



# Regionstyrelsen 31 oktober 2019

**Budget och ekonomisk plan  
2020-2022**

*RLF/OEP  
Bengt Einarsson*

 Region  
Västernorrland



# Ekonomiperspektivet

## *Inriktningsmål: En ekonomi i balans över tid*

### **Långsiktiga mål (10 år och framåt)**

- Målsättning gällande god ekonomisk hushållning, 2 procent av intäkter från skatt och generella statsbidrag motsvarande cirka 170 miljoner kronor. Med god ekonomisk hushållning och en soliditet över noll på längre sikt (25–30 år), har generationsfrågan i finansieringen av dagens verksamhet beaktats fullt ut.  
**Målet föreslås nu klaras senast år 2025.**
- Minska kostnaden per DRG-poäng till högst 3 procent över snittet i riket jämförbara sjukhus

### **Önskade resultat till år 2022**

- Återställning av underskotten fram till 2020 har skett. **Förskjuts nu till 2024.**
- Det egna kapitalet förstärks under planperioden och soliditeten bör öka.
- Pensionsförvaltningen tillförs årligen minst ett belopp motsvarande den årliga förändringen av Region Västernorrlands pensionsavsättning, för att trygga framtida pensionsåtaganden.
- Minskad kostnad per DRG-poäng till högst 7,5 procent över genomsnittet för i riket jämförbara sjukhus.
- Prioritering och förflyttning av resurser och uppdrag till Primärvården sker successivt enligt de underlag som utarbetas och beslutas allteftersom. Överflyttning av medel ska ske inom ramen för befintliga resurser och inom ramen för god ekonomisk hushållning.

### ***Strategiska områden för att nå de långsiktiga målsättningarna:***

- God ekonomisk hushållning, för en långsiktigt hållbar verksamhet med ekonomi i balans över tid. Detta innebär på kort sikt återställning av tidigare års underskott och på lång sikt, återställning av eget kapital inklusive ansvarsförbindelsen.

### ***Till ovanstående områden, kan följande fastställda övergripande strategier/planer kopplas:***

- *Policy för inköp och upphandling*
- *Fastighetsstrategi*
- *Finansiell policy*



# Analys budgetläget

- Tillväxten är låg – skatteunderlagets ökningstakt minskar
- Minskat antal invånare
- Högt kostnadsläge samt hög kostnadsökningstakt
- Obalanserna i förvaltningarna
- Osäkert budgetläge/konjunktur nedgång

# Bakgrundsfaktorer

- ***Befolkningsutveckling 2019-22: -1.176 inv (0,19%/år)***
- ***Ramuppräknig: 3,0 % per år***
- ***Skatt och statsbidrag: Realt +0,2 % per år (+16 mnkr/år)***
- ***Oförändrad skattesats: 11:29 kr/sk.kr***
- ***Återställning 366 mnkr samt balansproblem i verksamheterna med sammanlagt 440 mnkr ska klaras senast år 2022.***
- ***Handlingsplaner upprättas och genomförs.***

# Resultatbudget, miljoner kronor

|   | Bokslut 2018  | Prognos 2019  | Budget 2020   | Plan 2021     | Plan 2022     |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Verksamhetens externa nettokostnader        | -7 306        | -7 736        | -7 875        | -8 068        | -8 192        |
| Avskrivningar                               | -211          | -224          | -225          | -215          | -220          |
| <b>Verksamhetens externa nettokostnader</b> | <b>-7 517</b> | <b>-7 960</b> | <b>-8 100</b> | <b>-8 283</b> | <b>-8 412</b> |
| Skatteintäkter                              | 5 972         | 6 092         | 6 132         | 6 303         | 6 480         |
| Generella statsbidrag och utjämning         | 1 576         | 1 669         | 1 994         | 2 027         | 2 050         |
| <b>Verksamhetens resultat</b>               | <b>31</b>     | <b>-199</b>   | <b>26</b>     | <b>47</b>     | <b>118</b>    |
| Finansiella intäkter                        | 57            | 75            | 74            | 85            | 97            |
| Finansiella kostnader                       | -72           | -91           | -80           | -112          | -115          |
| <b>Resultat efter finansiella poster</b>    | <b>16</b>     | <b>-215</b>   | <b>20</b>     | <b>20</b>     | <b>100</b>    |
| Orealiserade kursförändringar               |               | 127           | 0             | 0             | 0             |
| <b>Årets resultat</b>                       | <b>16</b>     | <b>-88</b>    | <b>20</b>     | <b>20</b>     | <b>100</b>    |

