

---

# Kick-Off

- |                                      |           |
|--------------------------------------|-----------|
| 1. Prel bokslut 2015                 | Mats L    |
| 2. Landstingssektorn 2015            | Mats L    |
| 3. Uppföljning av riktade åtgärder   | Mats L    |
| 4. Förutsättningar 2016-2019         | Mats L    |
| 5. Kostnadsreducerande åtgärder 2016 | Kristin A |
| 6. VLL i nationellt perspektiv       | Per S     |
| 7. KPP i ledning och styrning        | Mats L    |

28 januari 2016

**Mats Lindqvist**

**Kristin Antonsson**

**Per Sehlin**

---

# Preliminärt bokslut 2015

# Förutsättningar inför 2015

---

- Kraftigt ökade kostnader hösten 2014 orsakat av ökning av närvarotimmar uttryckt i årsarbetare
- För 2014 redovisade verksamheten en negativ avvikelse mot budget med 126 miljoner kronor.
- Rensat från tillfälliga poster av engångskaraktär bedömdes ”ryggsäcken” uppgå till 100 miljoner kronor vid ingången av verksamhetsåret 2015.
- I förhållande till 2014 års budget har 2015 års kostnadsbudget totalt för landstinget förstärkts med cirka 85 miljoner kronor utöver kompensation för nya löneavtal samt prisökningar på varor och tjänster.
- Tillskottet har i budgetarbetet för 2015 tillförts områden/kostnadsslag med budgetproblem främst inom hälso- och sjukvårdsnämnden för att få en bättre budgettäckning 2015.

# Prell bokslut 2015

---

## Totalt landstinget

	Budget 2015	Bokslut	Avvikelse
Verksamhetens nettokostnader	-6 953	-7 245	-292
Återbetalning av AFA		50	+50
Skatteintäkter	5 496	5 490	-6
Generella statsbidrag	1 608	1 618	+10
Finansnetto	-30	96	+126
<b>Årets resultat</b>	<b>+120</b>	<b>+8</b>	<b>-112</b>

# Prek bokslut 2015

---

## Jämförelse med augustiprognošen

	Prognos aug	Bokslut	Avv mot prognos
Verksamhetens nettokostnader	-275	-292	-17
Återbetalning av AFA	+50	+50	0
Skatteintäkter	-10	-6	+4
Generella statsbidrag	-4	+10	+16
Finansnetto	+64	+126	+62
Avvikelse mot budget	-175	-112	+63
<b>Årets resultat</b>	<b>-55</b>	<b>+8</b>	<b>+63</b>

