

Periodrapport mars 2017



Landstingets samlade prognos pekar mot ett resultat på i linje med budget, plus 171 Mkr

Prognosen pekar på att verksamheternas nettokostnader blir 0,6 procent högre än budgeterat.

Hälso- och sjukvårdens nettokostnader beräknas bli 1,2 procent högre (-68 mkr) än budgeterat och kollektivtrafiken beräknas kosta 30 mkr mer än budgeterat.

Intäktssidan med skatter, statsbidrag och finansnetto beräknas öka med 50 mkr jämfört med budget.

Följsamhet till struktur- och förändringsplan

Generellt redovisas målen för struktur- och förändringsplanen som uppfyllda avseende fas ett och två. Tandvården nämner utmaningar framöver avseende förändrad demografisk sammansättning av befolkningen. En följd av immigrerade barn och ungdomar med betydande tandvårdsbehov.

Förvaltningar och samtliga divisioner inom hälso- och sjukvården rapporterar att åtgärder enligt beslut är genomförda eller under genomförande, avseende fas ett och två. Samtliga verksamheter rapporterar vidare att även fas tre, budget 2017, är under genomförande.

Som nästa steg i struktur- och förändringsplanen har en koncernövergripande strategisk grupp bildats. Syftet med gruppen är att leda och utveckla arbetet mot uppsatta mål 2018-19.

Ekonomi

Verksamhetens nettokostnader

Driftredovisning (mkr)	Prognos 2017	Budget 2017	Avvikelse
Landstingsstyrelsen			
Hälso- och sjukvård	-5 682,6	-5 614,6	-68,0
Central förvaltning - Hälsoval	-1 286,0	-1 286,0	0,0
Central förvaltning - Övrigt	-529,1	-499,1	-30,0
Hjälpmedel Landstinget Dalarna	-55,5	-55,5	0,0
Finansförvaltning	-415,0	-469,0	54,0
Fastighetsnämnden	28,7	28,7	0,0
Servicenämnden	6,5	8,5	-2,0
Kultur- och bildningsnämnden	-145,5	-145,5	0,0
Tandvårdsnämnden	-217,9	-212,9	-5,0
Patientnämnden	-5,3	-5,3	0,0
Revision	-5,7	-5,7	0,0
Gemensam nämnd Hjälpmedel Dalarna	-2,7	-2,7	0,0
Gemensam nämnd för kostsamverkan	0,0	0,0	0,0
Summa driftredovisning	-8 309,9	-8 258,9	-51,0

Totalt beräknas verksamhetens nettokostnad bli 51 mkr högre än budgeterat.

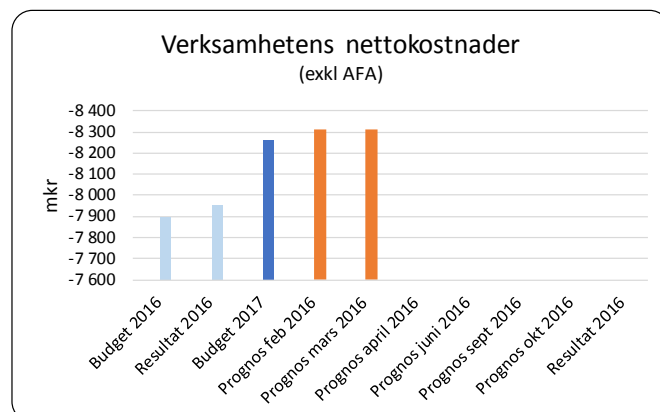
Hälso- och sjukvårdens prognos är ca 1,2% över budget och visar nu ett underskott på 68 mkr. Tabellen nedan visar avvikelserna gentemot budget i hälso- och sjukvården, uppdelat per division.

Division (mkr)	Avvikelse
Division Medicin	2,2
Division Kirurgi	-81,5
Division Psykiatri	9,7
Division Primärvård	1,5
Division HS gemensamt	0,1
Summa	-68,0

Rensat för interna förehavanden och köpt vård (jämförelsestörande post mellan 2016 och 2017) så är det division kirurgi och division gemensamt som visar högst kostnadsutveckling jämfört med föregående år. Division kirurgi ca 5,5% och division gemensamt ca 6,7%. Övriga divisioner ligger alla strax under 4 %.

