

## Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 101-117

Tid: 2016-06-27 kl. 13:00-1:30

Plats: Regionens hus, sal A

### Budget 2016 - revidering

Diarienummer: RJL 2016/740

#### Beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige

- Revidera budget 2016 enligt redovisat förslag med justering att medel tas från regionstyrelsens oförutsedda och inte från det budgeterade resultatet

#### Sammanfattning

Regionfullmäktige har 2015-10-27 antagit budget för 2016 års verksamhet. Efter att budget antagits har händelser inträffat som föranleder att budgeten revideras och att förändringar görs i de av fullmäktige fastlagda utgiftsramarna. Redovisade förslag innebär en höjning av budget för verksamhetens nettokostnad med 50 miljoner kronor avseende läkemedelskostnader. Finansiering sker delvis genom en höjning av posten statsbidrag och kommunal utjämning och sänkning av skatteintäkterna med sammantaget 47 miljoner kronor.

Höjningen är en följd av ökat statsbidrag för läkemedelsförmånen samt höjning av och omfördelning till bidraget i utjämnings-systemet från skatteintäkter. Resterande 3 miljoner kronor tas från det budgeterade resultatet. Utökad budget avseende förlossningsvård inklusive kvinnohälsovård och barnhälsovård finansieras genom riktade statsbidrag 2016.

Efter revidering uppgår budgeterat resultat till 271 miljoner kronor.

#### Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse daterad 2016-06-14

#### Yrkanden/förslag till beslut på sammanträde

Vid ärendets behandling yrkar ordföranden att medel tas från regionstyrelsens oförutsedda och inte från det budgeterade resultatet.

Arbetsutskottet bifaller yrkandet.

#### Beslutet skickas till

Regionstyrelsen

## **Regionstyrelsens arbetsutskott §§ 101-117**

Tid: 2016-06-27 kl. 13:00-1:30

Malin Wengholm  
Ordförande

Rätt utdraget,  
Intygar

Lena Sandqvist

**Regionledningskontoret**Ekonomi  
Kristina Bertov

Regionfullmäktige

## Budget 2016 - revidering

### Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige

- revidera budget 2016 enligt redovisat förslag

### Sammanfattning

Regionfullmäktige har 2015-10-27 antagit budget för 2016 års verksamhet. Efter att budget antagits har händelser inträffat som föranleder att budgeten revideras och att förändringar görs i de av fullmäktige fastlagda utgiftsramarna.

Redovisade förslag innebär en höjning av budget för verksamhetens nettokostnad med 50 miljoner kronor avseende läkemedelskostnader.

Finansiering sker delvis genom en höjning av posten statsbidrag och kommunal utjämning och sänkning av skatteintäkterna med sammantaget 47 miljoner kronor. Höjningen är en följd av ökat statsbidrag för läkemedelsförmånen samt höjning av och omfördelning till bidraget i utjämningsystemet från skatteintäkter. Resterande 3 miljoner kronor tas från det budgeterade resultatet.

Utökad budget avseende förlossningsvård inklusive kvinnohälsovård och barnhälsovård finansieras genom riktade statsbidrag 2016.

Efter revidering uppgår budgeterat resultat till 271 miljoner kronor.

### Information i ärendet

Regionfullmäktiges har 2015-10-27 antagit budget för 2016 års verksamhet. Efter att budget antagits har händelser inträffat som föranleder att budgeten revideras och att förändringar görs i de av fullmäktige fastlagda utgiftsramarna. Förslag till förändringar redovisas i det följande.

## **Ändrade bidrag- kommunal utjämning och skatteintäkter**

Syftet med kommunal utjämning är att skapa likvärdiga ekonomiska förutsättningar för alla landsting och regioner att kunna tillhandhålla sina invånare likvärdig service oberoende av länsinvånarnas inkomster och andra strukturella förhållanden.

Systemet för kommunalekonomisk utjämning omfattar:

- inkomstutjämningsbidrag (staten garanterar medelskattkraft på 115 procent)
- mellankommunal kostnadsutjämning (Hälso- och sjukvård, glesbygd, befolkningsförändringar, kollektivtrafik, strukturella löneskillnader)
- regleringsavgift (staten reglerar här den totala nivån på transferering).

I beslutet från Skatteverket 2016-04-07 avseende bidragen inom kommunal utjämning för 2016 är bidraget 1 114,7 miljoner kronor. Detta är 32 miljoner kronor högre än budget. Det motsvaras av förändring i:

- regleringsbidraget +33 miljoner kronor,
- inkomstutjämningsbidraget +14 miljoner kronor,
- strukturbidraget upphör - 5 miljoner kronor,
- kostnadsutjämningsavgiften -10 miljoner kronor.

