



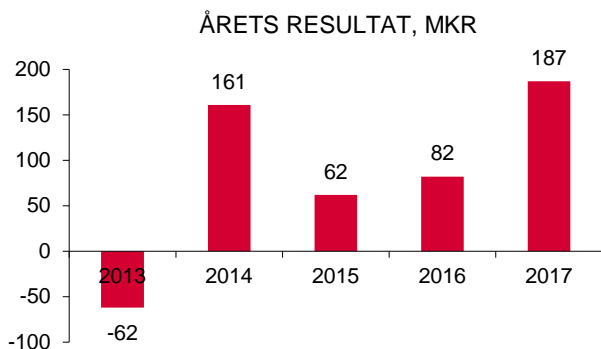
Bokslutsrapport 2017

Landstingets bokslutsrapport omfattar en översiktlig beskrivning av det ekonomiska utfallet. Årsredovisningen med ekonomisk analys och verksamhetsredovisning lämnas till landstingsstyrelsen i mars. Landstingsfullmäktige fastställer årsredovisningen i maj.

Bokslutet i korthet

- Resultatet för 2017 är + 187 Mkr, vilket är 42 Mkr bättre än budgeterat
- Av årets resultat avsätts 38,5 Mkr till Resultatutjämningsreserven
- Finansnettot är positivt med 98 Mkr, huvudsakligen beroende på fortsatt god avkastning på pensionskapitalet.
- Skatter, utjämnings och generella statsbidrag ökar med 5 procent
- Nettokostnadsökningen uppgår till 3,4 procent. Verksamhetens intäkter minskar medan kostnadssidan visar relativt måttliga ökningar.
- Kostnaderna för bemanningsföretag minskar.
- Årets investeringar uppgår till 373 Mkr.

En god utveckling av skatter och utjämnings samt en hög avkastning på pensionskapitalet är, i kombination med att 2016 års höga kostnadsutveckling har kunnat brytas, huvudorsakerna till det förbättrade resultatet jämfört med föregående år.

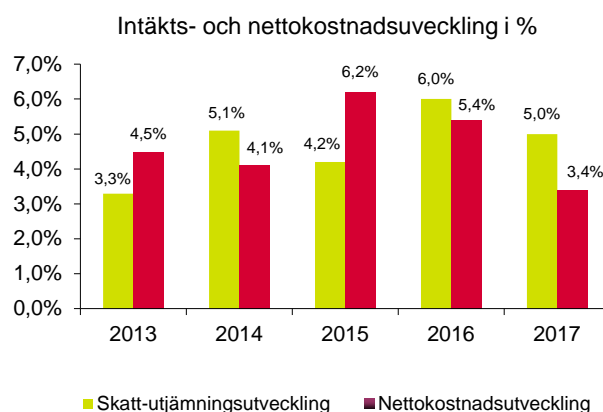


Finansiella mål

Landstingets mål för det ekonomiska resultatet är 2 procent av de samlade intäkterna från skatt, utjämnings och generella statsbidrag. Finansieringsmålet innebär att samtliga investeringar ska finansieras med egna medel.

Resultatet uppgår till 2,5 procent och målet uppfylls. Även målet att investeringarna ska finansieras med egna medel uppnås.

Analys skatte- och nettokostnadsutveckling



Skatteintäkter, utjämnings och generella statsbidrag ökar med 5 procent. Den rådande högkonjunkturen i svensk ekonomi har bidragit till att skatteunderlaget utvecklats positivt. Nettokostnaderna ökar med 3,4 procent. Relationen mellan intäktsutveckling och kostnadsutveckling är viktig att följa för en långsiktigt stabil ekonomi, 2017 är relationen positiv.

Verksamhetens intäkter minskar med 3,3 procent, främst beroende på att minskat antal asylsökande medför betydligt lägre ersättningar från Migrationsverket.

Verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar ökar med 2,2 procent.

Lönekostnaderna exklusive sociala avgifter ökar med 3,2 procent, varav den avtalsmässiga ökningen är 2,9 procent. Kostnaden för uppräknings av pensionsskulden har minskat med 17 procent

beroende på att högre inkomstbasbelopp ger färre och lägre förmånsbestämda pensioner.

Kostnadsminskningen för bemanningsföretag uppgår till 8 procent. Minskningen återfinns inom den specialiserade vården medan primärvården visar en ökning. Sett till personalkategori är det sjuksköterskor som uppvisar den största minskningen medan kategorin läkare har ökat något. Kostnadsminskningen har de senaste månaderna visat en avtagande trend. Den totala kostnaden uppgår till 154 Mkr, att jämföra med 166 Mkr för 2016.

