

Tertialrapport januari-april 2016

Koncernstab Ekonomistyrning



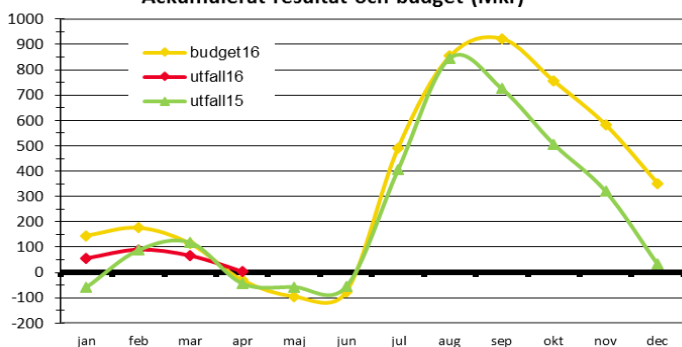
Sammanfattning

Uppföljningen efter årets första fyra månader visar en del positiva tecken vad gäller ekonomin i Region Skåne. Resultatet efter första tertialet är 4 Mkr, vilket är 34 Mkr bättre än budgeterat resultat för perioden. Kostnadsutvecklingen har dämpats och uppgår till 4,2% exklusive jämförelsestörande poster. Periodens resultat är cirka 300 Mkr bättre än föregående år vid samma tidpunkt rensat för jämförelsestörande poster. (se tabell nedan)

Samtidigt indikerar helårsprognoserna ett fortsatt bekymmersamt ekonomiskt läge i Region Skåne. Det budgeterade resultatet på 352 Mkr, som inte uppfyller balanskravet, beräknas överskridas med 527 Mkr. Sjukvårdsförvaltningarnas prognoser visar en sammanlagd negativ budgetavvikelse på närmare 900 Mkr.

I de ekonomiska långtidsberäkningarna framgår att Region Skåne kommer att möta ett kraftigt ökat kostnadstryck de kommande åren på grund av den demografiska utvecklingen och ökade pensionskostnader. Därför är det nödvändigt att insatserna under resterande del av året inriktas på att genomföra de av Regionstyrelsen initierade kostnadsreducerande åtgärderna för att minimera budgetunderskottet och ge ett rimligare utgångsläge inför kommande budgetår.

Akkumulerat resultat och budget (Mkr)



Resultat per verksamhetsområde	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016	Prognos 2016
Jan-april, Mkr	2015	2016	2016	2016
Regional utveckling	91,5	90,0	0,0	0,0
varav Skånetrafiken	64,9	75,6	0,0	0,0
Vård och hälsa	-483,9	-353,1	37,5	-851,9
varav Skånevård	-512,7	-468,1	37,5	-841,9
varav HSN	30,5	99,3	0,0	0,0
Adm, stöd och service	124,8	59,7	71,8	42,5
varav Regionservice	17,1	-5,0	71,8	33,2
varav Regionstyrelsen	77,7	34,8	0,0	0,0
Central Finansiering	224,6	207,2	242,7	634,0
SUMMA REGION SKÅNE	-43,0	3,7	352,0	-175,5
Koncernbolag *)	16,4	15,1	45,0	45,0
Koncernjusteringar *)	4,1	4,1	12,3	12,3
SA REGION SKÅNE, KONCERN *)	-22,5	22,9	409,3	-118,2

*) Före bokslutsdispositioner

Jämförelsestörande poster	2015	2016
Periodens resultat enligt RR	-43,0	3,7
Realisationsvinster/förluster	-16,4	-15,4
Återbetalda AFA-premier	-175,7	0,0
Övriga kostnader	34,4	2,2
Intäkt HepatitC avser 2014	-80,3	0,0
Återförd nedskrivning	-25,9	0,0
Säkringsredovisning	0,0	2,2
Resultat exkl jämförelsestörande	-306,9	-7,3
diff mellan åren		299,6

Intäktsutveckling (Mkr)	Utfall 2015	Utfall 2016	Budget 2016	Prognos 2016	Budget avvikelse
Prel. skattebetalningar	8 646	9 102	27 334	27 305	-29
Prognos skatteavräkning	31	-28	-51	-85	-34
Justeringspost år -1	-27	28	0	28	28
Skatteintäkter	8 650	9 102	27 284	27 249	-35
Inkomstutjämnning	1 838	1 971	5 869	5 912	43
Strukturbidrag	6	0	0	0	0
Kostnadsutjämnning	-185	-207	-653	-621	31
Regleringsavgift	-71	-67	-215	-202	13
Kom ek utjämnning	1 589	1 696	5 001	5 089	88
Läkemedelsförmänen	1 028	978	2 901	3 000	99
Övr generella statl bidrag	0	100	130	300	170
Generella statl bidrag	1 028	1 078	3 031	3 300	269
SUMMA INTÄKTER	11 266	11 876	35 315	35 638	322

Den senaste skatteunderlagsprognosen, som SKL presenterade i april innebar en kraftig nedrevidering jämfört med februariprognosen. Ökningen av skatteunderlaget 2016 skrevs ner med 0,6 procentenheter på grund av en betydligt svagare utveckling av antalet arbetade timmar. En av anledningarna är att befolkningen inte antas öka lika mycket som tidigare på grund av minskad nettoinvandring. Prognosen för skatteintäkterna har skrivits ner med drygt 120 Mkr och medför nu ett budgetunderskott på 35 Mkr. Däremot ger den kommunal-ekonomiska utjämnningen ett överskott på 88 Mkr. Budgetöverskottet för övriga generella statsbidrag på 170 Mkr avser 12/13 delar av statsbidraget på 182 Mkr avseende flyktingsituationen.

Osäkerhet om läkemedelsstatsbidraget 2016

Förhandlingar mellan staten och SKL om nytt läkemedelsbidrag startade under hösten 2015. Parterna var överens om att avtalet 2016 skulle ha samma konstruktion som 2015 med en vinst och förlustdelningsmodell men att det fanns behov att hitta en mer långsiktig och förutsägbar ersättningsmodell på sikt. I dagsläget finns dock ännu inget avtal. Staten har emellertid höjt nivån på det aconto belopp som regioner/landsting erhåller månatligen och därför har vi höjt prognosen för bidraget på årsnivå med 100 Mkr jämfört med mars.

