i balans och vissa aktiviteter börjar ge effekt, framförallt i primärvården. Inom psykiatri förväntas störst genomslag av aktiviteterna först under 2017.

Landstingskontoret prognostiseras ett nollresultat. För vårdval och läkemedel beräknas ett underskott medan den övergripande bedömningen är att förvaltningen som helhet kommer att klara ett nollresultat.

För *Vårdval* är det beräknade underskottet 4 miljoner, vilket beror på förseningar vid införande av Cosmic inom privat primärvård.

För *Läkemedel* beräknas underskottet till 20,8 miljoner. För behandling av patienter med Hepatit C har 20 miljoner avsatts medan kostnaden beräknas till 36 miljoner. Inom läkemedelsramen finns inte möjlighet att omdirigera medel som tidigare eftersom även andra läkemedelskostnader ökar.

Kollektivtrafiknämnden

För *Kollektivtrafikförvaltningen* beräknas årets resultat till 5,1 miljoner. Orsaken till prognostiserat överskott är främst ökade biljettintäkter.

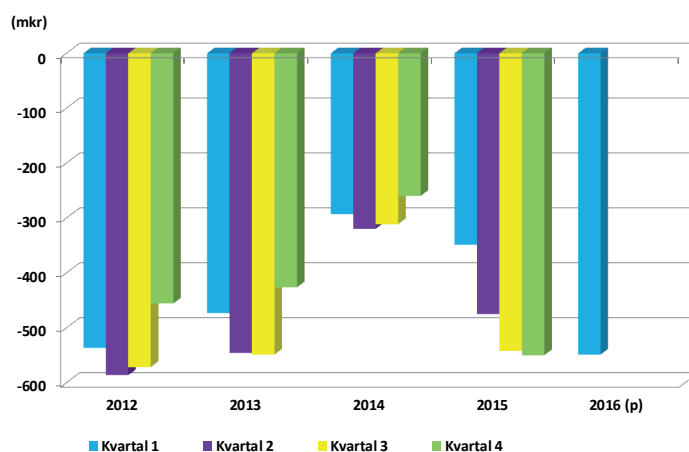
Kostnämnden

För *Kostverksamheten* prognostiseras resultatet till -4,4 miljoner, vilket till största delen beror på lägre försäljning av patientmatportioner.

Likviditetsförvaltning

Den höga investeringsnivån avseende framförallt fastigheter har medfört behov av lånefinansiering. Den långfristiga låneskulden uppgår för närvarande till 400 miljoner. Den sista februari var skuldräntan i genomsnitt 1,8 %. Nästan hälften av upplåningen har rörlig ränta och en procents räntehöjning medför ca 2,0 miljoner i stigande ränta på helårsbasis. Under 2016 förväntas räntekostnaderna och genomsnittsräntan sjunka till följd av omläggningar av lån. Investeringsstakten samt landstingets resultatutveckling styr möjligheten till ytterligare amortering eller behov av ytterligare lån. Diagrammet visar likviditetsutvecklingen. Utöver den långfristiga låneskulden, som beskrivs ovan, lånar landstinget de helägda bolagens saldon samt nyttjar checkräkningskrediten vid behov.

Genomsnittlig likviditetsportfölj 2012 – 2016



Framtiden

Tillväxten av skatteunderlaget och statsbidragen kommer aldrig fullt ut täcka de nya möjligheter som ständigt kommer fram inom sjukvården eller de nya behov den demografiska utvecklingen innebär. Arbetet med att få balans mellan verksamhet och ekonomi är därför ett ständigt pågående arbete som måste vara en del av verksamhetsutvecklingen. Detta arbete består av två delar, dels att ta bort den "ryggsäck" som finns med underskott från tidigare år, dels att hantera ofinansierade delar innevarande år.