# Årsrapport 2015

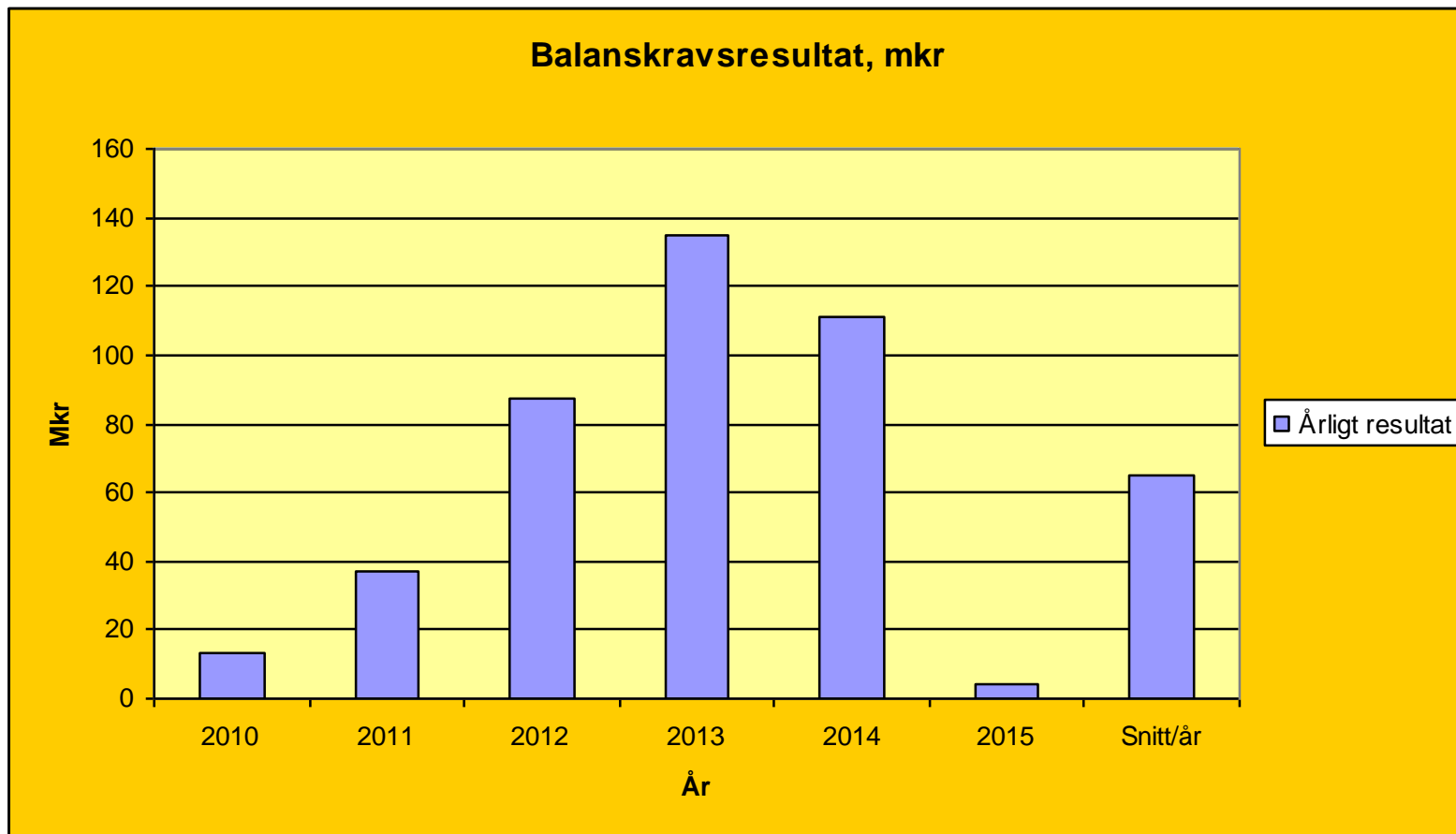
## Nyckeltal 2015 (exkl AFA)

Månad	Budgetavvikelse, verksamhet		Budgetavvikelse, totalt		Kostnadsutveckling		
	Per månad, mkr	Ack, mkr	Per månad, mkr	Ack, mkr	Brutto	Netto	Personal
Jan/Febr	-36	-36	-28	-28	5,1%	8,8%	4,6%
Mars	-26	-62	-19	-47	5,1%	7,0%	5,2%
April	-10	-72	-12	-59	3,9%	5,7%	4,7%
Maj	-34	-106	-28	-87	4,3%	6,4%	4,8%
Juni	-75	-181	-26	-113	5,2%	7,2%	4,8%
Juli	-17	-198	-10	-123	5,0%	7,0%	4,6%
Augusti	-19	-217	-36	-159	5,5%	7,5%	5,3%
September	-27	-243	-30	-188	5,6%	7,5%	5,3%
Oktober	-16	-259	-17	-205	5,3%	7,0%	5,4%
November	-63	-323	-2	-207	5,3%	6,9%	5,0%
December	32	-292	45	-162	4,9%	5,8%	4,9%
Progn aug		-275		-225		5,6%	4,0%