# Resultatbudget 2020-2022

| <u>Förvaltning</u>         | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Specialistvården           | -247        | -100        | 0           |
| <u>Finansförvaltningen</u> | <u>+267</u> | <u>+120</u> | <u>+100</u> |
| <b>Totalt Regionen</b>     | <b>+20</b>  | <b>+20</b>  | <b>+100</b> |

# Balanskrav, miljoner kronor

Bokslut

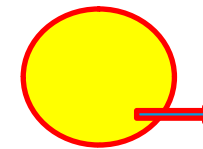
Progn. Budg.

Plan

Plan

Behov

Behov




Återställningskravet förskjuts till kommande planeringsperiod och ska vara klart år 2024



# Reserver (mnkr)

|   | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|---|-------------|-------------|-------------|
| <b>Egentligt oförutsett</b>             | <b>25,7</b> | <b>46,6</b> | <b>61,9</b> |
| <b>Emotsedda kostnadsökningar:</b>      |             |             |             |
| IT-plan                                 | 25,9        | 58,9        | 27,9        |
| Patientsäkerhet                         | 9,7         | 10,0        | 10,3        |
| Försäkringsmedicin (inkl koordinatörer) | 31,3        | 18,7        | 19,0        |
| Tobiasregistret/biobank                 | 0,4         | 0,4         | -           |
| Patientträlingsdirektivet               | 3,6         | 3,7         | 3,8         |
| Marksanering Tvätteriet Långsele        | 3,0         | -           | -           |
| <u>Arbetsmarknad</u>                    | <u>6,1</u>  | <u>6,3</u>  | <u>6,5</u>  |
| <b>Delsumma EMOTSETT</b>                | <b>80,0</b> | <b>98,0</b> | <b>67,5</b> |

# Reserver (mnkr, forts)

|  | <u>2020</u>  | <u>2021</u>  | <u>2022</u>  |  |
|--|--------------|--------------|--------------|--|
| <b>Emotsedda kostnadsökningar, forts</b>             |              |              |              |  |
| <i>HPV-vaccinering , pojkar</i>                      | 1,1          | 1,1          | 1,1          | } <b>Motsv. statsbidrag</b>  |
| <i>Kömiljard, reviderad (befolkningsbaserad del)</i> | 7,7          | 7,7          | 7,7          |  |
| <i>Cancersjukvård</i>                                | 8,0          | 8,0          | 8,0          |  |
| <i>God och nära vård</i>                             | 37,2         | 37,2         | 37,2         |  |
| <i>Förlossning+kvinnors hälsa</i>                    | 24,0         | 24,0         | 24,0         |  |
| <i>Jämställdhet och kvinnofrid</i>                   | 0,5          | -            | -            |  |
| <i>Jämlig sjukv o standardiserade vårdförlopp</i>    | 7,1          | 11,7         | -            |  |
| <i>Personalmiljard</i>                               | 50,8         | 50,8         | -            |  |
| <i>Barnhälsa, tillgänglighet</i>                     | 2,4          | -            | -            |  |
| <i><u>Psykisk hälsa (inkl BUP)</u></i>               | <u>21,6</u>  | <u>9,6</u>   | <u>9,6</u>   |  |
| <b>Delsumma II EMOTSETT (motsv stb)</b>              | <b>160,4</b> | <b>150,1</b> | <b>87,6</b>  |  |
| <b>TOTALT EMOTSETT</b>                               | <b>240,4</b> | <b>248,1</b> | <b>155,1</b> |  <b>Region Västernorrland</b> |

