

Månadsrapport oktober 2017

Ekonomiskt utfall t o m oktober **229 mkr**

Helårsprognos **160 mkr**

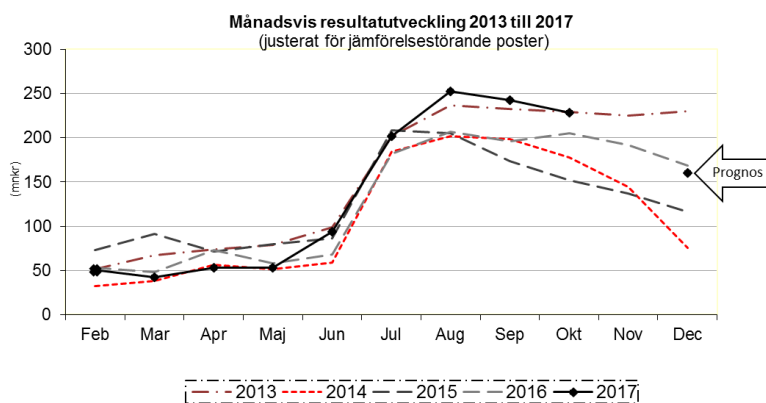
Budgeterat resultat **110 mkr**

Periodens resultat

Det ekonomiska resultatet i månadsbokslutet till och med oktober uppgår till 229 miljoner. Resultatet för motsvarande period 2016 var 205 miljoner. Utöver att det budgeterade resultatet är 10 miljoner högre 2017 än 2016, förklaras det förbättrade resultatet av högre realisationsvinster inom pensionsmedelsförvaltningen under 2017, det vill säga förbättrat finansnetto. Se även resultaträkningen på sidan 4.

Nettokostnadsutvecklingen vid samma tillfälle föregående år var 4,7 procent.

Skatter och statsbidrag har ökat med 4,7 procent, vilket är lägre än föregående år då ökningen var 6,0 procent. Den senaste skatteunderlagsprognosen från Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) innebar något högre förväntade skatteintäkter för 2017 än prognosen i delårsrapport 2.



Arbetad tid

Den totala arbetade tiden har ökat med 2,1 procent för perioden januari – oktober jämfört med motsvarande period föregående år. Ökningstakten är densamma som i juli, augusti och september. Ökningen har skett både för arbetad tid utförd av inhyrd personal och anställda.

Tillgänglighet i vården

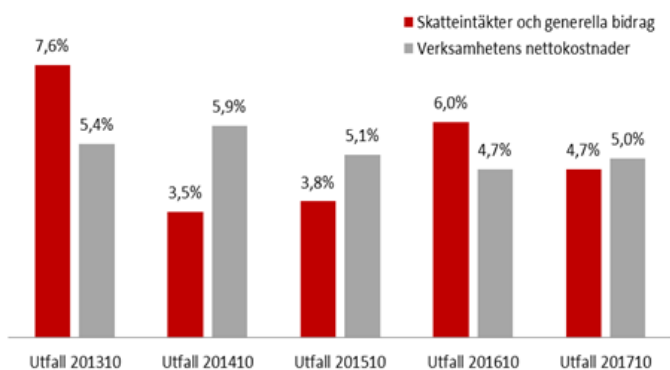
Nedan redovisas valda tillgänglighetssiffror.

Utveckling nettokostnader, skatter och statsbidrag

Verksamhetens nettokostnader har i löpande priser ökat med 306 miljoner. Det motsvarar 5,0 procent, vilket är en marginell ökning från september då nettokostnadsutvecklingen var 4,9 procent.

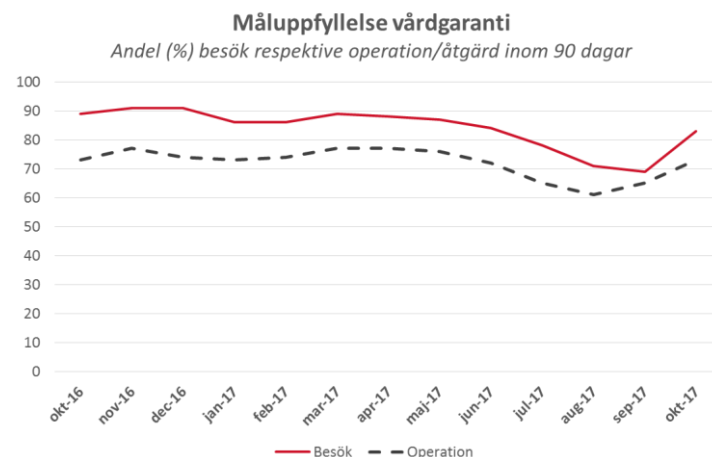
Utveckling av nettokostnader respektive skatteintäkter och generella statsbidrag