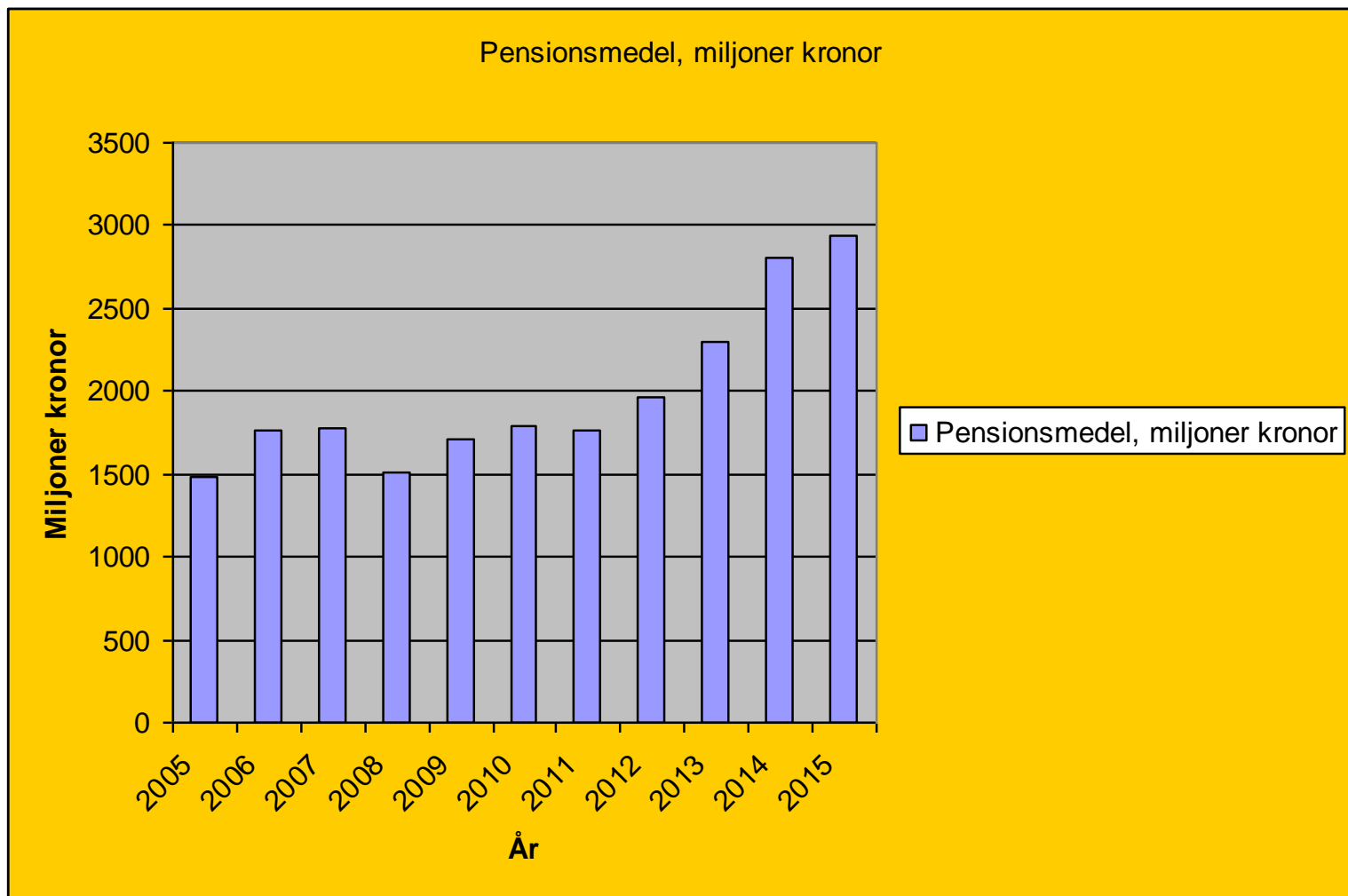
Preliminärt

Preliminärt

# Balanskravsresultat 2010-2015

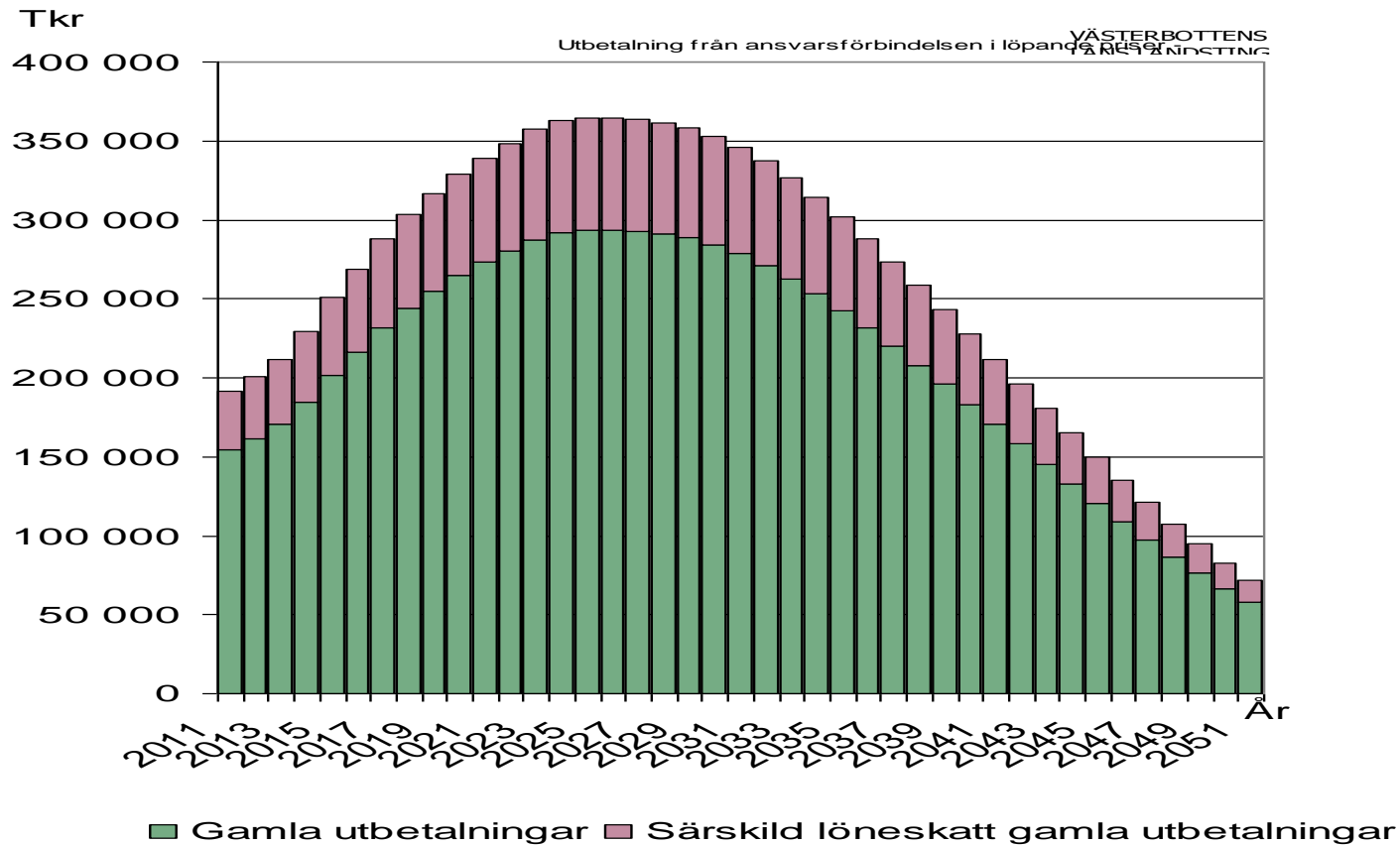


# Avsättningar till pensionsmedel 2005-2015





# Utbetalningar från ansvarsförbindelsen



# Kort sammanfattning av verksamhetsåret 2015

---

- För 2015 redovisar verksamheten en negativ avvikelse mot budget med 292 miljoner kronor, exkl tillfällig återbetalning av AFA-premier.
- Nettokostnadsutvecklingen har varit 5,8 procent att jämföra snittet de senaste fem åren på 2,6 procent. Skillnaden motsvarar cirka 230 miljoner kronor.
- Under hösten 2014 ökade kostnaderna för landstinget och det har hållit i sig även under 2015. Direkt efter sommaren låg kostnadsutvecklingen på 7,5 procent.
- En viss förbättring har skett under sista tertialet 2015 men kostnadsutvecklingen ligger fortfarande väldigt högt.
- Den negativa utvecklingen kan i huvudsak förklaras av ökad närvarotid samt ökade kostnader för inhyrd personal.
- Höga kostnader för vård av länspatienter i andra landsting och lägre regionintäkter bidrar också till hög nettokostnadsutveckling. Dessa poster är svåra att påverka kortsiktigt

