

Regionfullmäktige 2018-02-13

Uppdaterad Finansplan 2018-2020

Ingela Jönsson, tf ekonomidirektör

Bakgrund till uppdatering

Finansplan 2018-2020 antogs av Regionfullmäktige 20170703

Därefter har följande variabler förändrats

- Antal invånare i länet 20171101
- Ekonomiskt resultat bokslut 20171231
- Regerings/Riksdagsbeslut om ökade statsbidrag

Därför föreslår nu Regionstyrelsen att en uppdatering görs som en TILLÄGGSBILAGA till tidigare fastställd Finansplan

En hel revidering behövs inte eftersom mycket i Finansplanen i övrigt är oförändrat – t ex mål, investeringsbudget

Nya riktade statsbidrag som ej räknats in i plan juli 2017

■ Patientmiljard	2018 + 12,6 miljoner	2019 + 12,5 miljoner	2020 + 12,4 miljoner
■ Personalmiljard	2018 + 25,4 miljoner	2019 + 25,2 miljoner	2020 + 24,9 miljoner
■ Förstärkt professionsmiljard	2018 + 12,5 miljoner	2019 + 12,4 miljoner	2020 + 12,3 miljoner
■ Utökad förlossningsmiljard	2018 + 12,6 miljoner	2019 + 12,5 miljoner	2020 + 12,4 miljoner
SUMMA nya riktade statsbidrag	2018 + 63 miljoner	2019 + 62 miljoner	2020 + 62 miljoner

SUMMA ändringar i finansplan juli till NU

- SUMMA ändrad total finansiering
2018 + 55 miljoner 2019 + 68 miljoner 2020 + 86 miljoner
- SUMMA nya riktade statsbidrag
2018 + 63 miljoner 2019 + 62 miljoner 2020 + 62 miljoner
- **SUMMA**
2018 + 118 miljoner 2019 +130 miljoner 2020 +148 miljoner

Kostnadsutveckling – ny prognos från SKL

- Prognosen för Landstingsprisindex som planen juli 2017 byggde på var:

2018 +2,7% 2019 +2,8% 2020 +2,5%

- Ny prognos i december 2017 säger

2018 +3,0% 2019 +2,1% 2020 +3,1%

Finansiering – förändring mellan åren, kap 3

FASTSTÄLLER UTGÅNGSLÄGET FÖR BEHOV AV RESULTATFÖRBÄTTRANDE ÅTGÄRDER

- Trots tillförda statsbidrag på ytterligare 118 miljoner 2018, 130 miljoner 2019 och 148 miljoner 2020 sker mycket liten ökning mellan åren:
- 129 miljoner mellan 2017 och 2018
- 83 miljoner mellan 2018 och 2019
- 91 miljoner mellan 2019 och 2020
- Kan jämföras med ökningen av nettokostnader och finansnetto mellan 2016 och 2017 på 207 miljoner

Regionens stora problem

- Intäkterna i form av skatt, skatteutjämning, statsbidrag mm ökar med
2018 + 2,8% 2019 + 2,1 % 2020 + 2,1 %
- Prognosen för kostnadsökning (Landstingsprisindex) ökar med
2018 + 3,0% 2019 + 2,1% 2020 + 3,1%

Trots alla åtgärder som gjorts sedan 2010 har Regionen i snitt haft en kostnadsökning på ca 4,2 %

Ändrat mål gällande nettokostnadsutveckling

Detta krävs för 0-resultat

Mätetal	Budget 2018	2019	2020	Mål på längre sikt
Nettokostnadsutveckling jämfört med föregående år	-2,5 %	2,1 %	2,2 %	Ej högre än ökningen av skatteintäkter, generella statsbidrag och finansnetto
NYTT				
I Plan från juli -17	-0,6%	1,73%	1,8 %	

Övriga mål: Långsiktigt hållbar ekonomi, avtalstrohet, investeringstak och självfinansieringsgrad av investeringar
OFÖRÄNDRADE