Prognostiserat resultat utifrån februariutfallet är lägre än budgeterat genom att kostnaderna ökar mera än beräknat. De senaste åren har landstingets resultat räddats av engångsersättningar och överskott i anslaget till landstingsstyrelsens förfogande.

Västmanlands sjukhus har 2016 tillförts 100 miljoner i extra ersättning för att få tid på sig att komma tillrätta med obalansen. Att prognostiserat resultat nu är -72 miljoner inger oro för framtiden.

För den landstingsdrivna primärvården beräknas resultat till -11 miljoner att jämföra med -35 miljoner föregående år. Resultatförbättringen beror framförallt på ökningen av vårdpengen och att kostnaden för inhyrd personal minskar. Vårdcentralernas handlingsplan för ekonomi i balans 2016 – 2018 börjar ge effekt.

Resultaträkning	2015-01-01-- 2015-02-28	2016-01-01-- 2016-02-29	Bokslut 2015	Budget 2016	Prognos utifrån utfall t o m febr. 2016
<i>Belopp i mkr</i>					
Verksamhetens intäkter	208,6	235,2	1 431,0	1 332,1	1 410,0
Verksamhetens kostnader	- 1 315,8	- 1 399,6	- 8 325,9	- 8 560,6	- 8 734,0
Avskrivningar	- 39,6	- 43,5	- 252,8	- 257,0	- 281,4
Verksamhetens nettokostnader	-1 146,8	-1 207,9	-7 147,7	-7 485,5	-7 605,4
Skatteintäkter	935,3	987,6	5 625,3	5 901,5	5 925,6
Generella statsbidrag och utjämning	263,1	278,9	1 586,8	1 625,0	1 690,1
Finansiella intäkter	31,7	3,2	188,6	123,3	110,6
Finansiella kostnader	- 10,0	- 8,5	- 80,0	- 64,3	- 45,9
Periodens/Årets resultat	73,3	53,3	173,0	100,0	75,0