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



Specialiserad vård

Vårdgarantin anger att efter medicinsk bedömning ska tid för besök erbjudas senast 90 dagar efter beslut om remiss. I oktober var andelen 83 procent, vilket innebär en förbättring mot september då andelen var 69 procent. Vårdgarantin anger att om behandling beslutas ska den erbjudas senast 90 dagar efter beslut. I oktober var andelen 73 procent, vilket innebär en förbättring mot september då andelen var 65 procent.

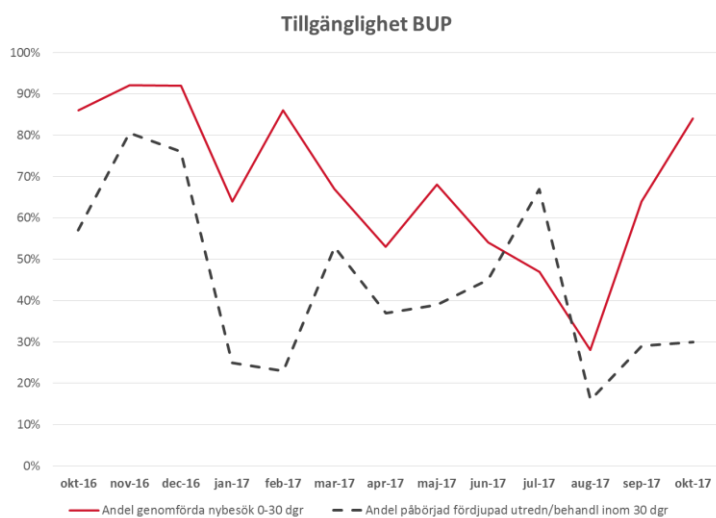


Primärvård

Tillgängligheten för primärvården, telefonkontakt samma dag, mäts tertialvis (ingen data finns för oktober).

Barn- och ungdomspsykiatri

Målet för tillgänglighet är att minst 90 procent av patienterna ska ha fått sitt första besök inom 30 dagar. I oktober var andelen 84 procent, vilket innebär en förbättring mot september då andelen var 64 procent. Målet för tillgängligheten är att minst 90 procent av patienterna ska ha påbörjat sin behandling/fördjupad utredning inom 30 dagar. Under oktober förbättrades andelen till 30 procent (29 procent i september).



Helårsprognos

Helårsresultatet beräknas bli 160 miljoner. Prognosen är förbättrad med 30 miljoner jämfört med delårsrapport 2. Bedömningen baserar sig på verksamheternas prognoser från oktober samt en övergripande bedömning för övriga delar.

Bedömningen är att resultatet hamnar inom intervallet 185 miljoner till 160 miljoner, det vill säga möjligheterna till bättre resultat bedöms större än riskerna för lägre resultat. Möjligheter till förbättrat resultat finns genom ökade skatteintäkter samt möjlighet till högre realisationsvinster inom pensionsmedelsportföljen. Resultatet kan bli sämre än beräknat om effekter av insatta åtgärder i verksamheterna ytterligare fördröjs. En ytterligare risk är att pensionskostnaderna, som varierar relativt mycket, blir högre. Nästa pensionsprognos kommer i december.

Prognostiserad nettokostnadsutveckling för helåret uppgår till 4,4 procent.

Resultatanalys

I sammanställningen nedan framgår förväntade budgetavvikelser för helåret. Respektive delpost förklaras i efterföljande text.

Avvikelse från budget i 2017 års prognostiserade resultat

Belopp i mkr

Årets budgeterade resultat	110
Positiva avvikelser	132
Negativa avvikelser	-82
Prognostiserat resultat 2017	160

	Positiva avvikelser	Negativa avvikelser
Verksamheternas resultat		-82
Skatteintäkter	19	
Generella statsbidrag och utjämning	15	
Finansnettoavvikelse centralt	0	
Övriga gemensamma kostnader och intäkter	98	
Totala avvikelser	132	-82

Verksamheternas prognostiserade resultat uppgår till -82 miljoner. Det är något sämre än i delårsrapport 2, då det prognostiserade resultatet uppgick till -70 miljoner. Resultatet per verksamhet framgår av driftredovisningen och fördjupad information finns i förvaltningarnas månadsrapporter.

