

## Ändrad budgetram 2018

### Sammanfattning

Nya prognoser för skatteintäkter och generella statsbidrag samt läkemedelsbidrag har erhållits från SKL. En del av ändringarna av statsbidraget följer den kommunala finansieringsprincipen och innebär ett ökat uppdrag som finansieras via generella statsbidrag. Även nya prognoser för pensionskostnader och arbetsgivaravgifter har erhållits i december. Sammanfattningsvis innebär de nya prognoserna att skatteintäkterna och läkemedelsbidraget ökar samt att kostnaderna för pensioner och avskrivningar ökar. Visst utrymme skapas för att satsa på utvecklingsarbeten för att klara kommande års strategiska arbete för omställningar i verksamheten.

Riksdagen har beslutat att vaccin mot rotavirus ska ingå i det nationella vaccinationsprogrammet efter Folkhälsomyndighetens förslag. För att finansiera de ökade kostnaderna ökas anslaget med 5 miljoner kronor för riket. För Västerbotten innebär det ett tillskott i budgeten med 130 000 kronor som fördelas till primärvården.

Efter beslut av riksdagen ska gynekologisk cellprovtagning erbjudas avgiftsfritt till kvinnor från och med år 2018. För att kompensera uteblivna intäkter av patientavgifter ökas anslaget med 141 miljoner kronor för riket. För Västerbotten innebär det ett tillskott i budgeten med 3,7 miljoner konor som fördelas till primärvården.

Under våren 2017 antog riksdagen beslut om "Trygg och säker vård för barn och unga" som vårdas utanför det egna hemmet. Landstingsstyrelsen beslutade i december 2017 att följa rekommendationen från SKL att resultat av hälsoundersökning av socialtjänstplacerade barn och unga ska återkopplas fritt till kommunernas socialtjänst. Den beslutade ersättningen till hälsocentralerna för dessa hälsoundersökningar ska motsvara regionprislistan för läkarbesök i primärvård. Västerbotten kompenseras för det utökade uppdraget och de 270 000 kronor fördelas till primärvården.

Riksdagen har beslutat att införa ett mer ändamålsenligt klagomålssystem i hälso- och sjukvården. Det innebär att patientnämnderna ska ansvara för viss verksamhet som rör klagomålsverksamheten som idag hanteras av Inspektionen för vård och omsorg. De ökade kostnaderna finansieras med en ökning av det generella statsbidraget om 20 miljoner kronor för riket. För Västerbotten innebär det 530 000 kronor till Patientnämnden.

Överenskommelse har träffats mellan staten och SKL om bidrag till landstingen för läkemedelsförmånerna. Det innebär att landstingen erhåller totalt 27 789 miljoner konor exklusive statens del av återbäring. Bidraget fördelas till landstingen efter en särskild behovsmodell. Landstinget i Västerbotten beräknas erhålla 720 miljoner kronor netto vilket innebär ett ökat bidrag med 20 miljoner kronor jämfört med den budget som anges i landstingsplanen för 2018. Mot bakgrund av ovanstående förstärks budgeten med ytterligare 20 miljoner konor. Den utökade läkemedelsbudgeten fördelas till landstingsstyrelsen respektive hälso- och sjukvårdsnämnden och baseras på tidigare års kostnadsutveckling för förmånsläkemedel. För primärvård ökar budgeten med 5 miljoner kronor som fördelas i ersättningsmodellen för läkemedelskostnader. Sjukhusvårdens budget utökas med 15 miljoner konor som hälso- och sjukvårdsnämnden fördelar till sjukhusklinikerna.

Pensionsprognosen från pensionsförvaltaren Skandia visar att de externa pensionskostnaderna ökar med 17 miljoner kronor för 2018 jämfört med den budget som anges i landstingsplanen 2018. Bland annat utifrån detta

Dnr 3

ändrar SKL arbetsgivaravgiften från 44,50 procent till 46,67 procent för 2018. Förändringen av högre arbetsgivaravgifter medför att budgetramarna för verksamheterna ökar med beräknat 82 miljoner konor. Schablonintäkterna från verksamheten ökar samtidigt med motsvarande belopp. För primärvården innebär det en ökad ersättning för åldersviktad kapitering och för tandvården ökar barnersättningen.

Den beslutade investeringsplanen för 2018-2020 innebär ökade avskrivningar och för 2018 beräknas dessa öka med 25 miljoner kronor jämfört med budgeten i landstingsplanen från juni 2017.