Kostnadsutvecklingen	2016 Utfall	Utfall r 12 mån	2016 Budget	Prognos 2016
Nettokostnad Region Skåne	5,5%	4,9%	4,3%	6,9%
"-", exkl jämförelsestörande	4,2%	4,6%	4,6%	6,5%
Bruttokostnad, Region Skåne	5,4%	5,2%	2,2%	4,5%
"-", exkl jämförelsestörande	5,7%	5,6%	2,4%	4,6%
Bruttokostnad, Hälso- och sjukvård	5,9%	4,9%	2,0%	4,6%
Bruttokostnader, sjukvårdsförvaltningar	4,9%	5,3%	0,0%	4,5%
Bruttokostnad, Skånetrafiken	4,5%	5,6%	5,5%	6,1%
Bruttokostnad, Regionservice	7,8%	3,4%	2,9%	4,2%

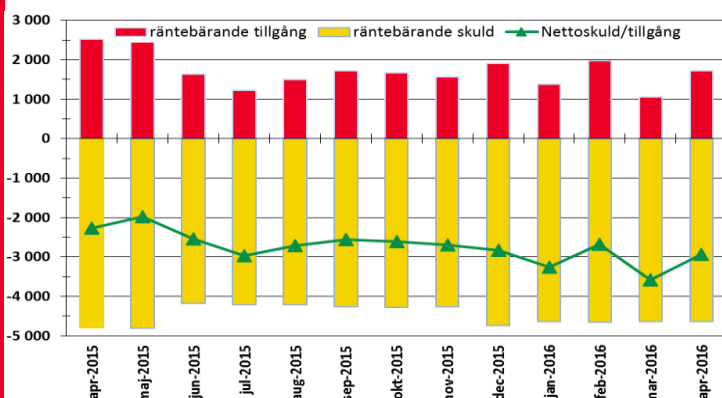
Kolumn Budget 2016 är i förhållande till bokslut 2015

Nettokostnadsutvecklingen dämpades ytterligare i april månad och uppgick till 4,2 procent för det första tertialet jämfört med 2015. En starkt bidragande orsak till utvecklingen är ökade intäkter, där ersättningar för asylsökande har ökat med cirka 100 Mkr. Trafikens biljettintäkter har också utvecklats bra med en ökning på drygt 50 Mkr jämfört med första tertialet 2015.

Bruttokostnadsutvecklingen visar en smärre minskning men är fortfarande alldeles för hög i förhållande till vad budgeten tillåter. Personalkostnaderna har ökat med drygt 300 Mkr eller med 5,1 procent. Om kostnaden för inhyrd personal läggs till uppgår ökningen till 5,5 procent. Kostnaderna för den köpta vården har ökat med 137 Mkr eller 8,5 procent, vilket närmast är en fördubbling jämfört med fjolårets kostnadsökning. Läkemedelskostnaderna visar motsatt utveckling då kostnadsökningen, 5 procent, har halverats jämfört med 2015. De största procentuella kostnadsökningarna för omkostnader är IT-tjänster, 19 procent och verksamhetsanknutna tjänster med 21 procent, varav inhyrd personal står för nästan hälften, 32 Mkr av kostnadsökningen på 68 Mkr.

FINANS; Räntebärande nettoskuld

Den räntebärande nettoskulden uppgår till 2 931 Mkr, vilket innebär en ökning med 92 Mkr sedan årsskiftet. De räntebärande tillgångarna har minskat med 195 Mkr till 1 715 Mkr, medan skulderna minskat med 103 Mkr till 4 646 Mkr.



Trots negativ resultatprognos för helåret och stora budgeterade investeringsutbetalningar har nettoskulden hittills inte ökat med mer än 92 Mkr. Det faktiska resultatet per april är positivt med 4 Mkr och investeringsutfallet uppgår till 832 miljoner vilket motsvarar 23% av årets budgeterade investeringar på 3 527 Mkr. Dessa poster tillsammans med en positiv kapitalbindning på 682 Mkr förklarar att nettoskulden endast påverkats marginellt hittills under året. Den prognostiserade nyupplåningen i mars månad har därigenom kunnat senareläggas. Nettolåneskulden beräknades under året öka med 1 450 Mkr till 4 290 Mkr. En reviderad prognos som tar hänsyn till aktuella resultat- och investeringsprognoser indikerar att nettolåneskulden under året nu ökar med 1 400 Mkr till 4 240 Mkr, en förbättring med 50 Mkr som reducerar årets nyupplåningsbehov med motsvarande belopp. Nyupplåningsbehovet bedöms för året till 950 Mkr.

FINANS; Reviderad likviditetsprognos

Likviditetsprognosen har uppdaterats utifrån den prognos som gjordes i "Finansrapport 2015 januari-december". Ursprungsprognosen, som förutsatte en nyupplåning om 1 030 Mkr, visade en utgående likviditet 2016-12-31 om 1 000 Mkr och en låneskuld om 4 290 Mkr och tillsammans med övriga räntebärande skulder och tillgångar en räntebärande nettolåneskuld om 4 290 Mkr.

Den reviderade prognosen utgår från nu kända förhållanden. Prognosen har bland annat uppdaterats med aktuell resultatprognos på -175 Mkr och ny bedömning över investeringsutfallet under året om 2 925 Mkr. Resultatför-sämringen förväntas öka upplåningsbehovet medan den lägre investeringsnivån minskar upplåningsbehovet vilket medför att de båda posterna i princip tar ut varandra, upplåningsbehovet minskar med 80 Mkr.

FINANS; Nytt certifikatprogram

Regionfullmäktiges beslut om att upprätta ett certifikatprogram är nu verkställt. Avtal har tecknats med DnB som ledarbank och emissionsbank kompletterat med SEB och Danske Bank (Svensk Filial) som emissionsbanker. Ramavtalet omfattar 2 miljarder kronor. Genom regionstyrelsens beslut att årets upplåning ska ske genom emission av gröna obligationer planeras för att successivt genomföra upplåning i certifikatprogrammet med kort löptid för att bygga upp en volym tillräcklig för att under slutet av året emittera en grön obligation med cirka 5 års löptid.

FINANS; Riskavstämning

Finansverksamheten har hanterats inom tillåtna risklimiter i av regionstyrelsen fastställda riktlinjer.

Nya valutaterminskontrakt har tecknats för ett motvärde om 55 Mkr avseende 2016 års inköp av arbetsdatorer där betalningen erläggs i USD till leverantören.

[Länk till fördjupad finansrapportering](#)

Investeringar

Investeringsutgifterna till och med april 2016 uppgår till 832 Mkr. Utfallet är 7 Mkr högre än för motsvarande period i fjol. Föregående års utfall tyngdes dock av ett förskott med 417 Mkr avseende pågatåg. Den budgeterade likviditetsramen för 2016 uppgår till 3 527 Mkr. Förvaltningarnas samlade prognoser indikerar ett årsutfall om 3 170 Mkr. Det finns en tendens att överskatta möjligheten att genomföra investeringar. En regional bedömning är att utfallet kommer att stanna vid 2 925 Mkr.

