

Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 18-35

Tid: 2016-02-22, kl. 13:00-13:15

Plats: Regionens hus, sal A

§ 30 **Månadsuppföljning – helår 2015**

Diarienummer: RJL 2015/320

Beslut

Regionstyrelsen föreslås besluta

- Godkänna föreliggande rapport

Sammanfattning

Regionens utgångspunkt för styrning är att tillgängliga resurser används så att en god hushållning nås. Detta sker genom att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv och med en finansiering som långsiktigt garanterar verksamheten utan skatteköjning.

I avvaktan på att årsredovisning föreläggs regionstyrelsen 2016-03-01 och regionfullmäktige 2016-03-22 redovisar regionledningskontoret en kort beskrivning över verksamhetens måluppfyllelse samt vilket finansiellt resultat som uppnåtts 2015.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 2016-02-15

Beslutet skickas till

Regionstyrelsen

Vid protokollet

Siw Kullberg

Justeras

Håkan Jansson
Ordförande §§ 19-35

Maria Frisk
Ordförande § 18

Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 18-35

Tid: 2016-02-22, kl. 13:00-13:15

Rätt utdraget,
Intygar

Lena Sandqvist

Regionledningskontoret
Ekonomi

Regionsstyrelsen

Månadsuppföljning - helår 2015

Förslag till beslut

Regionstyrelsen beslutar

- godkänna föreliggande rapport

Sammanfattning

Regionens utgångspunkt för styrning är att tillgängliga resurser används så att en god hushållning nås. Detta sker genom att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv och med en finansiering som långsiktigt garanterar verksamheten utan skattehöjning.

I avvaktan på att årsredovisning föreläggs regionstyrelsen 2016-03-29 och regionfullmäktige 2016-04-19 redovisar regionledningskontoret en kort beskrivning över verksamhetens måluppfyllelse samt vilket finansiellt resultat som uppnåtts 2015.

Information i ärendet

God hushållning – vår utgångspunkt för styrning

Regionens utgångspunkt för styrning är att tillgängliga resurser används så att en god hushållning nås. En god hushållning skapas genom att verksamheten är ändamålsenlig och kostnadseffektiv och med en finansiering som långsiktigt garanterar verksamheten utan skattehöjning.

I budgeten för 2015 har angivits mål för en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet liksom finansiella mål för långsiktighet och uthållighet. Under året har rapportering kring utfall ske i forma av månadsuppföljningar och genom två delårsrapporter.

Verksamhetsmål (ändamålsenlig o kostnadseffektiv verksamhet)

Resultatet i december 2015 för de verksamhetsmål som finns tillgängliga 31 januari 2016 visar på följande måluppfyllelse:

Sammanfattning	Antal	Andel %
● målet är uppfyllt	31	47
● målet delvis uppfyllt	20	30
● målet ej uppfyllt	15	23

Regionfullmäktiges mål för en ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet är högt satta.

Verksamhetens nettokostnad 2015 är nivåmässigt högre än vad som bedömdes i samband med budget 2016 och plan för åren 2017-2018.

Finansiellt mål

Årets finansiella resultat visar på ett överskott på 392 miljoner kronor vilket utgör 4,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Målet om egenfinansiering av investeringar har uppnåtts.

2015 års finansiella resultat innebär att regionens finansiella ställning och förmåga att möta framtida utmaningar har stärkts. Regionens negativ egna kapital har kunnat reduceras med 392 miljoner kronor. Under förutsättning att 2016 års resultat ligger i nivå med budget kommer regionen för första gången att uppnå en situation med en positiv soliditet.

Verksamhetsmål (ändamålsenlig o kostnadseffektiv verksamhet)

Hälso- och sjukvård

Primärvård

Medborgare och kund	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Kontakt med vårdcentralen samma dag - %	100	100	
Väntetid till nybesök hos allmänläkare (5 dagar) -%	90	88 kvinnor 87,7 män 88,4	
Process och produktion			
Andel 40-, 50-, 60- och 70-åringar som genomgått hälsosamtal - %	50	32 kvinnor 35,1 män 27,9	
Andel förstagångsföräldrar som genomgått hälsosamtal - %	50	39	
Ekonomi			
Nettokostnad per delområde	Ingen avvikelse	+ 0,7 %	

Tillgängligheten till besök hos allmänläkare har försämrats på grund av ökad efterfrågan. En trolig anledning är ökning av antal asylsökande som i slutet av 2015 uppgick till 7 000 jämfört med 2 000 i slutet av 2014. Antalet besök hos allmänläkare ökade med 2 500. Det är asylsökande som svarar för stor del av ökningen där besöken ökar från 2 900 till 6 000.