Västmanlands sjukhus bedömer helårsresultatet till -127 miljoner, en försämring med 28 miljoner sedan augustiprognosen. Förändringen är kopplad till kvardröjande bemanningsproblematik och tillkommande försämrat bemanningsläge på operationskliniken efter sommaren som gett ökade kostnader för framförallt inhyrd personal. Även högre kostnader för material och tjänster och lägre intäkter än förväntat har påverkat. I övrigt kvarstår samma bedömningar som vid augustiprognosen.

För Primärvård, psykiatri och habiliteringsverksamhet prognostiseras totalt för förvaltningen ett underskott på 5,2 miljoner, en förbättring jämfört med augustiprognosen som var -14 miljoner. Fördelat på område prognostiseras för primärvården -10,4 miljoner (augustiprognos -8,8 miljoner) och för psykiatri, habilitering och ledning +5,2 miljoner (augustiprognos -5,2 miljoner). Den huvudsakliga orsaken till förbättringen av förvaltningens totala resultatprognos är ökade intäkter för såld rättspsykiatrisk vård.

Skatteintäkterna beräknas bli 19 miljoner bättre än budgeterat till följd av fortsatt god tillväxt och förbättrad arbetsmarknad. Nästa skatteunderlagsprognos från SKL presenteras i slutet av december.

Generella statsbidrag och utjämning förväntas bli 15 miljoner bättre än budgeterat. Det är högre statsbidrag för läkemedelsförmånen som förklarar den positiva avvikelser.

Finansnettot bedöms bli som budgeterat. Pensionsmedelsportföljen har haft en positiv utveckling under hösten och marknadsvärdet var den sista oktober 4 178 miljoner. Det bokförda värdet var 3 439 miljoner.

Avvikelsen för *övriga gemensamma kostnader och intäkter* uppgår till 98 miljoner. Den främsta förklaringen är överskott i styrelsens anslag samt överskott avseende riktade statsbidrag.

Framtid

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) skriver i [ekonomirapporten](#) som publicerades 20 oktober att det råder högkonjunktur i svensk ekonomi. SKL:s bedömning är att konjunkturen stärks ytterligare det närmaste året. Främst är det den inhemska efterfrågan via växande investeringar och ökad privat konsumtion som driver tillväxten. Det medför en BNP-tillväxt på runt 3 procent i år och nästa år. Därefter räknar SKL med att ekonomin åter går till ett konjunkturellt normalläge och att tillväxttalen blir betydligt lägre efter 2018. Det innebär också att sysselsättningsutvecklingen och skatteunderlagets reala tillväxt blir svagare.

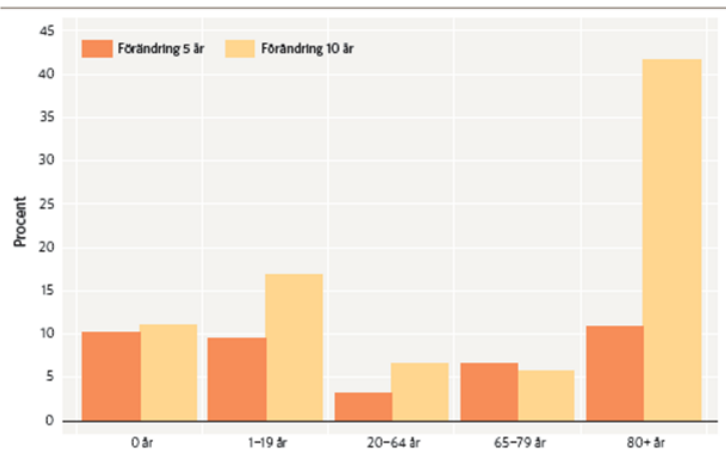
Den största utmaningen framöver är sammansättningen av befolkningsökningen. Befolkningen växer särskilt snabbt i yngre och äldre åldrar, se diagram nedan. Dessa grupper har särskilt stora behov av kommunernas och landstingens verksamheter. Antalet personer i yrkesverksam ålder ökar väsentligt långsammare än den totala befolkningen i stort.

Den utveckling SKL ser framför sig innebär därför ett dramatiskt skifte i förutsättningarna för att finansiera ökade behov av välfärdstjänster. Historiskt har kostnaderna i kommuner och landsting dessutom ökat väsentligt snabbare än vad som följer av den demografiska behovsutvecklingen.