Byggnadsinvesteringar

Under året har utgifterna uppgått till 654 Mkr inklusive kreditivränta, vilket är 346 miljoner kronor mer än motsvarande period föregående år. Orsaken till detta är att förbrukningen i utvecklingen av sjukhusområdena i Malmö, Lund och Helsingborg nu tagit fart. Efter fyra månader har de tre projekten förbrukat 508 Mkr. Helårsprognosen för bygginvesteringar är 2 213 Mkr och även här är det de tre stora utvecklingsprojekten som dominerar med 1 762 Mkr.

Framförallt är det sjukhusområdet i Malmö där bland framtagande av ersättningslokaler i om- och nybyggnationer påverkar utfallet. I Helsingborg påbörjas byggnadsatser både avseende nybyggnationen och i den befintliga huvudbyggnaden. I Lund skapas en ny reservkraftanläggning samtidigt som ombyggnader pågår för att skapa nya lokaler för labmedicin. Trots den ökade investeringstakten jämfört med tidigare år ligger helårsprognosen cirka 300 Mkr lägre än budgeterat vilket beror på dels något lägre förbrukning i de stora projekten jämfört med förbrukat och dels en del förseningar i mindre projekt.

Utrustningsinvesteringar

Under året har utgifterna hittills uppgått till 177 Mkr. Huvuddelen, 127 Mkr, är utrustning i hälso- och sjukvården. Förvaltningarna inom hälso- och sjukvården prognosticerar en sammanlagd utgift för 2016 om 621 Mkr, budgeten för året är 673 Mkr. Utfallet under 2015 var 358 Mkr. Ökningen under 2016 är kopplad till ett fåtal större poster, utrustning kopplat till ersättningsbyggnaderna i Malmö och det rättspsykiatriska centrumet, större byggobjekt som tas i bruk under året samt till utbyggnad och ersättning av PET-CT, där en större upphandling nyligen avslutats. Sammanlagt innebär dessa tre objekt investeringar på knappt 200 Mkr under 2016. Det samlade prognosticerade utfallet för utrustningar är 957 Mkr och budgeten är 1 012 Mkr.

Antal medarbetare *)	2016/15	2015/14	Förändr	Förändr%
30-apr	33 972	33 215	757	2,3%
31-mar	33 947	33 113	834	2,5%
29-feb	33 668	32 627	1 041	3,2%
31-dec	33 435	32 373	1 062	3,3%

*) jämförelsetal är justerade mht verksamhetsförändringar

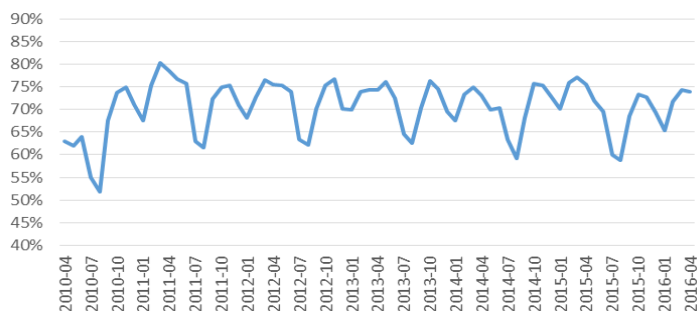
Sjukfrånvaro jan-mar dgr/medarb	2016	2015	Förändr	Förändr%
kvinnor	6,30	5,94	0,36	6,0%
män	3,37	3,29	0,07	2,3%
Totalt	5,72	5,42	0,30	5,4%

Kostnad för bemanningsföretag (Mkr)	jan-apr16	jan-apr15	Förändr	
Skånes universitetssjukvård		40,81	28,10	12,71
Skånevård Kryh		28,38	22,84	5,54
Skånevård Sund		51,25	40,10	11,15
Hälsostaden		1,88	0,80	1,07
Övriga förvaltningar		2,55	0,69	1,87
SUMMA		124,87	92,53	32,34

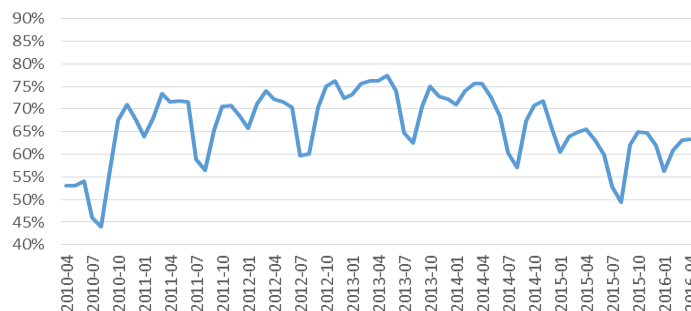
Antalet medarbetare har fortsatt öka om än i något lägre takt än under årets första månader. Störst procentuell ökning har Skånetrafiken, Folkandvården Skåne och Medicinska Serviceförvaltningen. Andelen sjukfrånvaro av sammanlagd ordinarie arbetstid har ökat från 6,1% ifjol till 6,4% i år. Kostnaden för inhyrd personal har ökat med 35% det första tertialet i år jämfört med samma period 2015. Ökningen har varit högst för personalgruppen sjuksköterskor med 70%. Kostnaden för inhyrda läkare har ökat med 26% medan kostnaderna för gruppen övrig vårdpersonal har minskat med 12%.

HÄLSO OCH SJUKVÅRD (egen och extern regi)