De nya statsbidragen "Patientmiljarden" och "Personalmiljarderna" med totalt 79 miljoner konor för Västerbotten och som fördelades mellan landstingsstyrelsen och hälso- och sjukvårdsnämnden enligt fullmäktiges beslut i oktober 2017, ska redovisas som ett riktat statsbidrag och inte som generellt statsbidrag. Mot bakgrund av ovanstående föreslås att 79 miljoner konor flyttas från generella statsbidrag till riktade statsbidrag som ingår i verksamheternas nettokostnad.

Givet ovan beskrivna förändringar och SKL senaste prognos för skatter och generella statsbidrag givet det i Landstingsplanen från juni 2017 budgeterade resultatkravet på 136 miljoner kronor skapas ett utrymme för nödvändiga strategiska satsning på 10 miljoner kronor som ska användas för att klara det utvecklingsarbete som krävs för att klara omställningar i verksamheten. En handlingsplan med effektmål tas fram för beslut vid landstingsstyrelsens marsmöte.

Resultatbudget	Budget 2017 1)	Budget 2018 LTF okt	Budget 2018 LTF febr
<b>Verksamhetens nettoram</b>	<b>-7 593</b>	<b>-7 908</b>	<b>-7 901</b>
- budgeterad nettokostnadsutveckling	4,9 %	4,1 %	
- varav satsning	-148	-163	
- varav reducering			
Skatteintäkter	<b>6 280</b>	<b>6 446</b>	<b>6 442</b>
- skatteutveckling	9,3 %	2,6 %	-0,1 %
Generella statsbidrag	<b>1 532</b>	<b>1 653</b>	<b>1 650</b>
- utveckling statsbidrag	-5,8 %	7,9 %	-0,2 %
Finansnetto	<b>-64</b>	<b>-55</b>	<b>-55</b>
- utveckling finansnetto	3,2 %	-14 %	0 %
<b>Summa finans</b>	<b>7 748</b>	<b>8 044</b>	<b>8 037</b>
- utveckling finans	5,8%	3,8%	
<b>Budgeterat resultat</b>	<b>155</b>	<b>136</b>	<b>136</b>
Procent av skatter & statsbidrag	2,0 %	1,7 %	1,7 %

1) inkl engångssatsningar och tillskott för läkemedel samt omfördelningar under 2017

Fullmäktige fastställer följande budgetramar per nämnd för 2018 och uppdrar till styrelsen och nämnderna att fördela anvisade ramar till de olika verksamhetsområdena.

Nämnd / Styrelse	Budget 2017 1)	Föränd- ring LTF juni	Föränd- ring LTF okt	Föränd- ring LTF febr	Löne-o pris- index	Budget 2018 LTF febr
Landstingsstyrelse	-3 309	-9	-39	84	-88	-3 361
- varav primärvård	-1 165	-13	-15	-21	-29	-1 242
- varav pensionskostnader - netto	-396	20		65	-18	-329
- varav avskrivningar	-355	-8		-25	-7	-395
Hälso- och sjukvårdsnämnd	-4 122	-54	-40	-75	-119	-4 409
Nämnd funktionshinder o habilitering	-91,7	-3		-1,9	-2,3	-98,9
Folkhögskolestyrelse	-8,71			-0,5	-0,17	-9,35
Patientnämnd	-4,98			-0,6	-0,10	-5,65
Revision	-6,60			-0,1	-0,18	-6,84
Nämnd folkhälsa o primärvård Umeå	-2,80			0,0	-0,06	-2,86
Nämnd folkhälsa o primärvård Skellefteå	-2,75			0,0	-0,06	-2,81
Nämnd folkhälsa o primärvård Södra	-2,73			0,0	-0,05	-2,78
Samverkansnämnd	-1,60			0,0	-0,03	-1,63
<b>Summa verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-7 553</b>	<b>-66</b>	<b>-79</b>	<b>7</b>	<b>-210</b>	<b>-7 901</b>

1) exkl engångssatsningar under 2017 men inkl omfördelningar gjorda under 2017

## Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslår Landstingsfullmäktige att fatta följande beslut.

- Godkänna förslag till budgetförändringar enligt redovisat förslag
- Uppdra till Landstingsstyrelsen att uppdatera ersättningsmodell Hälsoval
- Uppdra till Hälso-och sjukvårdsnämnden att uppdatera tandvårdens barnkapitering
- Uppdra till landstingsdirektören att redovisa en handlingsplan med effektmål för satsningen på 10 miljoner kronor för att möjliggöra nödvändig utveckling omstrukturering av verksamheten.