SKL konstaterar att kostnaderna ökar väsentligt snabbare än det reala skatteunderlaget från och med 2018. SKL konstaterar att det kommer bland annat att krävas omfattande effektiviseringar för att klara såväl ekonomin som kvaliteten i verksamheterna kommande år.

Utmaningarna regionen står inför kommande år är stora. För att få balans mellan ekonomi och verksamhet måste åtgärder och förändringsarbete, framförallt inom sjukvården, fortsätta. Den ekonomiska prognosen bygger på att effekter av detta arbete börjar uppnås under 2017. Balans mellan ekonomi och verksamhet är i sin tur nödvändigt för att klara pensionerna och kommande stora investeringar. En dämpad kostnadsutveckling är en förutsättning för fortsatt positiva resultat, vilket i sin tur är nödvändigt för att kunna egenfinansiera en så stor del som möjligt av kommande stora investeringar.

Diagram 1 • Procentuell utveckling för olika åldersgrupper på fem och tio års sikt
Procent



Källa: Statistiska centralbyrån och Sveriges Kommuner och Landsting.

Driftredovisning

Belopp i mkr	Resultat jan - okt 2016	Resultat jan - okt 2017	Resultat Bokslut 2016	Resultatprognos utifrån utfall tom okt 2017	Totala intäkter i prognos okt 2017	Prognos okt 2017 i % av tot intäkter
Regionstyrelsen som driftnämnd						
Västmanlands sjukhus	-79,9	-105,8	-113,1	-126,5	5 338,9	-2,4
Primärvård, psykiatri och habiliteringsverksamhet	-35,5	1,1	-26,6	-5,2	1 459,5	-0,4
<i>varav</i>						
<i>Vårdcentraler (regiondrivna)</i>	-10,6	0,6	-12,8	-5,0	457,2	-1,4
Verksamhets- och ledningsstöd ¹⁾	18,1	13,4	12,3	7,5	1 084,0	0,7
<i>varav</i>						
<i>Regionfastigheter</i>	11,8	10,9	8,8	4,6	474,9	1,0
<i>Kost</i>	-2,5	-4,4	-2,7	-4,0	216,6	-1,4
Regionstyrelsen som strategisk styrelse						
Regionkontoret	69,0	55,3	36,0	38,3	3 288,2	1,2
<i>varav</i>						
<i>Vårdval</i>	19,3	13,6	5,9	5,2	1 696,1	0,3
Kollektivtrafiknämnd	18,1	3,5	10,2	1,1	790,0	0,1
Gemensam hjälpmedelsnämnd	3,1	2,8	1,3	2,0	115,8	1,7
Politisk verksamhet och patientnämndens kansli						
Patientnämnden inkl kansli	0,1	0,1	0,1	0,0	4,9	0,0
Förtroendevalda och bidrag till politiska partier	1,5	2,1	1,7	1,3	36,6	3,6
Regionrevisionen	0,1	1,2	0,0	0,0	4,7	0,0
Regiongemensamma kostnader och intäkter samt finansiering	210,6	254,9	247,0	241,5		
Totalt resultat/prognos	205,1	228,6	168,9	160,0		

¹⁾ Kostnämnden ingår i Verksamhets- och ledningsstöd 2016

RESULTATRÄKNING

Belopp i mkr	Månadsbokslut		Bokslut 2016	Helår	
	2016-01-01 - 2016-10-31	2017-01-01 - 2017-10-31		Budget 2017	Prognos september
Verksamhetens intäkter	1 206,8	1 204,9	1 483,6	1 450,0	1 479,0
Verksamhetens kostnader	-7 155,8	-7 448,9	-8 750,2	-9 055,4	-9 065,4
Avskrivningar	-221,4	-231,9	-267,1	-276,6	-279,0
Verksamhetens nettokostnader	-6 170,4	-6 475,9	-7 533,7	-7 882,0	-7 865,4
Skatteintäkter	4 897,2	5 108,5	5 894,8	6 108,9	6 127,8
Generella statsbidrag och utjämning	1 444,2	1 533,9	1 733,1	1 825,8	1 840,3
Finansiella intäkter	69,6	131,0	116,3	146,8	146,8
Finansiella kostnader	-35,5	-68,9	-41,6	-89,5	-89,5
Resultat	205,1	228,6	168,9	110,0	160,0