

Landstingets kansli

Landstingsstyrelsen

Månadsuppföljning 2011 - helår

Bakgrund

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

Landstingsfullmäktige har i budgeten för 2011 angivit verksamhetsmål och finansiella mål som under året följts upp i månadsuppföljningar och i två delårsrapporter.

I avvaktan på att årsredovisning föreläggs landstingsstyrelsen 2012-04-10 och landstingsfullmäktige 2012-04-24 redovisas i bilaga en kort beskrivning över verksamhetens måluppfyllelse samt vilket finansiellt resultat som uppnåtts 2011.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

att godkänna föreliggande rapport

LANDSTINGETS KANSLI

Agneta Jansmyr
landstingsdirektör

Stefan Schoultz
ekonomidirektör

Månadsuppföljning 2011 - helår

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

Landstingsfullmäktige har i budgeten för 2011 angivit verksamhetsmål och finansiella mål som under året följts upp i månadsuppföljningar och i två delårsrapporter.

I avvaktan på att årsredovisning föreläggs landstingsstyrelsen 2012-04-10 och landstingsfullmäktige 2012-04-24 redovisas här en kort redovisning över måluppfyllelse för vissa områden.

VERKSAMHETSMÅL

Verksamhetens resultat följs löpande under året och måluppfyllelsen redovisas dels i form av ett signalsystem (rött/gult/grönt) för respektive måttal dels som grafer där utvecklingen för respektive förvaltning framgår. Resultatet i december 2011 för 31 av de måttal som ingår i månadsuppföljningen visar på följande måluppfyllelse:

	ANTAL	ANDEL %
● – målet uppfyllt	19	61%
● – målet delvis uppfyllt	6	19%
● – målet ej uppfyllt	6	19%

Villkoren för att uppfylla landstingsfullmäktiges mål för en ändamålsenligt och kostnadseffektiv verksamhet är höga.

Hälsa- och sjukvård

Landstinget har i jämförelse med riket en god tillgänglighet till vården men klarar inte att uppfylla alla Landstingets relativt utmanande mål avseende tillgänglighet.

Mål om erhålla ett första besök inom specialiserad vård inom 30 dagar uppfylldes inte 2011.

För besök hos specialistläkare inom 60 dagar redovisas en god tillgänglighet inom bland annat de medicinska specialiteterna, cancervård, ögon-

sjukvård och barn- och vuxenpsykiatri. En sämre tillgänglighet redovisas för besök inom områdena allmänkirurgi, ortopedi, öron- näs och hals, samt hudsjukvård.

Problem föreligger även inom flera specialiteter att uppnå mål om tillgänglighet till operation/ behandling.

Målet att 90% av patienterna ska ha fått hjälp och lämnat akutmottagning inom 4 timmar har förbättrats. I slutet av året uppnås gränsen på 4 timmar för 85% av patienterna. Detta är en förbättring med 15 procentenheter jämfört med januari 2010.

Landstinget har fortsatt goda resultat avseende följsamhet till klädregler och basala hygienrutiner. Landstingets vårdpersonal är bäst av alla landsting på att följa hygienrutiner och klädregler enligt höstens nationella mätning.

Patientsäkerheten i form av antal patientskador per 1000 vårddagar har förbättrats då antal skador har minskat betydligt inom alla tre sjukvårdsområden vid senaste journalgranskningen.

Folktandvård

Antalet frisktandvårdsavtal ökar kraftigt under året men når inte fullt upp till målvärde.

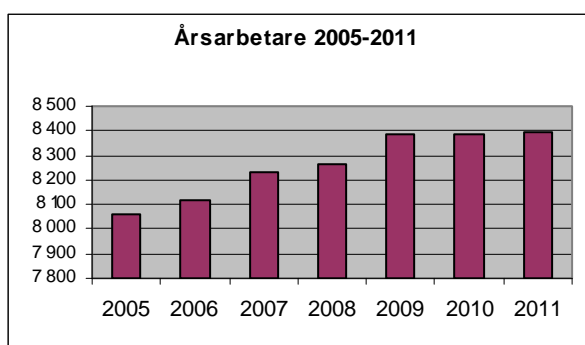
Regional utveckling

Målen inom kulturområdet vad avser antal föreställningar för barn och ungdom, täckning i länet och publikutveckling har uppnåtts.