Kostnaderna för kollektivtrafiken är i prognosen 30 mkr eller 14 procent över budget. Ackumulerat kostnadsutfall ligger tom. februari i linje med föregående år. Kostnaderna för helåret 2016 var 68 mkr högre än budget, en budget som förstärktes med 40 mkr 2017.

Finansförvaltningen beräknas lämna ett överskott på 54 mkr. För omställningskostnaderna bedöms 12 av de budgeterade 50 miljonerna komma att användas. Övergripande, totalt buffertutrymme bedöms vara ca 28 mkr.



I prognosen bedöms verksamhetens nettokostnad bli 1 procent **högre än budgeterat 2017 och 4 procent** högre än vad nettokostnaden var 2016.

Finansiering

Skatter, statsbidrag mm (mkr)	Prognos netto	Budget	Avvikelse
Skatteintäkter	6 416	6 396	20
Utgjänningsbidrag och statsbidrag	2 148	2 118	30
Finansiella intäkter	5	5	0
Finansiella kostnader	-88	-88	0
Summa skatteintäkter och finansnetto	8 481	8 431	50

Sammanlagt är prognosen för skatteintäkter, statsbidrag och finansnetto 50 mkr bättre än budgeterat. Prognosen för skatteintäkter och kommunalekonomisk utjämning bygger på SKL:s prognos från februari.

I prognosen ingår även de extra medel som reserverades 2016 för att hantera flyktingsituationen, 30 mkr generella stb. Merkostnader avseende detta beräknas i verksamheten motsvara ca 12 mkr.

I juni 2016 träffades en överenskommelse mellan SKL och staten om bidrag för läkemedelsförmånerna. Bidraget till Landstinget Dalarna uppgick i denna överenskommelse till ca 717 mkr. Prognos för 2017 utgår från nivån i 2016 års överenskommelse.

Resultat – Prognos

Resultaträkning (mkr)	Ack utfall	2017		2016	
		Prognos	Budget	Resultat	
Verksamhetens nettokostnad	-2 020	-7 980	-7 929	-7 633	
Avskrivningar	-76	-330	-330	-321	
Verksamhetens nettokostnad	-2 096	-8 310	-8 259	-7 954	
Skatteintäkter	1 609	6 416	6 396	6 188	
Utgjänningsbidrag och statsbidrag	534	2 148	2 118	1 969	
Finansiella intäkter	27	5	5	26	
Finansiella kostnader	-20	-88	-88	-43	
Periodens resultat	54	171	172	186	

Sammanfattningsvis beräknas prognos för landstinget totalt, det vill säga verksamhetens nettokostnader, skatteintäkter, statsbidrag och finansiella poster till 171 mkr för 2017, vilket är i linje med budget. Osäkerhetsmarginalen i prognosen är +/- 20 mkr. Rapporten tar hänsyn till den föreslagna omdisponeringen om 85 mkr mellan drift- och resultatbudget (beslut LS maj).

Landstinget har efter 2016 ett ackumulerat underskott på 210 mkr som ska återställas. Om landstingets resultat 2017 blir som prognostiserat kommer det ackumulerade underskottet att minska med 171 mkr till 39 mkr efter bokslutet.

Personal

Definitioner

Antal anställda är antalet personer, vilka innehar en månadsavlönad anställning.

Antal årsarbetare är antal månadsavlönade ggr anställningens överenskomna sysselsättningsgrad

Antal faktiska årsarbetare beräknas som antal anställda x anställningens sysselsättningsgrad minus tjänstledigheter utan lön, sjukledigheter > 14 dagar och grund/vidareutbildning med lön.

Arbetad tid anger antalet arbetade timmar för samtliga anställda. Inhyrd personals arbetade tid ingår inte. Redovisas med en månads fördröjning.

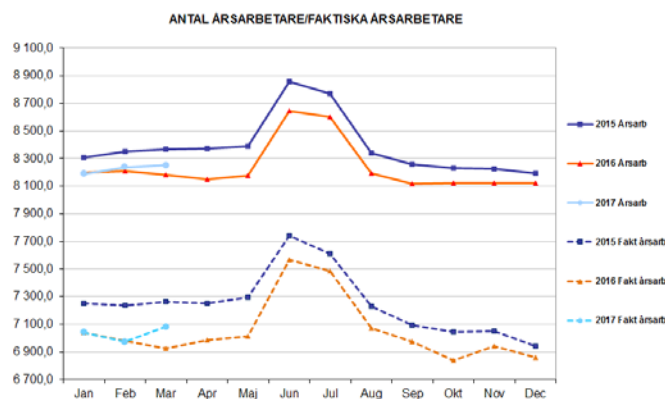
Arsarbetstiden är lika med ca 1 700 arbetade timmar.