Flera orsaker till förändringarna härrör från regeringens budgetproposition från hösten 2015, där höjning av utjämningsbidragen motsvaras av lägre skatteintäkter. Detta gäller till exempel höjning av grundavdraget för pensionärer. Efter utjämningsförändringarna ovan var skatteprognosen för regionen i oktober 2015 enligt Sveriges kommuner och landsting 7 809 miljoner kronor. Den senaste prognosen från april 2016 är på samma nivå vilket är 20 miljoner kronor lägre än budget.

Budgeten avseende bidragen inom kommunalekonomisk utjämning och skatteintäkterna revideras enligt nu kända förutsättningar vilket ger höjda intäkter på 12 miljoner kronor.

## **Avtal om statsbidrag för läkemedelsförmån**

En ny överenskommelse mellan staten och Sveriges Kommuner och Landsting är klar för 2016 som innebär att bidraget för regionen blir 35 miljoner kronor högre än budgeterat.

Bidraget som fördelas till landstingen genom överenskommelsen för 2016 baseras bland annat på Socialstyrelsens prognoser för kostnader för läkemedelsförmånen. Utöver dessa medel kompenseras också landstingen för utökade kostnader i och med att läkemedel för barn under 18 år sedan årsskiftet blivit avgiftsfria. Staten går genom överenskommelsen även in och finansierar 70 procent av kostnaden för

läkemedel mot Hepatit C som förskrivs i enlighet med smittskyddslagen och i enlighet med processen för ordnat införande.

## Ökade läkemedelskostnader

Läkemedel är ett viktigt verktyg i sjukvården för att skapa hälsoekonomiska vinster och ge patienter ökad livskvalitet. Det är också en stor kostnadspost där det är viktigt att ha en kostnadseffektiv läkemedelsförskrivning.

2015 fanns ett underskott på cirka 30 miljoner kronor. I budgetförutsättningarna för 2016 ingick en bedömning om en ökad kostnadsnivå på cirka 4 % (40 miljoner kronor) utan hänsyn tagen till tidigare underskott. Enligt prognos ökar kostnaderna helår 2016 med cirka 6 procent eller cirka 60 miljoner kronor jämfört med 2015. Sammantaget innebär detta en obalans på cirka minus 50 miljoner kronor, varav hälften avser läkemedel med centralt budgetansvar (bland annat läkemedel mot blödarsjuka).

Den relativt höga kostnadsutvecklingen förklaras av ökade kostnader för flera olika läkemedelsgrupper. I kostnadsökningen ingår även ökade kostnader för så kallade CGM-mätare (beräknas 2016 kosta cirka 15 miljoner kronor) samt en högre kostnad, 3 miljoner kronor mer än beräknat, för fria läkemedel till barn och unga.

Regionen och övriga landsting/regioner i Sverige har en utmaning framöver vad avser kostnadsökningen för läkemedel. Kostnader för läkemedel på recept, inom förmånen, har i april 2016 ökat med cirka 9 % jämfört med föregående år (riket har ökat med 9,4 %).

Målsättningen är att ha en kostnadseffektiv läkemedelsförskrivning i Regionen och det pågår ett antal aktiviteter för att uppnå det:

- Nystart i arbetet med läkemedelsdialoger. Inom specialiserade vården har en nystart tagits för att genomföra läkemedelsdialoger med verksamhetschefer och förskrivare. Några delar i dessa dialoger är att diskutera nya läkemedel, göra jämförelser mellan kliniker och andra landsting/regioner, kostnadseffektiv läkemedelsförskrivning med mera.
- Inom biologiska läkemedel arbetas aktivt med att byta till biosimilarer eftersom dessa inte byts med automatik på apotek.
- Sjukhusapoteket tar fram underlag för ersättning för merkostnad vid restnoterade läkemedel.
- Följer nationellt förhandlade trepartsavtal. Gemensamt upphandlingsarbete inom Sydöstra sjukvårdsregionen. Den ekonomiska effekten av våra rekvisitionsläkemedelsavtal under 2015 beräknas ha gett en kostnadsbesparing på cirka 50 miljoner kronor vid jämförelse mellan avtalspris och listpris.