Resultatet för hälsosamtal har förbättrats jämfört med 2014. Måttet är dock inte helt jämförbart då åldersgruppen 70-åringar tillkommit 2015.

Specialiserad somatisk och psykiatrisk vård

Regionen har i jämförelse med riket en god tillgänglighet till vården. Regionens mål är inom vissa områden högre än de nationella.

Medborgare och Kund	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Kundtillfredsställelse, nationell patientenkät	Högre	Redovisas i årsredovisning	
Svarsfrekvens, nationell patientenkät	Högre	Redovisas i årsredovisning	
Första besök genomfört inom 60 dagar specialiserad vård - %	80	81,3 kvinnor 82,5 män 79,6	
Operation/åtgärder genomförd inom 60 dagar - %	80	73,6 kvinnor 74,2 män 72,9	
Andel patienter inom barn- och ungdomspsykiatri som erhållit nybesök inom 30 dagar - %	90	83,2 kvinnor 85,4 män 81,2	
Andel patienter inom barn- och ungdomspsykiatri där utredning påbörjats inom 30 dagar från beslut - %	80	73,5 kvinnor 72,1 män 74,1	
Väntande till undersökning radiologi/klinisk fysiologi (30)	90	97,0 radiologi 98,0 klin fys 79,0	
Väntetid på akutmottagning (4 tim) -%	90	82 kvinnor 80,0 män 83,0	

Process och produktion	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Ohälsotal	Minska	+ 1,2 dagar totalt. Kvinnor +1,7 (totalt 36,2) Män +0,7 (totalt 23,7)	
Fetma	-20%	Minskat med 4 % (flickor ökat 4 %, pojkar minskat 15%)	
Medicinska resultat i öppna jämförelser – förbättrade resultat - %	60	Redovisas i årsredovisning	
Patientsäkerhet – antal skador per 1 000 vård dagar	Minska	Redovisas i årsredovisning	
Riskbedömningar fall, nutrition och trycksår - %	80	87	
Andel rökare som före operation fått remiss till rökavvänjare - %	100	33	

Ohälsotalet har även ökat i riket under 2015, från 32,8 till 33,8 dagar för kvinnor och från 22,1 till 22,4 dagar för män.

Andelen 4-åringar med fetma har förändrats marginellt och målet har inte nåtts. Det nya barnhälsovårdsprogrammet har ett större fokus på levnadsvanor i tidiga åldrar och implementeringsarbetet av programmet fortgår. Hälsosamtalen för förstagångsföräldrar är en viktig del i arbetet.

Andelen remitterade rökare har ökat från 2014 då andelen av 12 procent. Stora variationer finns mellan kliniker. Ett arbete pågår med att förbättra struktur och dokumentation för processen.

Lärande och förnyelse	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Andel genomförda förbättringsarbeten enligt rutin - %	75	Redovisas i årsredovisning	

Ekonomi	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Strukturjusterad hälso- och sjukvårdskostnad per invånare, placering i landet (uppgift avser 2014)	Bland de fem lägsta (genomsnitt riket 23 027 kr/inv)	22 845 kr/invånare. 10:e plats	
Kostnad i kronor per konsumerad DRG-poäng (uppgift avser 2014)	Bland de fem lägsta i riket (genomsnitt riket 48 242 kr/inv)	47 651 kr/poäng, 6:e plats	
Läkemedelskostnad totalt per invånare - kronor	I nedre kvartil bland länen	Fjärde lägsta	
Nettokostnad per delområde	Ingen avvikelse i förhållande till budget	Somatisk vård - 3,3 % Psykiatrisk vård + 4,2 %	

Den strukturjusterade nettokostnaden 2014 för Jönköping var 22 845 kronor per invånare (exklusive hemsjukvård, tandvård och omstruktureringskostnader). Genomsnittskostnaden för riket uppgick till 23 027 kronor. Kostnadsökningen var 287 kronor lägre än genomsnitt för riket 2014, vilket innebär en förbättring från tolfte till tionde plats. Strukturjusterad kostnad innebär att en standardkostnad beräknas utifrån uppskattade genomsnittliga vårdkostnader för befolkningen indelad efter kön, ålder och socioekonomisk tillhörighet.