Driftredovisning	Resultat jan - febr 2015	Resultat jan - febr 2016	Resultat Bokslut 2015	Resultat- prog utifrån utfall tom febr 2016	Totala intäkter i prognos febr 2016	Prognos febr 2016 i % av tot intäkter
Belopp i mkr						
Landstingsstyrelsen som driftnämnd						
Västmanlands sjukhus	-32,7	-20,3	-177,5	-72,0	5 094,4	-1,4
Primärvård, psykiatri och habiliteringsverksamhet <i>varav</i>	-10,6	-6,6	-28,7	-26,0	1 369,3	-1,9
<i>Vårdcentraler (landstingsdrivna)</i>	-9,4	-3,4	-35,2	-11,1	388,9	-2,9
Verksamhets- och ledningsstöd <i>varav</i>	4,8	2,1	-11,0	0,0	815,8	0,0
<i>Fastighet</i>	2,9	2,4	-15,3	-0,2	455,7	0,0
Landstingsstyrelsen som strategisk styrelse						
Landstingskontoret totalt ¹⁾	27,7	16,0	74,9	0,0	2 973,2	
Landstingskontoret gemensamt	0,5	0,4	0,6	0,8	68,4	1,2
Landstingsövergripande verksamheter och projekt ²⁾	14,4	10,7	37,0	2,2	331,2	0,7
Vårdval	7,8	5,8	18,7	-4,0	1 557,7	-0,3
<i>varav</i>						
<i>Vårdvalsenheten</i>	0,2	0,3	1,4	0,0	15,1	0,0
<i>Vårdval Västmanland</i>	1,2	1,0	8,2	-4,0	1 162,2	-0,3
<i>Sjukgymnaster och privata vårdgivare</i>	4,5	3,3	7,3	0,0	193,3	0,0
<i>Tandvård</i>	1,9	1,2	1,8	0,0	187,1	0,0
Läkemedel	-1,1	0,1	3,2	-20,8	427,7	-4,9
<i>varav</i>						
<i>Läkemedelskommittén</i>	0,6	0,5	2,9	1,2	8,2	14,6
<i>Läkemedelsenheten</i>	0,2	0,5	0,3	2,2	12,5	17,6
<i>Läkemedel finansierade centralt (merparten inom förmånen)</i>	-1,9	-0,9	0,0	-24,2	407,0	-5,9
Enheten för smittskydd och vårdhygien	0,2	-0,2	1,2	-0,3	11,1	-2,7
Kompetenscentrum för hälsa	0,2	0,0	1,2	0,0	25,7	0,0
Enheten för kunskapsstyrning och utbildning	-1,3	-0,8	0,8	1,1	63,4	1,7
<i>varav</i>						
<i>AT-utbildning</i>	-1,4	-1,2	-0,8	1,3	46,7	2,8
Centrum för klinisk forskning	3,0	0,5	7,8	0,0	24,4	0,0
Kultur	-0,4	-0,1	0,4	0,0	101,5	0,0
Folkhögskola	0,1	0,0	0,6	0,0	29,0	0,0
Regional utveckling	2,1	1,2	0,1	0,0	17,0	0,0
Centrum för IT	2,2	-1,6	3,3	-1,4	316,1	-0,4
Kollektivtrafiknämnden						
Allmän kollektivtrafik	7,9	7,0	4,5	3,9	614,6	0,6
Särskild kollektivtrafik	2,7	-0,3	4,9	1,2	161,3	0,7
Kostnämnden						
Kostverksamhet	0,1	-0,3	-2,1	-4,4	207,6	-2,1
Gemensam hjälpmedelsnämnd						
Hjälpmiddelsentrum	0,6	0,3	0,0	-0,1	108,0	-0,1
Politisk verksamhet och patientnämndens kansli						
Patientnämnden inkl kansli	0,0	0,0	0,1	0,0	4,0	0,0
Förtroendevalda	0,2	0,4	1,4	-0,4	24,2	-1,7
Bidrag till politiska partier	0,0	0,0	0,4	0,4	12,5	3,2
Landstingsrevisionen	0,7	0,0	0,0	0,0	4,6	0,0
Landstingsgemensamma kostnader och intäkter samt finansiering	71,9	55,0	306,1	172,4		
Totalt resultat/prognos	73,3	53,3	173,0	75,0		

1) Prognosen innehåller en övergripande justering med +22.4 mkr

2) I Landstingsövergripande verksamheter och projekt ingår också de intäktsfinansierade verksamheterna Lärcentrum och Landstingshälsan

Väntetidsläget februari 2016

Primärvård (offentligt driven)

Vårdgarantin nås inte under februari:

- Telefontillgängligheten 80 %
- Läkbesök inom 7 dagar 84 %

(Resultat för privat driven primärvård kommer att finnas tillgänglig i landstingets system från hösten/vintern 2016.)

Specialistvården

Antal väntande patienter för besök var nära 1 000 färre än februari 2015, medan antal väntande för åtgärd var 1 200 fler. Vårdgarantin för besök nås till 100 % av sju verksamheter. Av de 24 som rapporterar har minst 90 % nåtts av 22 verksamheter. 95 % av de patienter som väntar på besök har väntat kortare än 90 dagar. Av de som väntar på åtgärd har 79% väntat kortare än 90 dagar. Dialog förs med de kliniker som inte klarar vårdgarantin. För åtgärd pågår arbete för att säkerställa att befintlig operationskapacitet används på bästa sätt.

BUP

För BUP nås inte målet 30 dagar för första besök.