Andel väntande till besök inom 60 dagar

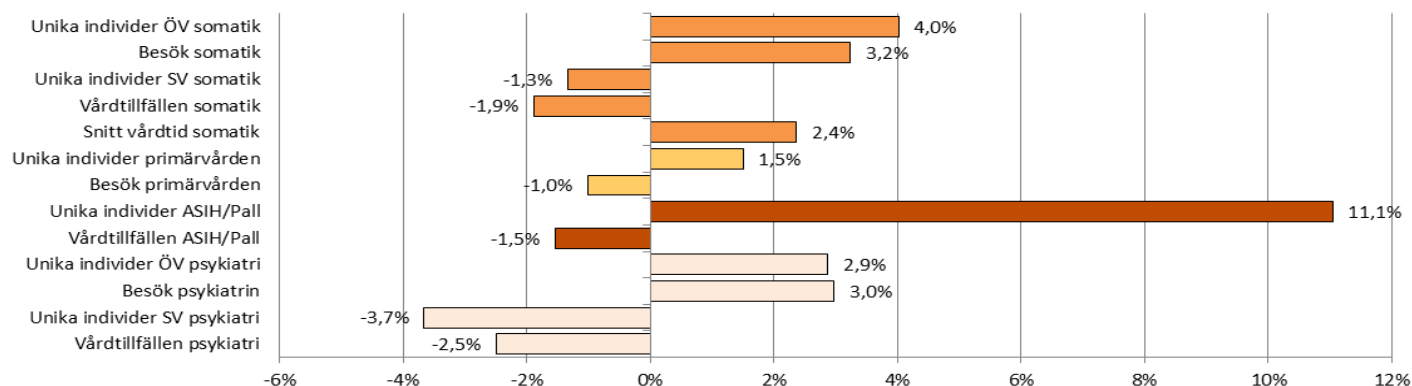


Andel väntande till operation/åtgärd inom 60 dagar



Utfallet per april för Skåne blev 74 % för Besök och 63 % för Op/åtgärd, i stort sett oförändrat jämfört med föregående månad men lägre än föregående år, vilket är oroväckande inför sommaren. Både Vårdval hud- och ögonsjukvård har förbättrats jämfört med föregående månad. Intensifiering av kvalitetssäkring och information till patienterna om valmöjligheterna pågår på alla förvaltningar. Många operationer blir framflyttade pga brist på operationskapacitet och vårdplatser vilket påverkar även den högspecialiserade vården. De flesta områden visar dock en svag förbättring förutom hjärtsjukvård, kirurgi och plastikkirurgi. Antal anmälda för samordning till andra vårdgivare har minskat jämfört med samma period föregående år, men man ser en ökning av antal anmälda för neuropsykiatriska utredningar. Besvärligt läge ffa inom kirurgi och urologi där vårdutbud saknas i regionen och även hos de privata vårdgivare som tar emot vårdgarantipatienter. Förvaltningarnas egna kösatsningar är igång både i Kryh och på SUS och kvalitetssäkringen av väntande patienter pågår fortfarande på alla förvaltningar.

Produktion Somatik, Inkl vårdval, ASiH/palliativ vård, Primärvård och Psykiatri



Somatik: Den största ökningen inom öppenvården återfinns inom verksamhet för Ögon och hudsjukvård vilken till stora delar verkar enligt LOV.

Primärvård: Totalt antal besök på Vårdcentral sjönk under första kvartalet 2016 jämfört med 2015 med ca -3,7%, läkarbesöken sjönk något mindre än andra vårdgivarkategorier ca -2,5%. Antalet hembesök, gjorda av vårdcentralerna, ökade under första kvartalet med ca +17% jämfört med 2015.

Antalet vård dagar inom **ASiH** har ökat med 2 % jämfört med 2015. Medelvårdtid inom Palliativa slutenvårdsenheter uppgår till 16 dagar vilket är en ökning med ca en dag jämfört f.år. För Avancerad sjukvård i hemmet har medelvårdtid ökat från 52 dagar föregående år till 57 dagar. Beläggning för Palliativa slutenvårdsenheter uppgår till 81 %, vilket är en minskning jämfört med föregående år och för Avancerad sjukvård i hemmet uppgår beläggningen till 97 %. Antalet unika individer har ökat med ca 11 % mellan åren och uppgår till 1 244 vilket till största del beror på att produktionen ökar.

Psykiatri: Både antalet individer och antalet besök inom den öppna psykiatrin ökar. Inom slutenvården minskar såväl antalet individer som antalet utskrivningar. Därmed ökar snitt vårdtiden markant. Antalet vård dagar ökar inom alla tre områdena BUP, Rättspsykiatri och vuxenpsykiatri.

Ekonomi Hälsa- och sjukvården

Resultatet per april för Hälsa- och sjukvårdssektorn blev -136 Mkr jämfört med budget men 131 Mkr bättre jämfört med samma period förra året. Sjukvårdsförvaltningarna uppvisar ett negativt resultat på -452 Mkr medan Hälsa- och sjukvårdsnämnden har ett positivt resultat på 99 Mkr. Helårsprognosen för sektorn summerar till -842 mkr exklusive habilitering o hjälpmedel. I prognosen ingår Hälsovalet med -76 mkr och specialistvårdvalen med -14 mkr.

Resultatutveckling Hälsa- och sjukvårdsnämnden: I Hälsa- och sjukvårdsnämndens budget ryms förutom politiska satsningar finansieringen av vården som köps av andra landsting eller upphandlats enligt LOU eller LOV samt andra vårdtjänsttjänst. Här finns också finansieringen av tandvård, forskning, utbildning av ST/AT läkare mm. Periodens resultat är 99,3 Mkr bättre än budget men pga av vissa periodiseringseffekter är bedömningen av helårsresultat i nuläget detsamma som budget (0). Områden där Region Skåne ser ökade kostnader är för verksamhet som bedrivs enligt LOV (Lagen om Valfrihetssystem) både inom primärvård och specialistvård. För specialistvårdvalen prognostiseras ett budgetöverskridande med 112 Mkr medan vårdvalen inom rehab garantin förväntas ge ett underskott med 85 Mkr. Intäkterna från Migrationsverket rörande asyl sökande fortsätter att överstiga de faktiska vårdkostnaderna, men i takt med att vårdkonsumtionen ökar för denna patientgrupp kommer detta överskott att raderas ut.

Resultatutveckling Sjukvårdsförvaltningar: Bruttokostnadsutvecklingen för sjukvårdsförvaltningarna bromsades något men ligger fortfarande på en hög nivå, 4,9 %. Omkostnaderna har ökat med 4,3 procent medan personalkostnaderna ökat med 5,3 procent. Om kostnaderna för inhyrd personal (+25%) läggs på uppgår ökningen till 5,8 procent. Helårsprognosen för sjukvårdsförvaltningarna visar på ett resultat som är 889 miljoner kronor sämre än budget.

För att få bukt med framförallt den höga kostnadsutvecklingen inom sjukvårdsförvaltningarna har respektive förvaltning tagit fram ett åtgärdsprogram. Förutom stora besparingsprogram så är en del i utmaningen att samtidigt som kostnaderna ska minska måste kvaliteten öka bl a genom att vårdprocesserna förbättras för att erhålla en högre produktivitet. Stort fokus läggs på att standardisera och optimera scheman och bemanning samtidigt som arbetsmiljön ska förbättras.

Att ytterligare öka takten på den inslagna vägen mot mer öppna vårdformer är också nödvändigt.

[Länk till Hälsa- och sjukvårdens tertialrapport](#)

REGIONAL UTVECKLING

Resultat Jan-april uppgår till 90 Mkr

- Kultur Skånes resultat uppgår till 4 Mkr
- Skånetrafikens resultat uppgår till 76 Mkr, vilket är 87 Mkr bättre än budget
- Regionala Utvecklingsnämndens resultat uppgår till 10 Mkr, lika med budget

Kultur Skånes överskott beror om 4,4 Mkr beror på att budgeten är jämnt periodiserad över året medan projektkostnader och utvecklingsbidrag faller ut mindre regelbundet, med tyngdpunkt under hösten.