---

# Landstingssektorn 2015

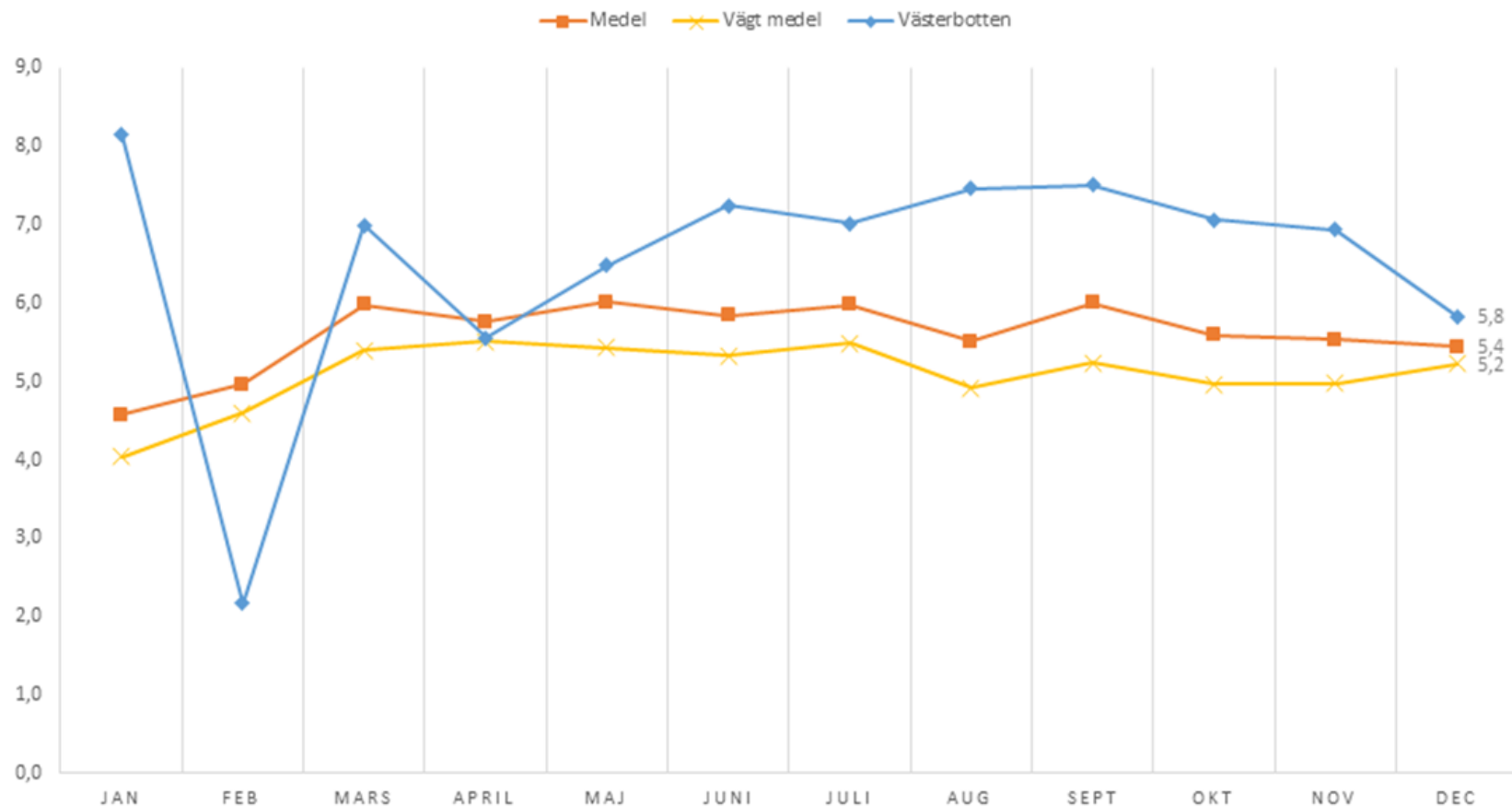
# Nationell jämförelse

---

- Alla landsting utom tre har höjt skatten de senaste fyra åren för att finansiera ökade kostnader.
- I delårsrapport per augusti prognostiserade landstingssektorn ett underskott på helår 2015 på totalt 1,2 miljarder trots återbetalning av AFA-premier.
- Exkl AFA förväntades landstingssektorn att gå med ett underskott med 2,6 miljarder 2015 vilket är en resultatförsämring med 5,4 miljarder i jämförelse med 2014
- I delårsrapporten redovisade elva av landstingen en årsprognos med underskott medan tio stycken beräknade att gå med överskott vid bokslutet för 2015.
- Per november har nettokostnadsutvecklingen i sektorn varit 5,2 procent att jämföra med decemberutfallet på 5,8 procent för Västerbottens läns landsting.
- Det är första året som VLL har haft en kostnadsutveckling som är högre än snittet för riket under den tioårsperiod då jämförelser har gjorts.
- Kostnadsutvecklingen inom hälso- och sjukvården i landet är ohållbar på sikt

# Västerbotten avser dec – övriga riket nov

## NETTOKOSTNADSUTVECKLING ACKUMULERAD JUSTERAD



---

# Uppföljning av landstingsdirektörens riktade åtgärder

**Bokslut 2015**

# Landstingsdirektörens åtgärder

---

**Fokus och kraft inriktas på uppföljning av enheter med hög kostnadsutveckling och budgetunderskott.**

## **Omedelbara åtstramningar för alla verksamheter**

1. Anställningsstopp för alla enheter med negativ budgetavvikelse för bemanning
2. Arbete på övertid ska vara beordrad
3. Se över jourlinjer samt öka uttaget av jourkomp i ledighet
4. Minska möjligheten att ta in hyrpersonal
5. Inköps- och beställningsstopp för resor, kurser, konferenser samt inventarier och inredning för enheter som i juli har förbrukat hela årsbudgeten och inte har utrymme av omfördela inom sin budget.