Ett sätt att mäta produktiviteten i hälso- och sjukvården är att jämföra kostnaden per DRG poäng. Jämfört med föregående mätning har kostnaden per DRG-poäng inom regionen inte ökat lika mycket som i riket, vilket indikerar en bättre produktivitetsutveckling. Regionen har gått från en 8:e till 6:e plats i riket.

Den ekonomiska obalansen i hälso- och sjukvården finns inom området specialiserad somatisk vård där nettokostnaden har ökat med 4,1 procent under året. Underskottet uppgår till drygt 160 miljoner kronor 2015 vilket är i nivå med 2014. Under året har budgeten förstärkts med 70 miljoner kronor vilket borde förbättrat resultatet. Samtidigt finns det ett antal områden som sammantaget ökar mer än budgettillskottet. Dessa områden är:

Kostnadsslag/område	Kostnadsökningar – fast prisläge								
Läkemedel	40 miljoner kronor I budgeten för 2015 reserverades 20 miljoner kronor för nya dyra läkemedel inom somatisk vård. Den faktiska kostnadsökningen blev 60 miljoner kronor och kostnadsökningen därmed 40 miljoner över budget.								
Personalkostnader	40 miljoner kronor Avser kostnadsökningar som ej är kopplade till förändring av antal årsarbetare. <table data-bbox="750 1523 1220 1646"> <tr> <td>Ob/jour/övertid/färdtid</td> <td>19 mnkr</td> </tr> <tr> <td>Semesterveckor</td> <td>13 mnkr</td> </tr> <tr> <td>Sjukfrånvaro</td> <td>4 mnkr</td> </tr> <tr> <td>Hyrpersonal (exkl ögon)</td> <td>5 mnkr</td> </tr> </table>	Ob/jour/övertid/färdtid	19 mnkr	Semesterveckor	13 mnkr	Sjukfrånvaro	4 mnkr	Hyrpersonal (exkl ögon)	5 mnkr
Ob/jour/övertid/färdtid	19 mnkr								
Semesterveckor	13 mnkr								
Sjukfrånvaro	4 mnkr								
Hyrpersonal (exkl ögon)	5 mnkr								
Ögonsjukvården (exkl läkemedel inkl ökade intäkter såld vård)	20 miljoner kronor En orsak till ökningen är att antalet kontakter inom ögonsjukvård ökat samt att den egna verksamheten inte kunnat genomföra kostnadsanpassningar efter vårdval.								

Då ovanstående områden/kostnadsslag är mer än budgettillskottet kan en viss effekt av åtgärdsplanen märkas. Regionen har också en lägre nettokostnadsökning 2015 än riket i övrigt. Stora ekonomiska underskott finns i våra

verksamhetsområden samtidigt som det finns stora centrala överskott som minskar det totala underskottet vilket framgår av tabell senare i rapporten.

Åtgärdsplanen fokuserar på att reducera slutenvården och därmed också antalet årsarbetare samtidigt som primärvården uppdrag utökas 2016. Åtgärdsplanens utgångspunkter är att:

- nå bättre hälsa, bättre vård till lägre kostnader
- engagera medarbetare i utvecklingen av nya arbetssätt
- arbete på olika nivåer, gemensamt i landstinget, i varje förvaltning och på varje arbetsplats
- tydliga mål, tidsplaner och kontinuerlig uppföljning

Tandvård

Medborgare och kund	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Nöjda patienter - %	100	98	
Andel kariesfria 19-åringar - %	45	42	
Antal patienter som väntat mer än 60 dagar (specialisttandvård)	0	508	
Möjlighet att få tid för undersökning utan akut behov - %	100	92	
Täckningsgrad för uppsökande verksamhet - %	90	88	
Andel berättigade (kvinnor och män med intyg om nödvändig tandvård) som fått eventuell tandvård utförd - %	Bättre än 2014	49 (kvinnor 46) (män 53)	
Andel av revisionspatienter (kvinnor och män) som har frisktandvårdsavtal - %	20	19 (kvinnor 20) (män 17)	

Andelen kariesfria 19-åringar är oförändrat 42 procent jämfört med 2014. Jämfört med riket är resultatet mycket bra.

Kösituationen inom specialisttandvården (främst ortodonti) beror på rekryteringsproblem och sjukskrivningar. Kön har dock minskat från 560 till 508 jämfört med sista augusti 2015.