Regionala utvecklingsnämndens resultat följer historisk trend med stor tyngd av kostnader mot slutet av året men med nämndens intäkter jämnt fördelat över året i tolfedelar varpå ett positivt resultat tillfälligt byggs upp.

Skånetrafikens trafik kostnader är 32 Mkr bättre än budget. Orsakerna är främst beroende av lågt indexutfall, samt slutlig överenskommelse med Danska Trafikstyrelsen rörande kapitalkostnader 2015. Kostnader för ID-kontroller verkar i motsatt riktning.

Helårsprognos 2016 uppgår till 0

- Kultur Skånes helårsprognos för 2016 uppgår till 0
- Skånetrafikens helårsprognos för 2016 uppgår till 0
- Regionala Utvecklingsnämndens helårsprognos uppgår till 0

Regionala Utvecklingsnämndens helårsprognos uppgår till 0. Huvuddelen av nämndens verksamhetsaktiviteter startar vid årets början och medel förbrukas med tyngd mot årets slut.

Skånetrafikens Biljettintäkterna totalt prognosticeras att bli 30 Mkr bättre än budget bl a genom engångsintäkt på 11 Mkr beroende på ett upptäckt systemfel i biljettsystemet som ska korrigeras. Resterande del kopplas till en större övergång till biljetter till ordinarie pris (t ex Appen) istället för tidigare använd reskassa än budgeterat. Men beroende på ID- och gränskontroller råder det osäkerhet gällande intäkterna över Öresundsbron. Prognosticerad kostnad 30 Mkr över budget, främst beroende på Id-kontroller över bron.

Antal resor jan-apr 2016 (Tusental)

	Ack. Utf.	Diff %	Prog. %	Mål %	Mål antal
Regional tågtrafik	14 609	4,2%	5,0%	5,0%	47 072
-varav över öresundsbro	2 550	0,3%	-	-	-
Stadsbusstrafik	28 435	4,2%	6,3%	6,3%	85 100
Regionbusstrafik	10 950	1,8%	2,8%	2,8%	33 558
Närtrafik	4	N/A	-	-	-
Serviceresor	461	6,0%	-	-	< 1 200
Total	54 459	3,7%	5,0%	5,0%	166 808

Hittills i år har ca 2 miljoner fler resor genomförts än 2015, vilket är en ökning med 3,7 % jämfört med målet 5 %. Gräns- och ID-kontrollerna vid resor från Danmark till Sverige har en negativ inverkan. Resandet mellan Kastrup och Malmö har enligt DSB:s statistik minskat med ca 11 % jämfört med samma tid 2015. Det finns en tendens att resandetappet minskar något, men osäkerhet i siffrorna råder.

- RUN föreslog regionstyrelsen att avsätta 4 Mkr till skånsk kraftsamling för inkludering på arbetsmarknaden.
- Region Skånes deltagande i samverkansprojektet Vi Bygger Skåne får en miljon kronor år 2016 av RUN
- Skånetrafikens biljettintäkter ökar med 2,2 % jämfört med motsvarande period föregående år (+18,3 Mkr).

Punktlighet - T1 2016

	Ack. Utfall	Diff i %	Prognos %	Mål %
Öresundståg	82%	-5%	85%	87%
Pågatåg	92%	3%	92%	91%
Stadsbuss - Malmö	83%	-2%	88%	88%
Stadsbuss Helsingborg	83%	-4%	88%	88%
Stadsbuss Lund	88%	2%	89%	89%
Stadsbuss Kristianstad	88%	-1%	90%	90%
Stadsbuss totalt	85%	-2%	89%	89%
Regionbuss	84%	0%	87%	87%
Serviceresor	85%	1%	85%	90%

Öresundståg. Punktligheten över Öresund fortsätter nedåt och landande i april på 65%. Övriga banor går svagt uppåt eller ligger stilla, men resultatet är för svagt för att lyfta helheten för Öresundstågen i Skåne.

Tre enskilda händelser har skapat stora förseningar på tågsidan. Det var brandlarm på Malmö C, skadad högspänningsledning Malmö – Lund samt växelfel i Helsingborg.

För busstrafiken är det tydligt att tjälen nu gått ur marken och vägarbetena är igång. Flera av dessa får stor påverkan på punktligheten. I Helsingborg är bristerna i signalprioriteringen jan – mars nu åtgärdade och den totala punktligheten kommer att förbättras framöver.

[Länk till Månadssammandrag Sektor Regional Utveckling](#)

ÖVRIG VERKSAMHET

Resultat Januari-april uppgår till 59,7 Mkr

- Regionservice resultat uppgår till -5,0 Mkr, 30,8 Mkr sämre än budget
- Regionstyrelsens resultat uppgår till 34,8 Mkr
- Personalnämndens resultat uppgår till 27,7 Mkr

Regionservice/ division	Utfall	Utfall	Budget	Prognos	Budg avvik
	2016	2016	2016	2016	2016
Facility Management	-18,2	-11,1	37,0	3,3	-33,7
Asset Management	34	10,4	36,7	35,7	-1
Stora bygg	-0,5	-1,4	-1,9	-2,2	-0,3
Kundansvar	0,5	2,7	0,0	0,0	0,0
Huvudkontoret	<u>1,2</u>	<u>-5,6</u>	<u>0,0</u>	<u>-3,6</u>	<u>-3,6</u>
Totalt Regionservice	17,1	-5,0	71,8	33,2	-38,6

Regionservice redovisar ett resultat på -5,0 Mkr. Avvikelsen inom FM-divisionen beror främst på extrabeställningar på lokalvård från vården -14,3 Mkr. Det positiva utfallet inom AM divisionen är en periodiseringseffekt.

Regionservice periodiserar ett underskott på -38,6 Mkr. Avvikelsen består av extrabeställningar på lokalvård från vården, omställningskostnader GSF med anledning av flytt till Lund, minskade intäkter bårhus, ökade kostnader media samt att finansiering av CAFM-projektet inte är budgeterat.

[Länk till Månadssammandrag Regionservice](#)

Helårsprognos 2016 uppgår till 42,5 Mkr

- Regionservice helårsprognos uppgår till 33,2 Mkr, 38,6 Mkr sämre än budget
- Regionstyrelsens helårsprognos uppgår till +/- 0 Mkr
- Personalnämndens helårsprognos uppgår till 9,3 Mkr

Regionstyrelsen redovisar ett positivt resultat på 34,8 Mkr för perioden. Överskottet förklaras i huvudsak av ej ianspråktaga drifts- och utvecklingsmedel inom regionstyrelsens anslag och koncernkontoret. Helårsprognos för Regionstyrelsen beräknas i nuläget till +/- 0 Mkr i förhållande till lagd budget.