- Första besök inom 30 dagar 71 %
- Påbörjad utredning/behandling 90 %

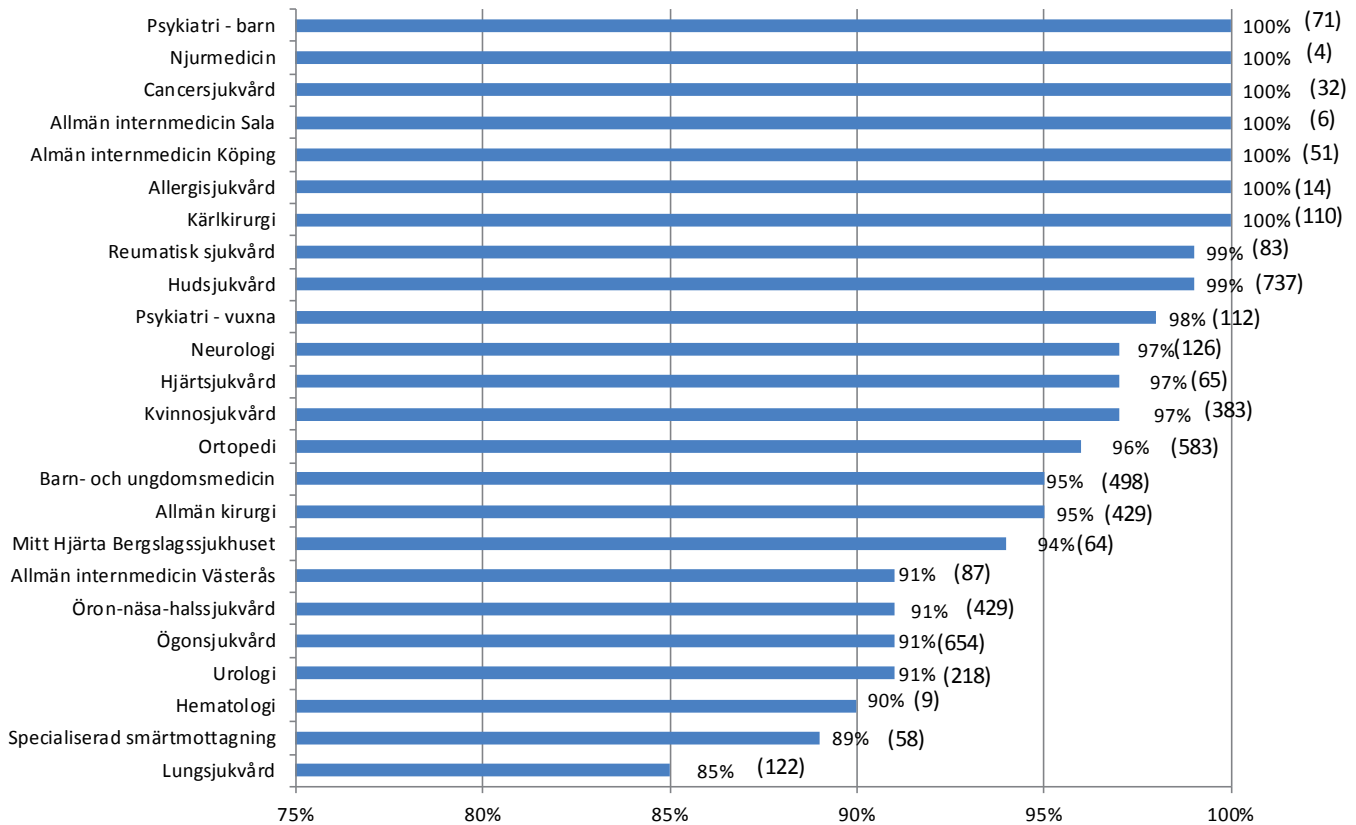
Utredning angående väntetider till första besök pågår.