# Obalanser, Specialistvård

|                                 | <u>2020</u>       | <u>2021</u>       | <u>2022</u>       |
|---------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Specialistvården, somatisk vård | <b>-376</b>       | <b>-413</b>       | <b>-452</b>       |
| ” <u>psykiatrisk vård</u>       | <b><u>-21</u></b> | <b><u>-21</u></b> | <b><u>-22</u></b> |
| Summa                           | <b>-397</b>       | <b>-434</b>       | <b>-474</b>       |
| Åtgärder i budget               | 150               | 228               | 284               |
| <u>Ej definierade åtgärder</u>  | <u>0</u>          | <u>106</u>        | <u>190</u>        |
| Återstår = BUDGETRAT RESULTAT   | <b>-247</b>       | <b>-100</b>       | 0                 |
| -varav Somatik                  | <b>-234</b>       | <b>-95</b>        | 0                 |
| -varav Psykiatri                | <b>-13</b>        | <b>-5</b>         | 0                 |

Inom PRIMÄRVÅDSFÖRV behöver uppemot **40 miljoner** kr sparas

# Åtgärdsförslag inom vården

- Stärkt kompetensförsörjningsplanering
- Lägre bemanningstal inom delar av den slutna vården
- Växling från sjuksköterskor till undersköterskor och från läkare till sjuksköterska
- Utöka vårdnära service för att optimera bemanning inom svarrekryterade personalgrupper
- Stopp för inhyrning av allmänsjuksköterskor
- Större vårdavdelningar
- Minskning av antalet vårdplatser vid de tre sjukhusen
- Översyn av antalet jourlinjer vid sjukhusen
- Remisstväg för vissa utredningar
- Koncentrering och avveckling av verksamheter
- Ökad samordning av verksamheter
- Ökad grad av vårdplanering
- Begränsning av köpt vård genom hemtagning inom viss vård
- Justeringar i hälsocentralstrukturen med nedläggning av en hälsocentral samt ett antal filialbildningar
- Ökad digitalisering avseende vårdmöten och administrativa processer

# Folktandvård

## Problem/Ekonomi

- Personalförsörjning
- Statsbidragsminskning (minskad befolkningsandel)
- Besparingsåtgärder i RP (RAMREDUCERING 6,4 mnkr och HÖJT AVKASTNINGSKRAV 4,6 mnkr)

## Förslag från RS i budgeten from 2020

- Beslutet om höjt avkastningskrav **återtogs**

# Utlagda "spar" – i Regionplan 2020-2022

|                                     | (1%)<br><u>2020</u> | (2%)<br><u>2021</u> | (3%)<br><u>2022</u> |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b><u>Förvaltning</u></b>           |                     |                     |                     |
| Regional utveckling inkl. folkhälsa | 4,2                 | 8,5                 | 13,3                |
| Tandvård inkl. tandvård för äldre   | 3,5 <b>(2,0)</b>    | 7,1 <b>(4,1)</b>    | 11,0 <b>(6,4)</b>   |
| Regionledningsförvaltningen         | 12,3                | 25,4                | 39,0                |
| Österåsens hälsohem                 | 0,2                 | 0,5                 | 0,7                 |
| Rättspsykiatriska regionkliniken    | 1,9                 | 3,9                 | 6,2                 |
| <b><u>Laboratoriemedicin</u></b>    | <b><u>1,8</u></b>   | <b><u>3,7</u></b>   | <b><u>5,7</u></b>   |
| Totalt utlagt "spar" i RP           | 23,9 <b>(22,4)</b>  | 49,1 <b>(46,1)</b>  | 75,9 <b>(71,3)</b>  |

**(xx)** = rev. belopp

# Trafik

## Nämnden för hållbar utveckling/Regional utveckling:

Framställan om utökad ekonomisk ram med **10 mnkr** för år 2020 pga ökat trafikutbud på sträckan Sundsvall-Umeå samt visst bortfall av statsbidrag.

Förslag (RS): **Avslås** nu – Senare prövning avseende nämndens ekonomiska förutsättningar görs under första halvåret 2020.