Personalnämndens resultat uppgår till 27,7 Mkr efter april månad. Större överskott redovisas redovisas inom områdena för kompetensförsörjning, ungdomar i arbete och anslaget till personalnämndens förfogande.

Helårsprognos för Personalnämnden beräknas i nuläget till 9,3 Mkr i förhållande till lagd budget. Större överskottet beräknas inom anslaget för ungdomar i arbete och anslaget för introduktionsprogram för personer med utbildning i land utanför EU.

Patientnämndens kansli och revisionskontoret redovisar ett budgetöverskott för perioden. Södra regionvårdsnämnden redovisar ett mindre underskott efter april månad. Samtliga redovisar en årsprognos som överensstämmer med fastställd budget.

[Länk till Månadssammandrag Regionstyrelsen](#)

Rapportbilaga; Resultaträkning

REGION UTFALL JANUARI-APRIL

REGION JAN-APR	FULLFONDERING					BLANDMODELL				
	2015	2016	16/15	2016	Budget	2015	2016	16/15	2016	Budget
RESULTATRÄKNING (Mkr)	jan-apr	jan-apr	utveckl	Budget	diff	jan-apr	jan-apr	utveckl	Budget	avvikelse
Verksamhetens intäkter	2 535	2 659	4,9%	2 359	300	2 535	2 659	4,9%	2 359	300
Personalkostnader	-6 358	-6 682	5,1%	-6 534	-148	-6 646	-6 983	5,1%	-6 836	-147
Omkostnader	-6 883	-7 290	5,9%	-7 034	-255	-6 883	-7 290	5,9%	-7 034	-255
Avskrivningar	-421	-428	1,8%	-429	1	-421	-428	1,8%	-429	1
Verksamhetens nettokostnader	-11 126	-11 741	5,5%	-11 638	-102	-11 415	-12 042	5,5%	-11 940	-102
Skatteintäkter	8 650	9 102	5,2%	9 095	7	8 650	9 102	5,2%	9 095	7
Kommunalekonomisk utjämning	1 589	1 696	6,8%	1 667	29	1 589	1 696	6,8%	1 667	29
Generella statliga bidrag	1 028	1 078	4,9%	1 010	68	1 028	1 078	4,9%	1 010	68
Skatt, utjämning och bidrag	11 266	11 876	5,4%	11 772	104	11 266	11 876	5,4%	11 772	104
Finansiella pensionskostnader	-192	-119	-38%	-154	35	-65	-46	-30%	-46	0
Övrigt finansnetto	9	-12	-237%	-9	-3	9	-12	-237%	-9	-3
Finansnetto	-183	-131	-28%	-163	32	-56	-58	4%	-55	-3
RESULTAT	-43	4		-30	34	-204	-224		-223	-1

KONCERN UTFALL JANUARI-APRIL

KONCERN JAN-APR	FULLFONDERING					BLANDMODELL				
	2015	2016	16/15	2016	Budget	2015	2016	16/15	2016	Budget
RESULTATRÄKNING (Mkr)	jan-apr	jan-apr	utveckl	Budget	diff	jan-apr	jan-apr	utveckl	Budget	avvikelse
Verksamhetens intäkter	2 703	2 849	5,4%	2 537	312	2 703	2 849	5,4%	2 537	312
Personalkostnader	-6 580	-6 917	5,1%	-6 794	-123	-6 869	-7 217	5,1%	-7 095	-122
Omkostnader	-6 801	-7 218	6,1%	-6 948	-270	-6 801	-7 218	6,1%	-6 948	-270
Avskrivningar	-427	-435	1,9%	-436	0	-427	-435	1,9%	-436	0
Verksamhetens nettokostnader	-11 105	-11 721	5,5%	-11 640	-81	-11 393	-12 022	5,5%	-11 942	-80
Skatteintäkter	8 650	9 102	5,2%	9 095	7	8 650	9 102	5,2%	9 095	7
Kommunalekonomisk utjämning	1 589	1 696	6,8%	1 667	29	1 589	1 696	6,8%	1 667	29
Generella statliga bidrag	1 028	1 078	4,9%	1 010	68	1 028	1 078	4,9%	1 010	68
Skatt, utjämning och bidrag	11 266	11 876	5,4%	11 772	104	11 266	11 876	5,4%	11 772	104
Finansiella pensionskostnader	-192	-119	-38%	-154	35	-65	-46	-29%	-46	0
Övrigt finansnetto	8	-13	-258%	-10	-3	8	-13	-258%	-10	-3
Finansnetto	-184	-132	-28%	-164	32	-57	-59	4%	-56	-3
RESULTAT	-23	23		-33	56	-184	-205		-226	21

Rapportbilaga; Resultaträkning

REGION PROGNOSES HELÅR

KONCERN	FULLFONDERING					BLANDMODELL				
	2015	2016	16/15	2016	Budget	2015	2016	16/15	2016	Budget
RESULTATRÄKNING (Mkr)	Bokslut	Prognos	utveckl	Budget	diff	Bokslut	Prognos	utveckl	Budget	diff
Verksamhetens intäkter	8 028	7 591	-5,4%	7 589	2	8 028	7 591	-5,4%	7 589	2
Personalkostnader	-18 562	-19 687	6,1%	-19 002	-685	-19 471	-20 596	5,8%	-19 906	-690
Omkostnader	-21 322	-22 008	3,2%	-21 722	-286	-21 322	-22 008	3,2%	-21 722	-286
Avskrivningar	-1 277	-1 313	2,8%	-1 334	22	-1 277	-1 313	2,8%	-1 334	22
Verksamhetens nettokostnader	-33 132	-35 417	6,9%	-34 470	-947	-34 041	-36 326	6,7%	-35 374	-952
Skatteintäkter	25 961	27 249	5,0%	27 284	-35	25 961	27 249	5,0%	27 284	-35
Kommunalekonomisk utjämning	4 766	5 089	6,8%	5 001	88	4 766	5 089	6,8%	5 001	88
Generella statliga bidrag	2 993	3 300	10,3%	3 031	269	2 993	3 300	10,3%	3 031	269
Skatt, utjämning och bidrag	33 720	35 638	5,7%	35 315	322	33 720	35 638	5,7%	35 315	322
Finansiella pensionskostnader	-515	-366	-29%	-461	95	-195	-137	-30%	-137	0
Övrigt finansnetto	-41	-30	-27%	-32	2	-41	-30	-27%	-32	2
Finansnetto	-556	-396	-29%	-494	97	-236	-167	-29%	-169	2
RESULTAT	32	-175		352	-527	-557	-855		-228	-627