Resultaträkning	Utfall 2017	2018	2019	2020
Verksamhetens intäkter	671	685	690	690
Riktade statsbidrag, budgeterade intäkter	47	60	27	16
Riktade statsbidrag, budgeterade kostnader	-47	-60	-27	-16
Verksamhetens kostnader	-4 702	-4 835	-4 933	-5 073
Avskrivningar	-124	-130	-128	-123
Verksamhetens nettokostnader	-4 155	-4 280	-4 370	-4 505
Skatteintäkter	2 833	2 920	2 999	3 093
Statsbidrag läkemedel	338	366	366	366
Generella statsbidrag, inkl. "Välfärdsmiljarderna"	763	790	815	823
Övriga riktade statsbidrag		38	38	37
Finansiella intäkter	15	12	2	2
Finansiella kostnader	-26	-36	-47	-58
Årets resultat	-233	-190	-197	-242
<i>Åtgärder LUP ekonomi, planen måste revideras</i>				
Åtgärder fördjupad SKL-analys		50	20	
Åtgärder bemanningsprojektet		10		
OPUS 2020 (förändringsarbetet inom KÖÖ)		15	15	15
Effektiviseringar inom inköpsområdet		15		
Inprioriteringar diverse		-8,0		
Ytterligare åtgärder som krävs för att nå ekonomisk balans		108	0	2
Summa resultatförbättrande åtgärder per år		190	35	17
Akkumulerad resultatförbättring efter åtgärder		190	225	242
Årets resultat efter åtgärder		0	28	0

Riktade statsbidrag enl tidigare beslut – nu budgeterade av verksamheterna

Nettokostnaderna uppräknade med LPIK

Patientmiljard + Personalmiljard

Åtgärder i nuvarande LUP ekonomi ej medräknade eftersom styrelsen beslutat revidera den

Inprio = samma som i plan juli-17

Visar att ytterligare åtgärder behövs

LPIK inkl läkemedel		3,0%	2,1%	3,1%
Akkumulerat underskott - balanskrav	1 004	1 004	1 004	977
Akkumulerat resultat	1 004	1 004	977	977

Ramtilldelning

Budgetram	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020
RAMTILLDELNING			
Regionstyrelsen	2 700,1	2 775,1	2 844,4
Nya medel till regionstyrelsen - förfogande	49,5	63,3	81,2
Regionala utredningsnämnder	21,2	328,5	336,7
Vårdvalsnämnden	695,4	718,3	732,2
Revision enl beslut i RF § 145 okt 2017	4,9	5,0	5,1
Patientnämnden inkl utökad uppdrag	3,1	3,1	3,2
Förtroendevalda politiker	25,3	26,0	26,7
Finansförvaltningen	252,4	215,7	196,7
SUMMA BUDGETRAM	4 051,9	4 135,0	4 226,2
FINANSIERING			
Skatteintäkter	2 920,3	2 999,3	3 093,0
Inkomstutjämning	654,7	663,6	664,7
Kostnadsutjämning	48,5	54,9	56,8
Regleringsavgift	-39,3	-21,1	-8,5
Reglering kommunerna LSS mm	-3,8	-3,8	-3,8
Strukturbidrag	101,7	101,9	102,1
Välfärdsmiljarderna, flyktingmottagande	27,9	19,9	11,9
Läkemedelsbidrag	365,6	365,6	365,6
Finansiella intäkter	12,0	2,0	2,0
Finansiella kostnader	-35,7	-47,2	-57,7
SUMMA FINANSIERING	4 051,9	4 135,0	4 226,2
RESULTAT	0,0	0,0	0,0

Nya medel
Ökning kommunal utj,
Läkemedelsbidr, fin.netto

	2018	2019	2020
Ökning kommunal utj, Läkemedelsbidr, fin.netto	54,6	68,5	86,5
<i>Minus</i> Revision enl fullm	4,9	5,0	5,1

Minus Patientnämnden har fått utökning 0,3 mkr pga tillskott till kommunala utjämningsbidraget för klagomålshantering i patientnämnderna

Nya riktade statsbidragen patientmiljard och personalmiljard ligger på särskild rad bland *verksamhetens intäkter* i resultaträkningen och ingår därför inte i denna tabell. Förslag till användning planeras tas upp till beslut i styrelsen i takt med att förslagen blir klara.