Vårdgaranti februari 2016

Besök 95%

Andel patienter som väntat mindre än 90 dgr
(exkl patientvald väntan)

Siffrorna inom parentes
avser antal patienter som
väntat mindre än 90 dagar

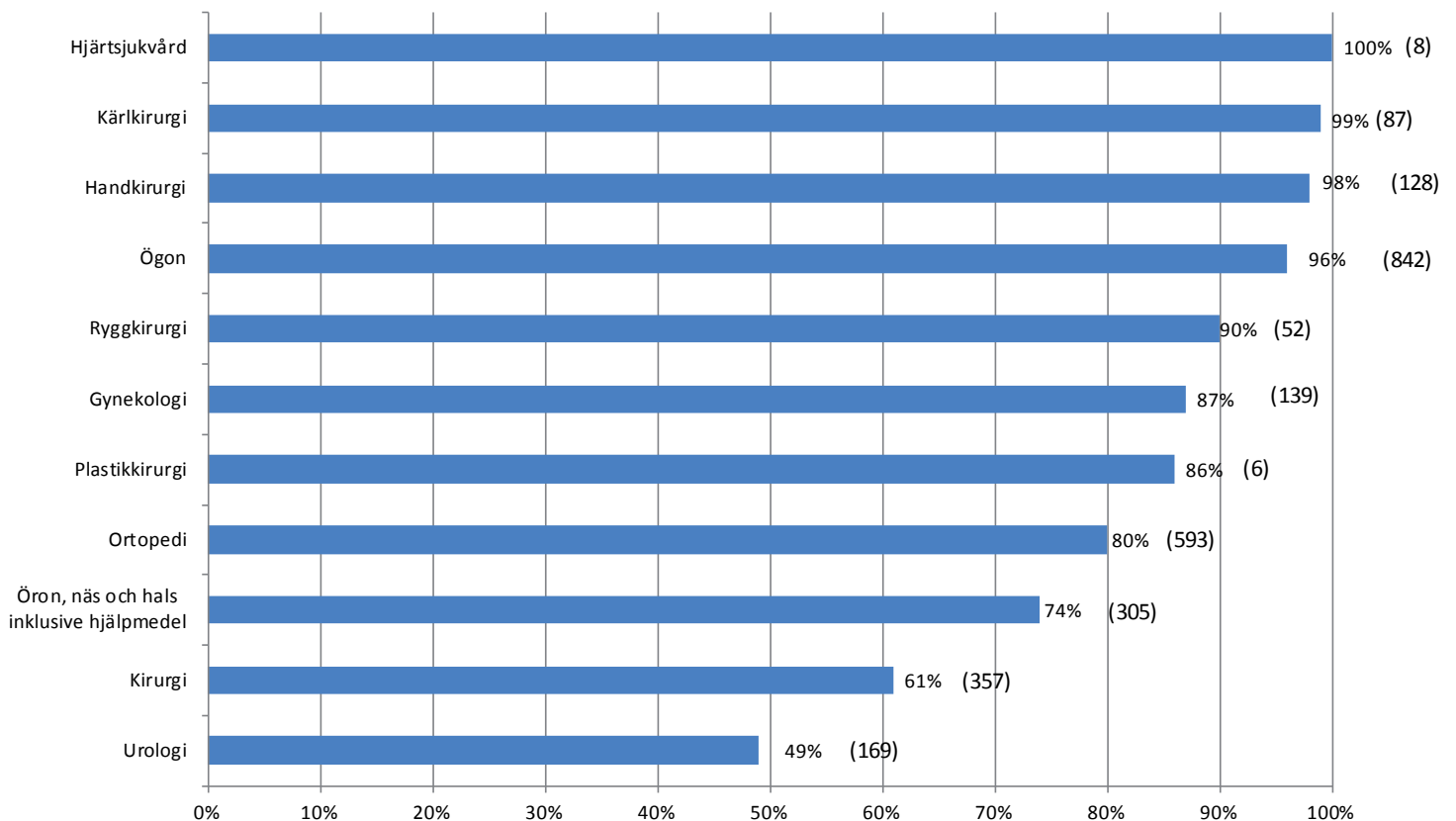


Vårdgaranti februari 2016

Operation/åtgärd 79%

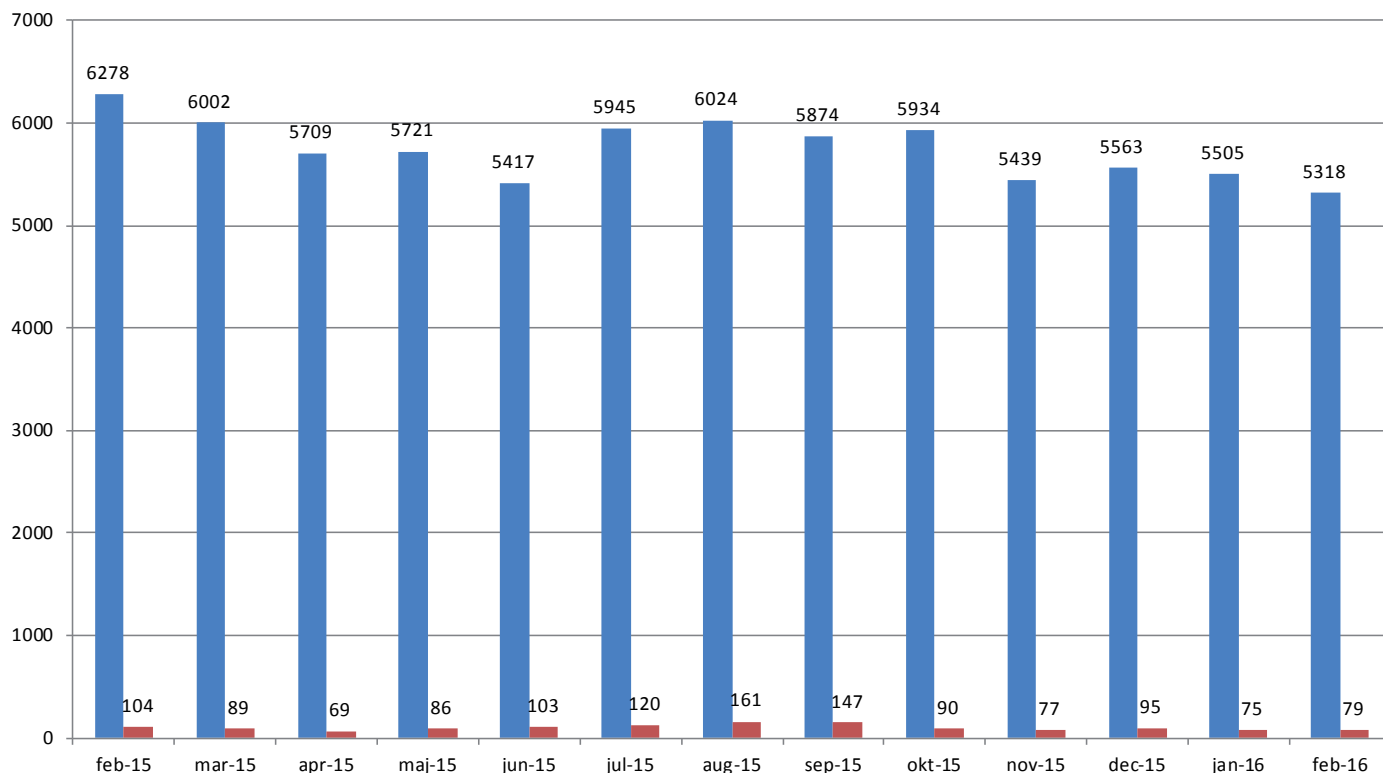
Andel patienter som väntat mindre än 90 dgr
(exkl patientvald väntan)