Medarbetare

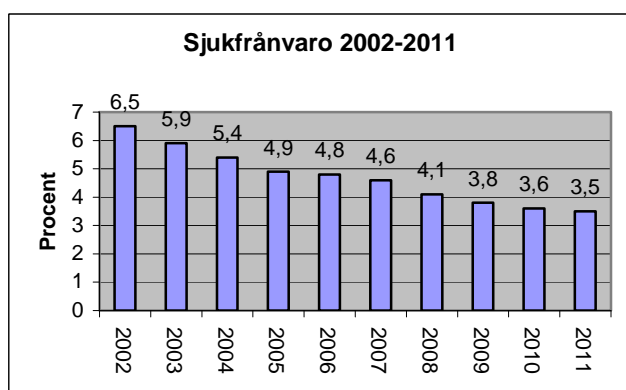
Antalet anställda i Landstinget under 2011 har i genomsnitt varit 10 008 (10 023) och omräknat till årsarbetare 8 391 (8 389). Inom parantes anges antal 2010.

Antalet årsarbetare har under hösten ökat jämfört med förra året. Antal anställda och sysselsättningsgrad har ökat samtidigt som frånvaron har minskat.



En viktig förutsättning för att nå en ekonomi i balans för förvaltningsområdena är att anpassa antalet årsarbetare.

Den genomsnittliga sjukfrånvaron har under 2011 minskat från 3,6 procent till 3,5. Det innebär att målet på 3,6 procent uppfyllts. Sedan 2002 har sjukfrånvaron minskat med 3 procentenheter.



Under 2011 har 84 procent av Landstingets personal haft ett registrerat medarbetarsamtal vilket är samma andel som 2010. Det är en bit från målet på 90 procent.

Ekonomi

En ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet uppnås bland annat genom att verksamheten drivs inom anvisade ramar. Under 2011 redovisar förvaltningsområdena ett underskott på 107,5 miljoner kronor.

Tabell: Förvaltningsområdenas ekonomiska resultat

Förvaltning	Resultat (mnkr)	Procent 1)
Jönköpings sjukvårdsområde	-96,4	-2,7
Höglandets sjukvårdsområde	-29,3	-1,8
Värnamo sjukvårdsområde	-1,5	-0,1
Vårdcentralerna Bra Liv	-2,9	-0,2
Folktandvården	3,8	0,5
Medicinsk diagnostik	0,8	0,1
Regional utveckling	4,4	1,7
Landstingsfastigheter	6,9	1,3
IT-centrum	4,6	2,0
Landstingets kansli	2,1	0,7
Summa	-107,5	1,0

1) Avvikelsen i förhållande till förvaltningens bruttoomslutning

Produktionen, mätt i DRG-poäng inom öppen och sluten vård har uppnått budgeterad nivå. Ökningen är på 2 400 DRG-poäng (2,6 %).

Produktiviteten, mätt som antal producerade DRG-poäng per 1 000 arbetade timmar, har också förbättrats. Ökningen uppgår till 1,5 procent och målet om en ökad produktivitet har nåtts.

Vad gäller, avtalstrohet till avrop på från upphandlade leverantörer är måluppfyllelsen hög.

FINANSIELLA MÅL

Den finansiella målsättningen för långsiktighet och uthållighet är att över tid uppnå ett resultat som motsvarar 2 procent av skatteintäkter och statsbidrag och att egenfinansiera investeringar.

Ekonomiskt resultat

	Utfall 2010	Utfall 2011	Diff. mot budget
Intäkter	1 088	1 182	} -5
Kostnader	-8 361	-8 744	
Avskrivningar	-285	-280	15
Verksamhetens nettokostnad	- 7 558	-7 842	10
Skatteintäkter	6 031	6 173	86
Generella statsbidrag och utjämning	2 014	2 078	11
Finansnetto	-92	-134	-23
Årets resultat	395	275	84

Årets finansiella resultat visar på ett överskott på 275 miljoner kronor vilket utgör 3,4 procent av skatteintäkter och statsbidrag.

Resultatet är 84 miljoner kronor bättre än budget.

Verksamhetens nettokostnad

Verksamhetens nettokostnad understiger budget med 10 miljoner kronor. Nettokostnaden för verksamhet som drivs i egen förvaltning överstiger budget med 108 miljoner kronor

Den ekonomiskt positiva nettoavvikelsen i övrigt på 118 miljoner kronor har ett antal förklaringsposter varav några dominerar

- arbetsgivaravgifter 35 mnkr
 - avgiftsbefrielse för AFA-försäkring
 - för hög schablonbudgetering
- pensionskostnader -40
- vårdval 20 "
- kollektivtrafik 27 "
- ej disponerad kvalitetsersättning 19 "
- regionvård 9 "
- ram oförutsett 29 "

Arbetsgivaravgifter -pensioner

Inom området arbetsgivaravgifter är det främst två skäl till att kostnaden understiger budget. För avtalsgruppsjukförsäkring fattades beslut under året om avgiftsbefrielse vilket jämfört med budget innebar en lägre kostnad ca 17 miljoner kronor.