KONCERN PROGNOSES HELÅR

KONCERN	FULLFONDERING					BLANDMODELL				
	2015	2016	16/15	2016	Budget	2015	2016	16/15	2016	Budget
RESULTATRÄKNING (Mkr)	Bokslut	Prognos	utveckl	Budget	diff	Bokslut	Prognos	utveckl	Budget	diff
Verksamhetens intäkter	8 512	8 172	-4,0%	8 169	3	8 512	8 172	-4,0%	8 169	3
Personalkostnader	-19 193	-20 401	6,3%	-19 716	-685	-20 102	-21 310	6,0%	-20 620	-690
Omkostnader	-21 094	-21 795	3,3%	-21 509	-286	-21 094	-21 795	3,3%	-21 509	-286
Avskrivningar	-1 296	-1 333	2,9%	-1 355	22	-1 296	-1 333	2,9%	-1 355	22
Verksamhetens nettokostnader	-33 071	-35 358	6,9%	-34 410	-947	-33 980	-36 266	6,7%	-35 315	-952
Skatteintäkter	25 961	27 249	5,0%	27 284	-35	25 961	27 249	5,0%	27 284	-35
Kommunalekonomisk utjämning	4 766	5 089	6,8%	5 001	88	4 766	5 089	6,8%	5 001	88
Generella statliga bidrag	2 993	3 300	10,3%	3 031	269	2 993	3 300	10,3%	3 031	269
Skatt, utjämning och bidrag	33 720	35 638	5,7%	35 315	322	33 720	35 638	5,7%	35 315	322
Finansiella pensionskostnader	-524	-367	-30%	-461	95	-204	-137	-33%	-137	0
Övrigt finansnetto	-41	-32	-24%	-34	3	-41	-32	-24%	-34	3
Finansnetto	-566	-398	-30%	-496	97	-246	-169	-31%	-171	2
RESULTAT	84	-118		409	-527	-505	-798		-170	-627

Tertialrapport januari-april 2016



Koncernstab Ekonomistyrning

Rapportbilaga; Kassaflödesanalys

KASSAFLÖDESANALYS (Mkr)	FULLFONDERING				BLANDMODELL			
	Region		Koncern		Region		Koncern	
	2016 jan-apr	2015 jan-dec	2016 jan-apr	2015 jan-dec	2016 jan-apr	2015 jan-dec	2016 jan-apr	2015 jan-dec
Periodens Resultat	4	32	23	84	-224	-557	-205	-505
Justering för ej likviditetspåverkande poster (not)	666	4 965	713	5 133	507	4 412	554	4 579
Pensionsutbetalningar	-386	-1 142	-386	-1 142	0	0	0	0
Realisationsvinster/förluster	-15	-26	-15	-26	-15	-26	-15	-26
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>268</i>	<i>3 829</i>	<i>334</i>	<i>4 048</i>	<i>268</i>	<i>3 829</i>	<i>334</i>	<i>4 048</i>
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	469	-162	499	-192	469	-162	499	-192
Ökning/minskning av förråd och varulager	-51	-15	-51	-15	-51	-15	-51	-15
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	294	-2 779	234	-2 848	294	-2 779	234	-2 848
Kassaflöde från den löpande verksamheten	981	872	1 016	991	981	872	1 016	991
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-3	-18	-3	-18	-3	-18	-3	-18
Investering i materiella anläggningstillgångar	-829	-2 340	-830	-2 352	-829	-2 340	-830	-2 352
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	3	9	3	9	3	9	3	9
Erhållna investeringsbidrag	0	15	0	15	0	15	0	15
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	-184	0	-184	0	-184	0	-184
Medel från investeringsverksamheten	-828	-2 517	-829	-2 530	-828	-2 517	-829	-2 530
Nyupptagna lån	0	1 500	0	1 500	0	1 500	0	1 500
Nyupptagen leasing	0	47	0	47	0	47	0	47
Amortering av lån	0	-1 787	0	-1 787	0	-1 787	0	-1 787
Amortering leasing	-125	-682	-125	-682	-125	-682	-125	-682
Förändring koncernlån	27	130	-8	23	27	130	-8	23
Ökning av långfristiga fordringar	0	-55	0	-55	0	-55	0	-55
Amortering av långfristiga fordringar	10	13	10	13	10	13	10	13
Medel från finansieringsverksamheten	-87	-833	-122	-940	-87	-833	-122	-940
Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur	-3	-13	-3	-13	-3	-13	-3	-13
Årets kassaflöde	63	-2 492	63	-2 491	63	-2 492	63	-2 491
Likvida medel vid periodens början	1 615	4 106	1 617	4 107	1 615	4 106	1 617	4 107
Likvida medel vid periodens slut	1 677	1 615	1 679	1 617	1 677	1 615	1 679	1 617
Räntebärande nettotillgång (+)/skuld (-) vid årets början	-2 839	-1 385	-2 593	-1 250	-2 839	-1 385	-2 593	-1 250
Räntebärande nettotillgång (+)/skuld (-) vid periodens slut	-2 931	-2 839	-2 656	-2 593	-2 931	-2 839	-2 656	-2 593
<i>Not Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</i>								
Justering för av- och nedskrivningar	428	1 251	435	1 270	428	1 251	435	1 270
Justering för avsättningar	427	1 459	433	1 500	269	906	274	946
Justering för kortfristiga finansiella poster	-196	2 238	-161	2 344	-196	2 238	-161	2 344
Justering för periodiserade reavinst	12	49	12	49	12	49	12	49
Justering för periodiserade investeringsbidrag	-9	-42	-9	-42	-9	-42	-9	-42
Justering för periodiserade hyresintäkter	0	-2	0	-2	0	-2	0	-2
Justering för bidrag till infrastruktur	3	13	3	13	3	13	3	13
Summa	666	4 965	713	5 133	507	4 412	554	4 579