Siffrorna inom parentes avser
antal patienter som väntat
mindre än 90 dagar



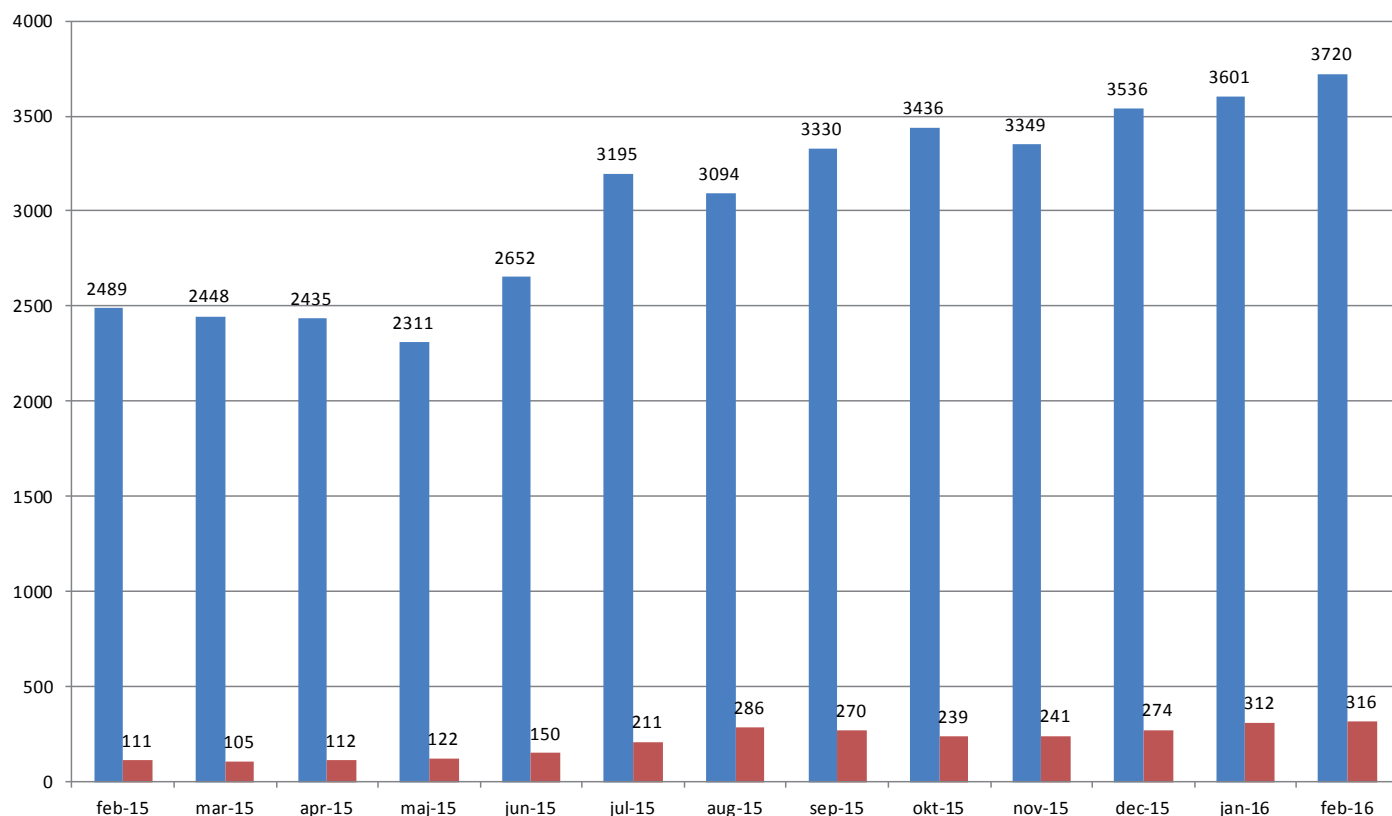
Totalt antal väntande för besök

■ Totalt antal väntande exkl medicinskt orsakad väntan
 ■ varav patientvald väntan 91-