Löneöversynsarbetet inför 2017 pågår och målet är att bli klar så att den nya lönen betalas ut på juni-lönen för de flesta förbund.

Antal anställda och faktiska årsarbetare 31 mars

	2017	2016	Förändring mot föregående år
Antal anställda	8 551	8 485	0,8%
Antal faktiska årsarbetare	7 082	6 928	2,2%

Antal anställda (= antal personer, ej tjänstgöringsgrader) har ökat inom Landstinget Dalarna. Förvaltningar som visar på en ökning är Tandvården, Kultur och bildning och Hälso- och sjukvården (primärvård och kirurgi).



Antalet faktiska årsarbetare har vid mättdpunkten i likhet med antal anställda, **ökat** inom Landstinget Dalarna med ca 154 jämfört med den 31 mars 2016. Ökning kan delvis bero på att sjukfrånvaron minskat inom nästan alla förvaltningar, vilket leder till fler faktiska årsarbetare.

Arbetad tid januari-februari

	Ack 2017	Ack 2016	Förändring mot föregående år
Arbetad tid timmar, anställda	2 090 286	2 104 966*	-0,7%
- varav timanställda	62 860	60 277	4,3%
- varav mertid/övertid samtlig personal	26 900	29 993	-10,3%
- varav arbete under jour/beredskap läkare	26 474	28 457	-6,9%
Arbetad tid timmar, stafettläkare	24 245	23 120	4,9%
Arbetad tid timmar, stafettsjuksköterskor	0	841	

*Justerade timmar med hänsyn till antal arbetsdagar 2016-2017. En dag = 47651 tim.

Arbetade timmar och övertid/mertid fortsätter att minska, arbetad tid med ca 14 700 timmar och mertid/övertid med ca 3 100 timmar i jämförelse med februari 2016. Timanställdas arbetade tid har däremot ökat med cirka 2 600, vilket kan vara en del i att timmarna för mer-/övertid genererar en minskning. Prognosen för Hälso- och sjukvården pekar på en liten ökning av arbetad tid, det kan härledas till en liten

minskning av sjuktalet och en liten ökning av faktiska årsarbetare inom Landstinget totalt. Den arbetade tiden för timanställda tillsammans med övertiden ligger konstant i jämförelse med januari.

Inhyrda läkares arbetade tid visar en ökning med cirka 2 900 timmar för februari i jämförelse med 2016.

Sjukfrånvaro januari - mars

	Ack 2017	Ack 2016	Förändring mot föregående år procent- enhet
Sjukfrånvaro uttryckt i % av ordinarie arbetstid	7,4	7,8	-0,4
Korttidssjukfrånvaro (dag1-14) i % av ordinarie arbetstid	2,8	3,0	-0,2

I tabellen ovan redovisas sjukfrånvaro i procent under perioden 1 januari – 31 mars. Den totala sjukfrånvaron och korttidssjukfrånvaron (dag 1-14) visar i jämförelse med 2016 en liten minskning. Minskningen i jämförelse med 2016 kan bero på att årets influensa startade redan i december.

Inom HoS och mellan divisionerna förekommer stora variationer mellan sjuktalen men totalt är läget rörande sjukfrånvaron stabilt.

Lönekostnader och inhyrd personal

Valda personal-kostnader	2017		2016	
(mkr)	Ack utfall*	Prognos	Resultat	
Löner exklusive sociala avgifter	874	2,3%	3424	3307
Inhyrd personal, läkare	47	24,2%	180	188
Inhyrd personal, övrigt	0,9	-17%	2	3

*Visar ackumulerat utfall samt jämförelse med föregående år

Sammantagen personalkostnad exkl. sociala avgifter ligger omkring 3,2 % tom mars. Helårsprognosen pekar på en något lägre personalkostnadsutveckling om 3%. För inhyrd personal så ligger ackumulerat utfall **över föregående år, där merparten av ökning beror på förbättrad periodisering 2017. Prognosen för helåret är ca 10 mkr lägre jämfört utfall 2016.**

Periodrapport anmäld till landstingsstyrelsens arbetsutskott 2017-05-15