När det gäller möjlighet att få tid för undersökning utan akut behov så når vi målet enligt mätetalets definition. Men 19 av 26 folktandvårdskliniker har långa köer, och de privata klinikerna har inte tillräcklig kapacitet. Även tandvården påverkas av ett ökat antal asylsökande.

Andel kvinnor och män med intyg om nödvändig tandvård som fått den utförd minskade marginellt från 50 till 49 procent jämfört med föregående år. Antal personer som fått nödvändig tandvård utförd är dock i stort sett oförändrad.

Lärande och förnyelse	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Genomförda förbättringsarbeten enligt rutin - %	75	100	
Ekonomi			
Nettokostnad per verksamhetsområde	Ingen avvikelse	+4,7 %	
Produktivitetspoäng/arbetad timma - ökning %	Öka	Minskat med 7,5	

Produktiviteten har försämrats vilket beror på att många erfarna tandläkare gått i pension och ersatts med mindre erfarna.

Regional utveckling

Utbildning

Medborgare och kund	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Förstahandssökande i förhållande till antal utbildningsplatser (gymnasieskolan)	1,0	1,1	
Sökande per utbildningsplats (folkhögskolan)	2,0	3,4	
Andel nöjda elever (gymnasieskolan) - %	>80	Undersökning ej komplett	
Andel nöjda deltagare (folkhögskolan) - %	>80	97	
Process och produktion			
Andel elever som slutför sin utbildning (gymnasieskolan) - %	95	87	
Andel deltagare som slutför kurs inom folkhögskolan - %	Inget målvärde	86	Nytt mått 2015
Lärande och förnyelse			
Andel lärare med ämnes- och pedagogisk behörighet (gymnasieskolan) - %	90	91	
Andel lärare med pedagogisk utbildning (folkhögskolan) - %	75	68	
Ekonomi			
Kostnad per elevvecka, ska inte öka mer än index (gymnasieskolan) - %	2,3	- 6,5	
Kostnad per elevvecka, ska inte öka mer än index (folkhögskolan) - %	2,3	16,1	
Nettokostnad per verksamhetsområde	Ingen avvikelse	6,9 %	

Totalt sett redovisas ett överskott på 3,2 mnkr för utbildningsverksamheten. Folkhögskolorna redovisar ett litet överskott. Därutöver genererar gemensamma anslag inom regionen ett överskott som har tillgodoräknats de olika verksamhetsområdena. Kostnaden per elevvecka ökar mer än index, bland annat till följd av vissa engångskostnader och ökade kostnader för ombyggda lokaler.

Åtgärdsplanen för kostnadsanpassningar för naturbruksgymnasierna har fått genomslag och ett överskott 2,0 mnkr föreligger för året. Det ackumulerade underskott och därmed fordran på länets kommuner uppgår till 13,9 mnkr.

Kultur

Medborgare och kund	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Publik Smålands Musik och Teater, Kulturhuset Spira	>70 000	69 399	
Publik Smålands Musik och Teater, utanför Kulturhuset Spira	50 000	43 519	
Föreställningar/konserter för barn och ungdomar	450	502	
Publik vid föreställningar riktade till barn och ungdom	35 000	42 825	
Kommuner med föreställningar	100 %	100 %	
Process och produktion			
Samverkanstillfällen interregionalt, internationellt och interkulturellt	Inget målvärde	130	
Samverkanstillfällen med civilsamhället	Inget målvärde	100	
Ekonomi			
Nettokostnad per verksamhetsområde	Ingen avvikelse	1,9 %	

Kulturverksamheten redovisar ett överskott på 2,6 mnkr. Överskott är hänförligt till Regionbiblioteket samt andel av regiongemensamma kostnader.

Kollektivtrafik och infrastruktur

Medborgare och kund	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Nöjda kunder allmän trafik - alla länsbor - %	60	52 Kvinnor 55 Män 50	
Nöjda kunder allmän trafik - resenärer - %	73	69 Kvinnor 70 Män 66	
Nöjda kunder - serviceresor - %	85	82 Kvinnor 84 Män 80	
Prisvärdhet - %	50	45	
Process och produktion			
Antal resor, ökning %	3,5	14,3	
Antal påstigande per mil, regional trafik	8,7	8,8	
Ekonomi			
Kostnad per resenärkilometer, serviceresor, ska inte öka mer än index	16,2	16,1	
Självfinansieringsgrad, kollektivtrafik - %	45	38	
Nettokostnad per verksamhetsområde	Ingen avvikelse	4,3 %	

Nöjdheten hos resenärer och länsbor redovisar ett något lägre värde än vid motsvarande period 2014. Detta gäller även prisvärdhet.