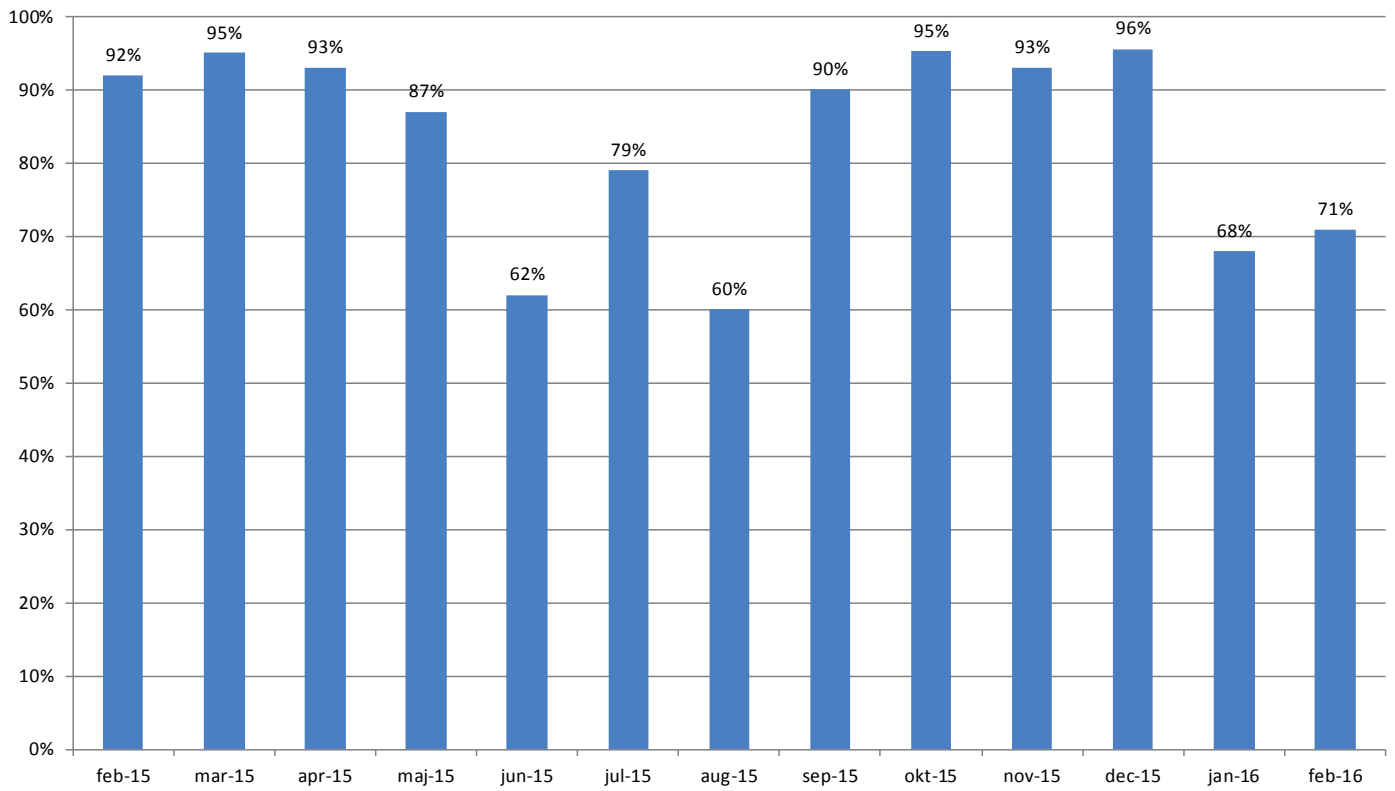
Totalt antal väntande för op/åtgärd

■ Totalt antal väntande exkl medicinskt orsakad väntan
 ■ varav patientvald väntan 91-



Tillgänglighetsattsning BUP

Andel genomförda första besök inom 30 dagar



Tillgänglighetsattsning BUP

Andel påbörjad fördjupad utredning/behandling inom 30 dagar