- En handlingsplan för att minska polyfarmaci i vår region tas fram. I samband med detta arbete har vi upptäckt att vi har en högre andel läkemedel på recept jämfört med riket.
- Onkologkliniken och urologkliniken har under flera år systematiskt följt upp behandlingsresultaten av effekter av cancerläkemedel som omfattas av de nationella rekommendationerna från NT-rådet i INCA:s läkemedelregister. Analyser sker i respektive tumörgrupp. Tillsammans med Kalmar län har vi högsta registreringsfrekvensen i Sverige.
- Övergång inom ögonsjukvård från Lucentis till Avastin har genomförts med ett lyckat resultat. Verksamhetsområde kirurgi beräknar att denna övergång minskar kostnaderna för ögonsjukvården med cirka 6 miljoner kronor.

## **Förbättrad förlossningsvård och stärkta insatser för kvinnors hälsa**

Som följd av den överenskommelse som slutits mellan Regeringen och Sveriges kommuner och landsting sker en satsning på förlossningsvården och vård som stärker kvinnors hälsa.

Inom förlossningsvården inriktas satsningen på kompetensförsörjning och stärkt bemanning. Regionen har redan inför budget 2016 gjort ett antal riktade satsningar men därutöver behövs en ytterligare satsning till följd av ett ökat antalet förlossningar. Sedan 2013 beräknas ökningen motsvara minst 10 procent. Räknat i antal är det drygt en förlossning mer per dag. För att kompensera verksamheten för det ökade antalet förlossningar sker en förstärkning av budgeten med 9 miljoner kronor. Finansiering sker genom det riktade statsbidraget 2016. Inför kommande år bör finansieringen av förlossningsvården ha en större följsamhet till volymutvecklingen.

I samband med ökat antal förlossningar ökar även behovet av kvinnohälsovård. Samtidigt finns behov av utökade insatser till patientgrupper i socioekonomiskt utsatta områden. Budgeten förstärkas med 4,4 miljoner kronor vilket motsvarar nivån på det riktade statsbidraget.

## **Reviderad budget – sammanfattning**

Redovisade förslag innebär en höjning av budget för verksamhetens nettokostnad med 50 miljoner kronor. Finansiering sker genom en höjning av posten statsbidrag och kommunal utjämning med 47 miljoner kronor. Höjningen är en följd av ökat statsbidrag för läkemedelsförmånen samt höjning av och omfördelning till bidraget i utjämningsystemet från skatteintäkter. Mellanskillnaden tas från budgeterade resultatet som minskar från 274 till 271 miljoner kronor.

Av följande tabeller framgår hur föreslagna revideringar påverkar resultaträkningen.

*Tabell: Specifikation av förändringar i resultaträkning, miljoner kronor*

<b>Förändringar</b>	
<u>Verksamhetens intäkter</u>	
Riktat statsbidrag förlossningsvård mm	13,4
<u>Verksamhetens kostnader</u>	
Ökad budget för läkemedel, somatisk vård	-50,0
Ökad budget för förlossningsvård, somatisk vård	-9,0
Ökad budget för kvinnors hälsa, primärvård	-4,4
<b>Summa verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-50,0</b>
<u>Förändringar kommunal utjämning och statsbidrag</u>	
Ökat statsbidrag läkemedel	35,0
Förändring i utjämningsystem	32,1
Förändring av skatteintäkter	-20,1
<b>Summa kommunal utjämning och statsbidrag</b>	<b>47,0</b>
<b>Förändring årets resultat</b>	<b>-3,0</b>

*Tabell: Resultaträkning, miljoner kronor*

	<b>Budget 2016</b>	<b>Revidering</b>	<b>Reviderad budget 2016</b>
Verksamhetens intäkter	1 772	13,4	1 785
Verksamhetens kostnader	-10 896*	-63,4	-10 959
Avskrivningar	-401	0	-401
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-9 525</b>	<b>-50,0</b>	<b>-9 575</b>
Skatteintäkter	7 829	-20,0	7 809
Kommunal utjämning och generella statsbidrag	1 924	67,0	1 991
Finansiella intäkter	250	0	250
Finansiella kostnader	-204	0	-204
<b>Årets resultat</b>	<b>274*</b>	<b>-3,0</b>	<b>271</b>

\* Beaktat ökad support och underhållskostnad Cosmic 15,8 mnkr, beslut i RF 2016-06-21.

Förändringarna i budgeten enligt förslaget påverkar inte prognosen över egenfinansiering enligt delårsrapport 1, vilken visade att investeringarna i det närmaste finansieras med egna medel.

REGIONLEDINGSKONTORET

Agneta Jansmyr  
Regiondirektör

Jane Ydman  
Ekonomidirektör