Antal resor har ökat kraftigt och är i huvudsak en följd av det nya ungdomskortet. Biljettintäkterna ökar dock inte i samma takt. En långsiktig trend är att kostnaderna ökar mer än biljettintäkterna och därmed minskar självfinansieringsgraden.

Området trafik och infrastruktur redovisar ett överskott på 31,4 mnkr. Budgeterat bidrag till infrastruktur på 33 mnkr har inte disponerats till följd av senareläggning av den planerade förbättringen av järnvägen mellan Jönköping och Värnamo. Regionens har ett borgensåtagande för flyglinjen till Frankfurt. I bokslut har av försiktighetsskäl en kostnad på 10,9 miljoner kronor bokförts.

Allmän regional utveckling

Anslaget för regionala utvecklingsprojekt uppgår till 27,5 miljoner kronor efter den förstärkning på 20 miljoner kronor som gjordes via en skattehöjning 2015 för att möjliggöra regionala satsningar. Som följd av relativt små projektsatsningar i början av året finns ett överskott på 10 miljoner kronor 2015.

Mål/mätetal (egen verksamhet)

Här redovisas vissa mål som avser specifika mål för egen kärnverksamhet eller serviceverksamhet.

Process och produktion	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Hälso- och sjukvårdsområden			
Rätt klädd - %	100	99	
Följsamhet till basala hygienrutiner - %	100	90	
Samtliga verksamhetsområden			
Reduktion av koldioxidutsläpp avseende tjänsteresor - %	13	Redovisas i årsredovisningen	
Andel bilar i Landstingets bilpooler klassade enligt nationella miljöbilsdefinitionen - %	85	Redovisas i årsredovisningen	
Andelen materialåtervunnet avfall av totala mängden, inklusive organiskt avfall - %	52	40	
Minskning av den totala energianvändningen, kWh/m ² , med 27 procent från 2013 till 2016.	Minska med 23,7 % tom 2015	Minskat med 25,4 %	
Kostnaden för ekologiska livsmedel av den totala livsmedelskostnaden - %	30	50	
Miljökrav som reglerar innehållet av särskilt farliga ämnen i varor i prioriterade upphandlingar	100 % av prioriterade upphandlingar	100 % 7 upphandlingar	
Ställa krav i upphandlingar på uppförandekod för leverantörer (nationell uppföljning)	100 % av prioriterade upphandlingar	100 % 11 upphandlingar	
Avtalstrohet (%)	90	92,8	

Målet för materialåtervinning sattes utifrån ett förslag till Nationellt mål som sedan aldrig antogs. Målet blev orimligt högt och bedöms inte kunna nås under 2016.

Medarbetare

Antalet faktiska årsarbetare har ökat med 98 under 2015. Av ökningen avser cirka 30 årsarbete övertagande av verksamheter i samband med regionbildningen, men också ökade tjänstgöringsgrader. Antalet årsarbetare utan hänsyn till frånvaron har ökat med 224 jämfört med föregående år. Frånvaron har ökat motsvarande 126 årsarbetare vilket främst förklaras av ökad föräldraledighet och sjukfrånvaro.

Genomsnittligt har antalet årsarbetare uppgått till 9 900.

Medarbetare	Mål	Utfall dec	Avvikelse
Sjukfrånvaro (%)	< 3,5	4,6	
Sjukfrånvaro (%), kvinnor	< 3,7	5,1	
Sjukfrånvaro (%), män	< 2,3	2,7	
Frisknärvaro (%)	> 66	60,7 Kvinnor 57,7 Män 72,8	
Medarbetarsamtal (%)	90	87 Kvinnor 87 Män 85	
Kompetensutvecklingsplan (%)	90	80 Kvinnor 81 Män 77	
Chef- ledarskap (%)	100	Redovisas i årsredovisning en	
Kostnad för bemanningsföretag	Halvering av kostnad i förhållande till år 2011	Har ökat med cirka 20 mnkr jämfört med 2011	

Sjukfrånvaron uppgick 2015 till 4,6 procent och har ökat vilket är en tendens i hela landet. Ett arbete med att minska framförallt långtidssjukskrivningarna pågår.

Både andelen genomförda medarbetarsamtal och kompetensutvecklingsplaner har minskat i jämförelse med föregående år.