Kostnaderna för högspecialiserad vård utanför länet ökar med 2,8 procent. Den största ökningen återfinns inom rättspsykiatri där fler patienter i kombination med färre egna platser medfört ökat behov av utplacering i andra landsting/regioner.

Läkemedelskostnaderna visar en låg ökning med 2,2 procent. Till stor del beror den relativt låga ökningen på högre läkemedelsrabatter, exklusive rabatterna uppgår ökningen till 3,8 procent. Landstinget får bara tillgodoräkna sig 70 procent av 2017 års rabatter. Enligt den träffade överenskommelsen om läkemedelsförmånerna ska resterande 30 procent tillfalla staten. I bokslutet har läkemedelsbidraget justerats ner med 7,3 Mkr.

Utbildning och övriga personalkostnader minskar med 7,8 procent, främst beroende på lägre kostnader för kurser och konferenser.

Övriga kostnader för material och tjänster med mera ökar med 2,4 procent. De största kostnadsökningarna återfinns inom sjukvårdsartiklar och medicinskt material, IT-utrustning samt dataprogram och licenser. Nytt telefoniavtal medför en kostnadsminskning för samtliga förvaltningar inom gruppen Tele- och IT-kommunikation.

Förvaltningarnas resultat

Förvaltningarna redovisar en negativ budgetavvikelse på 224 Mkr att jämföra med föregående års avvikelse på -206 Mkr.

Förvaltning	2017	2016
Hälso- och sjukvårdsförvaltningen	-198,6	-189,3
Primärvårdsförvaltningen	-42,0	-29,1
Psykiatrförvaltningen	-6,0	-13,3
Folktandvården	-5,0	6,2
Bildnings- och kulturförvaltningen	2,3	2,8
Kalmar länstrafik	0,5	2,1
IT-förvaltningen	-5,9	-4,3
Landstingsservice	3,7	-8,1
Centraladministrerad verksamhet	25,4	26,0
Landstingsrevisionen	2,1	1,1
Summa	-223,5	-205,8

Fem år i sammandrag

	2017	2016	2015	2014	2013
Resultaträkning					
Verksamhetens intäkter	1 420	1 470	1 396	1 357	1 381 1)
Verksamhetens kostnader	-8 399	-8 222	-7 755	-7 379	-7 097
Avskrivningar	-286	-273	-270	-254	-235 2)
Verksamhetens nettokostnader	-7 265	-7 026	-6 629	-6 276	-5 950
Skatteintäkter	5 496	5 263	5 037	4 806	4 524
Utjämnning och generella statsbidrag	1 858	1 740	1 567	1 532	1 504
Finansiella intäkter	162	138	132	133	116
Finansiella kostnader	-64	-33	-45	-34	-255
Resultat före extraordinära poster	187	82	62	161	-62
Extraordinära intäkter och kostnader					
Årets resultat	187	82	62	161	-62
Justerat resultat enligt balanskrav	147	78	39	127	133
Kassaflödesanalys					
Medel från verksamheten	644	517	465	526	535
Förändring rörelsekapital	-66	-161	-201	111	-38
Medel från investeringsverksamheten	-373	-318	-240	-276	-262
Medel från finansieringsverksamheten	-1	0	0	-116	20
Årets kassaflöde	204	39	24	244	256
Nettoinvesteringar	373	318	211	273	262
Balansräkning					
Anläggningstillgångar	2 650	2 562	2 519	2 522	2 522
Omsättningstillgångar	3 470	3 098	2 864	2 722	2 448
Summa tillgångar	6 119	5 660	5 382	5 244	4 970
Eget kapital	2 333	2 146	2 064	2 002	1 840
Avsättningar och skulder	3 786	3 514	3 318	3 242	3 130
Summa eget kapital, avsättningar och skulder	6 119	5 660	5 382	5 244	4 970
Nyckeltal					
Årets resultat / skatteintäkter, utjämnning o generella statsbidrag	2,5	1,2	0,9	2,5	-1,0
Kassalikviditet exklusive placerade pensionsmedel	124	120	118	113	112
Soliditet exklusive pensionsförpliktelser	38	38	38	38	37
Soliditet inklusive pensionsförpliktelser	-27	-35	-41	-44	-51

Nyckeltal Noter 2013-2017

1. Bidrag för minskad sjukfrånvaro redovisas from 2014 som specialdestinerat statsbidrag under verksamhetens intäkter. Redovisades tom 2013 som generellt statsbidrag.

2. I avskrivningar ingår nedskrivning med 7 Mkr år 2014