# Förvaltningarnas **INVESTERINGAR** (mnkr)

| <b><u>Avskrivningsutrymme-Investeringar</u></b> | <b><u>2020</u></b> | <b><u>2021</u></b> | <b><u>2022</u></b> |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|
| <i>Specialistvården</i>                         | <b>+0,8</b>        | <b>+0,2</b>        | <b>+0,1</b>        |
| <i>Rättspsyk. Regonvårdsklinik</i>              | <b>+0,2</b>        | <b>+0,3</b>        | <b>+0,3</b>        |
| <b>Hälsocentralerna</b>                         | <b>-0,5</b>        | <b>-0,6</b>        | <b>-0,6</b>        |
| <b>Folktandvården</b>                           | <b>-0,5</b>        | <b>-0,4</b>        | <b>-0,3</b>        |
| <b><u>Laboratoriemedicin</u></b>                |                    |                    |                    |



# FASTIGHETSINVESTERINGSPÅN (MNKR)

|                 | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| INVESTERINGAR   | 165,5       | 168,5       | 189,5       |
| SUMMA 2020-2022 |             |             | 523,5       |
| RAM             |             |             | 483,3       |

**DIFFERENS**

**40,2**

**Självfinansierade åtgärder avseende energieffektivisering.**

Investeringarna ger ökade hyreskostnader med 21,4 mnkr  Region Västernorrland

# FASTIGHETSINVESTERINGSPLAN- STÖRRE OBJEKT 2020-2022

|                                    | <u>miljoner kr</u> |
|------------------------------------|--------------------|
| • Onkologi, Sundsvall              | 137                |
| • Operationscentrum i Örnsköldsvik | 80                 |
| • Hälsocentral, Själevad           | 50                 |

## SJÄLVFINANSIERANDE ÅTGÄRDER

|                         |    |
|-------------------------|----|
| • Energieffektivisering | 30 |
| • Solel                 | 10 |

# Kassaflöde /Likviditet

”Pensionsförvaltningen tillförs medel motsv årlig förändring av pensionsavsättningen”

|                          | 2020        | 2021        | 2022        |   | Summa<br>2020-22 |
|--------------------------|-------------|-------------|-------------|---|------------------|
| <b>Avsättning (mnkr)</b> | <b>+208</b> | <b>+273</b> | <b>+273</b> | = | <b>754</b>       |
| <b>Likviditet (mnkr)</b> | <b>+174</b> | <b>+236</b> | <b>+297</b> | = | <b>707</b>       |
|                          |             |             |             |   | <b>-47</b>       |

# Balansbudget

*”Soliditeten ska öka”*

2018

2019

2020

2021

2022

Soliditet 23,9% 19,7% 21,1% 20,4% 20,7%

Diff mot mål

-3,2%

Behov av RESULTATFÖRSTÄRKNING

250 mnkr

# STÖRRE FÖRÄNDRINGAR I ÖVRIGT JMF MED Regionplan 2020-22 (mnkr)

|                                   | <u>2020</u> | <u>2021</u> | <u>2022</u> |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b><i>Pensionskostnader</i></b>   | <b>+53</b>  | <b>+35</b>  | <b>+36</b>  |
| <b><i>Skatt o statsbidrag</i></b> | <b>+182</b> | <b>+202</b> | <b>+204</b> |

---

*Risk: Demografi o tekn.utveckling > 90 mnkr per år*

# Budget 2020-2022 - Sammanfattning

- Specialistvården har en ofinansierad budget = underskott
  - 2020 = **-247** mnkr
    - inkl definierade åtgärder för 150 mnkr
  - 2021 = **-100** mnkr
    - Inkl definierade åtgärder för 154 mnkr + 74 mnkr
    - Inkl ännu ej definierade åtgärder för 106 mnkr
  - 2022 = +/- 0
    - Inkl definierade åtgärder för 159 mnkr + 76 mnkr + 49 mnkr
    - Inkl ej definierade åtgärder för 109 mnkr + 81 mnkr
- Primärvårdens åtgärder för ekonomi i balans genomförs enligt plan

# Budget 2020-2022 - Sammanfattning

- Utlagda spar på övriga förvaltningar genomförs enligt plan men....
  - Folktandvårdens ökade avkastningskrav återtass
- Balansering av budgeten genom i första hand ökad skatteutjämning
- Erhållna medel från överenskommelser mellan staten och SKL används till att finansiera redan gjorda satsningar
- Regional utvecklings hemställan om 10 mnkr för trafiken hänskjuts till juni 2020 efter ytterligare beredning/analys av ekonomiskt läge
- Kostnadsreduceringar skall ske utifrån god personalpolitik och med tanke på tillgänglighet samt de möjligheter att ta del av kommande års nya uppdaterade kömiljard
- Förskjutning av återställningen till efter planperioden (2023)
- Översyn av avgifter sker parallellt