För övriga arbetsgivaravgifter har för 2011 hänsyn inte fullt ut tagit till att fulla avgifter ej tas ut för personer äldre än 65 år och yngre än 26 år. För 2011 innebar detta en reducerad kostnad på 27 miljoner kronor vilket är 12 miljoner kronor lägre än budget.

Nu känt avgiftsuttag och pensionskostnadsbedömning innebär en förbättring jämfört med budget 2012 på ca 25 miljoner kronor.

Pensionskostnader för förmånpensioner har ökat med ca 40 miljoner kronor jämfört med budget 2011. Denna kostnadsökning är i allt väsentligt beaktat i budget 2012.

Landstingets pensionsavsättning ska motsvara **nuvärdet** av framtida utfästa pensionsutbetalningar. En nuvärdesberäknad skuld blir högre ju lägre räntan är och vice versa. En ändring av diskonteringsräntan har stor betydelse för pensionsskuldens storlek. Diskonteringsräntan sänks med 0,75 procentenheter från år 2012 vilket ökar Landstingets behov av pensionsavsättning med 583 miljoner kronor. Då förändringen av Ripsräntan har blivit känd under hösten 2011 har dess effekter beaktas i bokslutet för 2011 genom att direkt i balansräkningen öka pensionsavsättningen och samtidigt sänka det egna kapitalet. Denna redovisningsmetod har valts mot bakgrund av att omräkningen avser flera år och med den fokusering som Landstinget i sin styrning har kring resultatmål skulle en redovisning via resultaträkningen vara resultatstörande sett ur ett långsiktigt styrningsperspektiv.

Vårdval

Outnyttjade centrala utvecklingsmedel och ej disponerad ST-läkarbudget är främsta orsaker till att resursramen för vårdvalet i primärvård inte disponerats fullt

Kollektivtrafik

Genom främst extraordinära intäkter i samband med byte av trafikentreprenör inom Jönköpings tätort har kostnaden för kollektivtrafik underskridit utgiftsramen.

Skatteintäkter och statsbidrag

Den förbättring som nu redovisas och som baseras på SKL:s skatteprognoser från december 2011 är ca 20 miljoner kronor bättre än de bedömningar som gjorts i budget 2012.

Resultat 2012

Det budgeterade resultatet för 2012 uppgår till 250 miljoner kronor.

För att uppnå detta resultat förutsätts att förvaltningar utöver effektiviseringskrav på 0,5 procent knappt 50 miljoner kronor också anpassar kostnaderna för den obalans om i bokslutet för 2011 uppgick till ca 100 miljoner kronor.

Bokslutet visar på några områden förbättringar som har bestående effekt även för 2012. För arbetsgivareavgifter bedöms kostnaderna ligga ca 25 miljoner kronor lägre och förbättringar i skatteunderlagstillväxt ger ökade intäkter med ca 20 miljoner kronor.

En fördjupad resultatbedömning kommer att redovisas i årsredovisningen. Då kommer den skatteintäktsprognos som SKL presenterar under februari att beaktas.

Egenfinansiering av investeringar

Landstingets finansiella resultatmål möjliggör ett investeringsprogram som i snitt kan omfatta drygt 400 miljoner kronor per år.

Mnkr	Utfall 2010	Utfall 2011	Diff mot budget
Årets resultat	395	275	84
Avskrivningar	285	280	15
Egna medel	680	555	99
Nettoinvesteringar	-484	-435	125
Summa	196	120	224

Resultatet för såväl 2010 som 2011 har klart överstigit finansiellt mål. Detta har inneburit att en förstärkning av det finansiella sparandet har kunnat ske

Finansiella nyckeltal, procent

	2009	2010	2011
Resultat i förhållande till skatt och statsbidrag	3,0	4,9	3,4
Nettokostnadsförändring	4,7	2,5	3,8
Skatteintäkter o bidrag/ utjämning ökning	3,2	4,7 ¹⁾	2,6
Soliditet	-13,3	-7,5	-10,8 ²⁾

1) Konjunkturstöd 140 miljoner kronor har påverkat intäktsökningen med 1,8 procent

2) Ändrad ripsränta har påverkat soliditeten negativt med 7 procent

Planeringsdelegationen §§ 19-34

Tid: 2012-02-14, kl 09:00-12:00

Plats: Landstingets kansli, sal A

§ 21 *Månadsuppföljning 2011 – helår*
Dnr I avvaktan på årsredovisning för 2011 föreläggs redovisning
LK11- och beskrivning över verksamhetens måluppfyllelse samt
0046 finansiellt resultat.

Beslut

Planeringsdelegationen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att godkänna föreliggande rapport.

Utdrag: Landstingsstyrelsen

Vid protokollet

Siw Kullbergh

Justeras

Håkan Jansson
Ordförande

Rätt utdraget,
Intygar

Lena Sandqvist