# Uppföljning av riktade åtgärder – Bokslut 2015

## Kostnader för övertid

---

**Kostnader för övertid, netto, tusentals kronor**

**Alla verksamheter**

	<b>Ack utfall 2015</b>	<b>Ack budget 2015</b>	<b>Ack diff</b>	<b>Ack utfall Jan-aug</b>	<b>Ack ufall Sept-dec</b>
Summa	44 641	15 012	-29 629	32 211	12 430
Snitt/månad				4 026	3 108
Förändring					-919
<b>Besparing på årsbasis</b>					<b>11 mkr</b>



# Uppföljning av riktade åtgärder – Bokslut 2015

## Kostnader för jour

---








### Kostnader för jour, netto, tusentals kronor

#### Alla verksamheter

	Ack utfall 2015	Ack budget 2015	Ack diff	Ack utfall Jan-aug	Ack utfall Sept-dec
Summa	140 055	122 875	-17 180	96 921	43 134
Snitt/månad				12 115	10 784
Förändring					-1 332
<b>Besparing på årsbasis</b>					<b>16 mkr</b>

# Sammanfattning av riktade åtgärder

---

	Utfall jan-juli 2015 jmf med 2014	Utfall aug-dec 2015 jmf med 2014	
Närvarotid, timmar	2,2%	0,1%	
Grundlönerelaterade kostnader	4,0%	3,8%	
Kostnader för övertid, netto	12,9%	1,2%	
Kostnader för jour, netto	2,3%	-8,2%	
Inhyrd personal, kronor	25,3%	13,1%	
Kostnader för inventarier	23,0%	-35,3%	
Kostnader för resor, kurser, konferenser	13,0%	-9,9%	

---

# Ekonomiska förutsättningar 2016-2019

## Bedömning om 2016 m a a prel bokslut 2015

Verksamhetens nettokostnader, 2015	-242 mkr
Tillfälliga kostnader/högre intäkter	
Återbetalning AFA	- 50 mkr
Ers från regionen för 2013 och 2014	- 53 mkr
<b>Budgetavvikelse, exkl tillfälliga poster</b>	<b>-345 mkr</b>

# Ekonomiska förutsättningar 2016-2019

---

- I likhet med övrig hälso- och sjukvård i landet minskar produktionen och kostnaderna ökar och därmed minskar produktiviteten. För VLL har produktiviteten försämrats med drygt 10 procent under åren 2014-2015.
- Hög kostnadsutveckling 2014-2015 ger en kostnadsnivå vid ingången av 2016 som är cirka 350 mkr för hög och där finansiering saknas.
- Nytt utjämningsystem fr o m 2014 ger cirka 65 mkr lägre generella statsbidrag varje år t o m 2019. Totalt cirka 360 mkr.
- Detta ger svag utveckling av landstingets finansiella poster (skatteintäkter och statsbidrag). Ökar i snitt med 1,2% (exkl ev skattehöjning) de närmaste åren. Detta ska jämföras med LPIK som ökar med i snitt 2,6%
- Den skattehöjning som LTF aviserat om 2017 räcker inte för att klara ekonomin.

# Ekonomiska förutsättningar 2016-2019, forts

---

- Det kommer dessutom att krävas besparingar på cirka 500 mkr fram till och med 2019 för att uppnå balans i ekonomin. Motsvarar cirka 1,3 procent per år i förhållande till landstingets bruttokostnad.
- Och då kommer ändå inte nödvändiga avsättningar till framtida pensionsutbetalningar att kunna göras.
- Absolut nödvändigt att snabbt bryta den negativa kostnadsutvecklingen och komma till en kostnadsnivå motsvarande första halvåret 2014.
- Detta innebär att produktiviteten måste förbättras motsvarande en minskning av arbetade timmar motsvarande 100-200 årsarbetare
- De ekonomiska utmaningarna för landstinget är stora de kommande åren.

# Ledningsbudskap

---

Det finns inga nya pengar!

Ram gäller!