Regionens kostnader för bemanningsföretag för läkare uppgick 2015 till 112,5 miljoner kronor. Det är något lägre i jämförelse med 2014 och första året sedan 2010 som kostnaderna inte ökat i jämförelse med föregående år. När det gäller sjuksköterskor ökade kostnaderna för bemanningspersonal från 0,8 miljoner kronor till 3,3 miljoner kronor. Handlingsplan för utfasning/minskning finns och arbete pågår.

Ekonomi – ändamålsenlig o kostnadseffektiv verksamhet

En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet uppnås bland annat genom att verksamheten drivs inom anvisade ramar för respektive utgiftsområde och för de egna verksamhetsområdena.

Tabell: Utgiftsområden

Delområde (mnkr)	Nettokostnad 2015	Budget 2015 avvikelse	Budget 2014 ¹⁾ avvikelse
Hälso- o sjukvård			
Primärvård	1 656,2	12,0	-14,8
Specialiserad somatisk vård	5 108,2	-161,6	-154,8
Specialiserad psykiatrisk vård	745,2	32,4	10,9
Tandvård	226,4	11,2	21,1
Övrig hälso- o sjukvård	583,5	1,6	-8,0
Andel av politisk verksamhet	41,5	2,1	-0,3
Summa hälso-o sjukvård	8 361,1	-102,2	-145,8
Regional utveckling			
Utbildning	42,6	3,2	0,3
Kultur	132,4	2,6	1,4
Trafik och infrastruktur	692,4	31,4	-10,1
Allmän regional utveckling	43,6	12,2	0,3
Andel av politisk verksamhet	6,8	0,4	0,0
Summa regional utveckling	917,7	49,7	-8,2
Regiongemensamt (AFA, internränta)	-144,3	38,9	0,0
Verksamhetens nettokostnad	9 134,6	-13,6	-154,0

1) I årsredovisningen för 2014 redovisade gemensamma kostnader är fördelade på delområden på samma sätt som skett 2015

Finansiella mål

Den finansiella målsättningen för långsiktighet och uthållighet är att egenfinansiera investeringar vilket över tid bedömts kräva ett resultat som motsvarar 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag. Med hänsyn till planperiodens ökade investeringsbehov kommer resultat som överstiger 2 procent att behövas.

Ekonomiskt resultat

Årets finansiella resultat visar på ett överskott på 392 miljoner kronor vilket utgör 4,2 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Tabell: Resultaträkning

	Utfall 2014	Utfall 2015	Diff. mot budget
Intäkter	1 806	1 913	
Kostnader	-10 267	-10 678	
Avskrivningar	-344	-369	
Verksamhetens nettokostnad	-8 805	-9 135	-14
Skatteintäkter	7 073	7 407	-26
Generella statsbidrag o utjämning	1 986	1 962	21
Finansnetto	80	157	115
Årets resultat	334	392	97

Resultatet 2015 påverkades av jämförelsestörande engångsintäkter på 46 miljoner kronor, till följd av AFA-återbetalning. Skatten höjdes med 5 öre inför 2015, vilket motsvarar cirka 33 miljoner kronor i ökade skatteintäkter. Av detta utgör 2 öre regionens ökade kostnader, som avlastats kommunerna, till följd av att Regionförbundet avvecklats och inordnats i Region Jönköpings län. Resterande 3 öre är avsett att skapa utrymme för regional utveckling som infrastrukturella åtgärder. Samtidigt fortsatte införandet av förändringen i utjämningsystemet, vilket medförde att intäkterna minskade med cirka 100 miljoner kronor.

Verksamhetens nettokostnad

Nettokostnaden har 2015 jämfört med 2014 ökat med 3,7 procent. AFA återbetalningen på 45,8 miljoner kronor bidrar till en minskning av nettokostnaden.

Verksamhetens nettokostnad överstiger budget med 14 miljoner kronor.

Egna verksamhetsområden redovisar underskott på ca 254 mnkr. Det interna ersättningssystem som tillämpats under 2015 har inneburit att 70 miljoner kronor i interna ersättningar inte fördelats till verksamhetsområden. Detta innebär att obalansen i den egna verksamheten uppgår till cirka 184 miljoner kronor.

Budgetavvikelse som avser andra producenter eller verksamhet som inte direkt är budgetmässigt att hänföra till egen verksamhet visar en positiv avvikelse på 170 miljoner kronor.