Tertialrapport januari-april 2016



Koncernstab Ekonomistyrning

Rapportbilaga; Balansräkning

BALANSRÄKNING (Mkr)	FULLFONDERING				BLANDMODELL			
	Region		Koncern		Region		Koncern	
	2016 30 apr	2015 31 dec	2016 30 apr	2015 31 dec	2016 30 apr	2015 31 dec	2016 30 apr	2015 31 dec
Immateriella tillgångar	155	168	155	168	155	168	155	168
Fastigheter	9 322	8 806	9 322	8 806	9 322	8 806	9 322	8 806
Utrustning	7 957	8 057	8 063	8 169	7 957	8 057	8 063	8 169
Finansiella anläggningstillgångar	865	868	693	696	865	868	693	696
Anläggningstillgångar	18 299	17 899	18 233	17 839	18 299	17 899	18 233	17 839
Bidrag till statlig infrastruktur	50	50	50	50	50	50	50	50
Förråd	314	263	315	264	314	263	315	264
Kortfristiga fordringar	3 245	3 714	3 203	3 702	3 245	3 714	3 203	3 702
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0	0	0	0	0
Kassa och bank	1 677	1 615	1 679	1 617	1 677	1 615	1 679	1 617
Omsättningstillgångar	5 237	5 592	5 197	5 582	5 237	5 592	5 197	5 582
TILLGÅNGAR	23 586	23 541	23 480	23 471	23 586	23 541	23 480	23 471
Ingående eget kapital	-20 414	-20 446	-20 410	-20 494	-2 071	-1 514	-2 068	-1 562
Periodens resultat	4	32	23	83,709	-224	-557	-205	-505
Eget kapital	-20 410	-20 414	-20 387	-20 410	-2 295	-2 071	-2 272	-2 068
Avsättningar för pensioner	30 317	30 275	30 375	30 328	12 202	11 932	12 260	11 985
Övriga avsättningar	69	69	91	91	69	69	91	91
Avsättningar	30 386	30 344	30 466	30 419	12 271	12 002	12 351	12 077
Långfristiga låneskulder	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Långfristiga skulder, leasing	1 465	1 752	1 465	1 752	1 465	1 752	1 465	1 752
Övriga långfristiga skulder	638	646	638	646	638	646	638	646
Långfristiga skulder	4 603	4 898	4 603	4 898	4 603	4 898	4 603	4 898
Kortfristiga låneskulder	346	324	70	77	346	324	70	77
Kortfristiga skulder, leasing	335	173	335	173	335	173	335	173
Övriga kortfristiga skulder	8 326	8 215	8 393	8 314	8 326	8 215	8 393	8 314
Kortfristiga skulder	9 007	8 712	8 798	8 564	9 007	8 712	8 798	8 564
Skulder	13 610	13 611	13 401	13 462	13 610	13 611	13 401	13 462
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER	23 586	23 541	23 480	23 471	23 586	23 541	23 480	23 471
Pensionsåtagande inkl löneskatt	22	23	22	23	18 139	18 365	18 139	18 365

Tertialrapport januari-april 2016



Koncernstab Ekonomistyrning

Rapportbilaga; Driftsredovisning

RESULTAT OCH PROGNOIS PER NÄMND/FÖRVALTNING/BOLAG (Mkr)

	Utfall apr-15	Utfall apr-16	Budget apr-16	Budget- avvikelse	Bokslut 2015	Prognos 2016	Budget 2016	Budget- avvikelse
Kultur Skåne	11,5	4,4	0,0	4,4	3,1	0,0	0,0	0,0
Skånetrafiken	64,9	75,6	-11,1	86,6	22,2	0,0	0,0	0,0
Regionala utvecklingsnämnden	15,1	10,1	10,3	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa Regional utveckling	91,5	90,0	-0,7	90,7	25,3	0,0	0,0	0,0
Habilitering- och hjälpmedelsnämnden	-	-10,0	0,0	-10,0	-2,1	-10,0	0,0	-10,0
Hälso- och sjukvårdsnämnden	30,5	99,3	0,0	99,3	37,4	0,0	0,0	0,0
- Skånes Universitetssjukvård	-208,5	-220,5	-91,7	-128,8	-92,3	-431,2	18,8	-450,0
- Skånevård Kryh	-133,4	-115,0	-40,4	-74,6	-121,4	-186,1	7,9	-194,0
- Skånevård Sund	-146,3	-120,2	-77,8	-42,4	0,2	-210,0	10,4	-220,4
- Hälsostaden	-24,5	-12,5	-8,4	-4,1	-23,1	-14,6	0,4	-15,0
- Medicinsk service	-1,6	25,7	1,3	24,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Summa vård & hälsa	-483,9	-353,1	-216,9	-136,2	-201,3	-851,9	37,5	-889,4
Regionservice	17,1	-5,0	25,7	-30,7	22,6	33,2	71,8	-38,6
Regionstyrelsen	77,7	34,8	-12,2	47,0	50,3	0,0	0,0	0,0
Personalnämnden	28,0	27,7	0,0	27,7	10,3	9,3	0,0	9,3
Södra Regionvårdsnämnden	-0,4	-0,4	0,0	-0,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Patientnämnden	0,3	0,2	0,0	0,2	0,1	0,0	0,0	0,0
Revisionen	2,1	2,3	0,0	2,3	2,2	0,0	0,0	0,0
Summa Övrig verksamhet	124,8	59,7	13,5	46,2	85,5	42,5	71,8	-29,3
Summa verksamheten	-267,6	-203,4	-204,2	0,7	-90,5	-809,5	109,3	-918,8
Central finansiering	224,6	207,2	64,4	142,7	122,5	634,0	242,7	391,3
Summa Region Skåne	-43,0	3,7	-29,9	33,6	31,9	-175,5	352,0	-527,5
Folktandvården Skåne AB *)	17,8	19,1	12,9	6,1	53,7	45,0	45,0	0,0
Region Skåne Holding AB *)	-1,4	-4,0	0,0	-4,0	-4,8	0,0	0,0	0,0
<i>Koncernjusteringar *)</i>	<i>4,1</i>	<i>4,1</i>	<i>3,1</i>	<i>1,0</i>	<i>2,9</i>	<i>12,3</i>	<i>12,3</i>	<i>0,0</i>
Summa Region Skåne KONCERN	-22,5	22,9	-13,9	36,8	83,7	-118,2	409,3	-527,5

*) Före bokslutsdispositioner

Tertialrapport januari-april 2016



Koncernstab Ekonomistyrning

Rapportbilaga; Investeringsredovisning

INVESTERINGAR (Mkr)	2015 jan-apr	2016 jan-apr	2016 Budget	2016 Prognos	Budget diff
Bygg HS	254	581	2 171	1 874	297
Service nämnden	47	64	319	311	8
Kreditivränta bygg	7	10	25	28	-3
Summa Bygg	308	654	2 515	2 213	302
Utrustning HS	88	127	673	621	51
Kollektivtrafiknämnden	0	17	40	140	-100
Regionservice	11	13	25	13	12
RS invmedel utrustn	0	10	220	12	208
Summa Utrustning	99	167	958	787	171
Immateriella	0	3	30	18	12
Tåg/bussar, inkl kreditiv	417	7	25	153	-128
Summa investeringar	825	832	3 527	3 170	358
Regional bedömning				-245	
				2 925	