Tabell: Verksamhetsområdenas ekonomiska resultat

Verksamhetsområde	Resultat (mnkr)	Brutto omslutning	Avvikelse 2015 % ¹⁾	Avvikelse 2014 %
Medicinsk vård	-147,0	2 566,5	-5,7	-6,1
Kirurgisk vård	-116,4	2 703,7	-4,3	-5,8
Psykatri och rehabilitering	-11,5	1 041,5	-1,1	-0,2
Vårdcentralerna Bra Liv	-2,3	1 143,8	-0,2	0,8
Folktandvården	2,8	511,0	0,5	0,6
Medicinsk diagnostik	-1,1	748,7	-0,1	-0,6
Utbildning o kultur	1,5	305,4	0,5	0,3
Primärkommunal utveckling	0,1	29,0	0,3	-
Länstrafiken	-1,5	1 099,4	-0,1	-1,2
Regionfastigheter	20,8	624,9	3,3	0,4
IT-centrum	-3,3	280,0	-1,2	0,4
Verksamhetsnära funktion	-0,8	217,2	-0,4	-1,4
Verksamhetsstöd och service	4,4	980,0	0,4	1,6
Summa	-254,3	12 251,0	-2,1	-2,3

1) Avvikelsen i förhållande till förvaltningens bruttoomslutning exkl förv.interna kostnader

Tabell: Budgetavvikelse – centralt

Utgiftsområde	Belopp
Primärvård	2
Somatisk vård	19
därav	
• statsbidrag	8
• utomlänsintäkter/asyl	25
• läkemedel	-17
Psykiatrisk vård	18
därav	
• utomlänsintäkter/asyl	9
• statsbidrag	4
• köpt vård	3
Trafik o infrastruktur	22
därav	
• investeringsbidrag järnväg	33
• förlusttäckning flyg Frankfurt	-11
Övrig regional utveckling	11
därav	
• regionala utvecklingsprojekt	10
Oförutsett	15
Övrigt gemensamt	83
därav	
• AFA-återbetalning 2004	46
• Pensioner/arb avg mm	40
• Internräntor	-7
Summa	170

Skatteintäkter

Skatteintäkterna som bedöms bli 26 miljoner kronor lägre än budget baseras på SKL:s bedömning i december 2015.

Generella statsbidrag o kommunal utjämning

Generella statsbidrag och bidrag inom utjämningsystemet blev 21 miljoner kronor bättre än budget.

- Statsbidraget för läkemedelsförmånen 2015 uppgår enligt SKL:s prognos till 784 miljoner kronor. Då ingår 8 miljoner kronor till Hepatit C för 2014 samt del av vinst/förlustdelningsmodell på knappt 11 miljoner kronor. Härutöver fick regionen drygt 8 miljoner kronor mer för 2014 än vad som beräknades i förra bokslutet. Det totala bidraget på 792 miljoner kronor är drygt 11 miljoner kronor högre än budget. Regionens kostnad för läkemedelsförmånen utgör 764 miljoner kronor.
- Bidrag inom utjämningsystemet är totalt sett i nivå med budget, då det avviker positivt med 0,5 miljoner kronor. Införandebidraget minskade från 202 miljoner kronor 2014 till 102 miljoner kronor 2015 till följd av det förändrade utjämningsystemet. 2016 är sista året med införandebidrag, då regionen får knappt 8 miljoner kronor. Det förändrade utjämningsystemet har sedan genomförts fullt ut för regionen.
- Generella bidrag som inte budgeterats har erhållits med knappt 10 miljoner kronor. Det avser kompensation för höjning av arbetsgivaravgifter för unga med 4,6 miljoner kronor samt tillfälligt stöd med anledning av flyktingsituationen med 4,5 miljoner kronor. Stödet till flyktingsituationen är totalt 58,9 miljoner kronor varav 54,4 miljoner kronor redovisas 2016.

Finansnetto

Regionens avkastningsbara tillgångar uppgår vid årets slut till 6 miljarder kronor och avsättning för pensionsåtagande till 8,5 miljarder kronor. En relation som ett normalår ska generera ett negativt finansnetto. Mot bakgrund av ackumulerade orealiserade värdestegringar och lägre prognostiserade pensionskostnader så budgeterades 2015 ett positivt finansnetto på 42 miljoner kronor.

Avkastning på finansiella tillgångar och realisering av värdestegringar utgör 294 miljoner kronor vilket överstiger budget med 48 miljoner kronor.

Värdesäkring av regionens pensionsåtagande är bland annat baserat på basbeloppsförändringar. Genom en låg basbeloppsförändring blev kostnaden för värdesäkring av pensioner 67 miljoner kronor lägre än budget.

Vid årets slut uppgår orealiserade värdestegringar till 618 miljoner kronor.

Egenfinansiering av investeringar

Regionens finansiella resultat ger tillsammans med avskrivningar utrymme för egenfinansiering av investeringar.

Tabell: Egenfinansiering av investeringar (mnkr)

Mnkr	Utfall 2014	Utfall 2015	Budget 2015	Diff mot budget
Årets resultat	334	392	295	97
Avskrivningar	344	369	375	-6
Egna medel	678	761	670	91
Bruttoinvesteringar	-628	-467	-640	173
Försäljn/investeringsbidrag	63	128	0	128
Nettoinvesteringar	-566	-339	-640	301
Summa	112	422	30	392

Egna medel överstiger nettoinvesteringarna med 422 miljoner kronor och därmed är årets investeringar egenfinansierade.

Bruttoinvesteringarna är drygt 170 miljoner kronor lägre än budget vilket är att hänföra till lägre fastighetsinvesteringar än budgeterat. Under året har anläggningar sålts för drygt 180 miljoner kronor, där försäljning av tåg utgör 177 miljoner kronor och traktorer/skogsmaskiner 4 miljoner kronor.

Finansiell ställning

2015 års finansiella resultat innebär att regionens finansiella ställning och förmåga att möta framtida utmaningar har stärkts. Regionens negativa egna kapital har kunnat reduceras med 392 miljoner kronor. Under förutsättning att 2016 års resultat ligger i nivå med budget kommer regionen för första gången att uppnå en situation med en positiv soliditet.

Tabell: Balansräkning(mnkr)

	2014	2015
Anläggningstillgångar	3 564	3 519
Omsättningstillgångar		
- finansiella tillgångar	5 743	6 089
- övriga omsättningstillgångar	776	760
Summa tillgångar	10 083	10 368
Eget kapital	-645	-253
Avsättningar		
-pensionsavsättningar mm	8 421	8 483
Skulder	2 307	2 138
Summa eget kapital o skulder	10 083	10 368

Framtidsbedömning – finansiell situation

För en långsiktig och finansiellt hållbar utveckling är den finansiella målsättningen för regionen att över tid uppnå ett finansiellt resultat som ger förutsättning för egenfinansiering av investeringar.

En aktuell bedömning kring regionens finansiella situation som baseras på faktiska förhållanden och senaste skatteunderlagsprognos visar att den finansiella situationen förbättrats jämfört med vad som redovisade i samband med fullmäktiges behandling av budget för 2016. Fortfarande kvarstår betydande obalanser för åren 2016-2018.

Bokslut för 2015 innebär att tidigare avvikelser mot budgetramar och behov av kostnadsanpassningar har ökat i storleksordning 30 miljoner kronor. Å andra sidan redovisar SKL en positivare bedömning kring utveckling av skatteunderlag och statsbidrag som innebär ökade intäkter på i storleksordningen 130 miljoner kronor fram till 2018.

Tabell: Prognos -egenfinansiering av investeringar

	Bokslut 2015	Prognos 2016	Prognos 2017	Prognos 2018
Resultat	392	160	100	35
Avskrivningsmedel	369	400	425	445
Egna medel	761	560	525	480
Investeringar	-339	-690	-805	-660
Brist(-)/sparande	422	-130	-280	-180

Åtgärdsplanen inom hälso- och sjukvård har haft begränsat genomslag 2015. Detta innebär att när handlingsplanens krav på kostnadsanpassning 150 miljoner kronor fått full effekt finns goda förutsättningar att klara egenfinansiering under planperioden men också att i slutet av planperioden i stort uppnå balans mellan utgifter och inkomster.

Stora variationer mellan åren kan förutses då relativt stor osäkerhet finns när investeringsutgifterna faller ut i tid. Investeringsprogrammet som är beslutat är omfattande och därtill finns flera stora objekt som ännu inte är beslutade och som innebära ytterligare utgifter under planperioden.

Beslutsunderlag

Budget och verksamhetsplan 2015

Beslutet skickas till

Nämnden för folkhälsa och sjukvård

Nämnden för arbetsmarknad, näringsliv o attraktivitet

Nämnden för trafik, infrastruktur och miljö

REGIONLEDINGSKONTORET

Agneta Jansmyr
regiondirektör

Stefan Schoultz
ekonomidirektör