

# Kvartalsrapport januari-mars 2019



## Koncernstab Ekonomistyrning

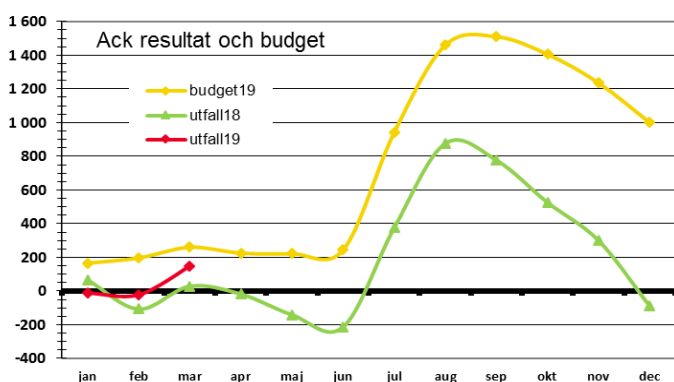
### Sammanfattning

Uppföljningen efter årets första kvartal visar på fortsatt hög kostnadsutveckling. Kostnadsutvecklingen, uttryckt som rullande tolv månaders värde, bottnade i april månad 2018 då den låg på drygt 3 %. Efter mars månad i år ligger samma siffra drygt 2 %-enheter högre. Uttryckt i pengar motsvarar differensen drygt 800 Mkr.

Den totala personalvolymökningen uppgår till cirka 2,5 % eller drygt 800 anställda omräknat till heltid. Samtidigt som vi anställer mer personal har inhyrningen från bemanningsföretag ökat med nästan 50 %.

Samtliga sjukhusstyrelser med undantag för Trelleborg redovisar negativa budgetavvikelser för helårsresultatet. Regionens samlade budgeterade resultat på 1 000 Mkr beräknas överskridas med 605 Mkr. Hälso- och sjukvårdens samlade budgetunderskott prognostiseras till närmare 700 Mkr.

Med anledning av den oroande utveckling som kan avläsas i denna kvartalsrapport kommer regionstyrelsen att uppmana berörda nämnder och styrelser att snarast påbörja arbetet med kostnadsreducerande åtgärder för att kunna nå budgeterat resultat.



Resultat per verksamhetsområde	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Prognos 2019
<b>Jan-apr Mkr</b>				
<b>Regional utveckling</b>	<b>70,3</b>	<b>120,9</b>	<b>0,0</b>	<b>21,0</b>
varav Kollektivtrafiknämnden	51,1	100,5	0,0	21,0
<b>Hälso- och sjukvård</b>	<b>-196,1</b>	<b>-173,9</b>	<b>37,5</b>	<b>-654,8</b>
varav sjukhusstyrelser	-	-160,0	0,0	-545,6
varav HSN	-31,9	-77,1	0,0	-210,0
<b>Verksamhetsstöd/Övriga</b>	<b>105,1</b>	<b>14,3</b>	<b>45,9</b>	<b>9,4</b>
varav Servicenämnden	33,9	-4,8	45,9	9,4
varav Regionstyrelsen	56,6	10,6	0,0	0,0
<b>Central Finansiering</b>	<b>49,3</b>	<b>187,1</b>	<b>916,6</b>	<b>1 019,4</b>
<b>SUMMA REGION SKÅNE</b>	<b>28,6</b>	<b>148,4</b>	<b>1 000,0</b>	<b>394,9</b>
Koncernbolag	-2,0	9,0	30,4	30,4
Koncernjusteringar	3,0	3,0	14,3	14,3
<b>SUMMA REGION SKÅNE, KONCERN</b>	<b>29,6</b>	<b>160,4</b>	<b>1 044,7</b>	<b>439,6</b>

\*) Före bokslutsdispositioner och skatt

### Jämförelsestörande poster

Definitionen på jämförelsestörande poster är att de ska vara sällan förekommande samt uppgå till minst 60 Mkr. Inga poster finns som uppfyller kriterierna, varken Q1 2018 eller 2019.

### Central finansiering

Den centrala finansieringen visar ett resultat efter första kvartalet som i stort överensstämmer med budget. Helårsprognosen avviker positivt från budget med drygt 100 Mkr, vilket främst förklaras av högre specialdestinerade statsbidrag och lägre utjämning (se ovan), samt något lägre omkostnader än budgeterat.

Intäktsutveckling (Mkr)	Utfall 2018	Utfall 2019	Budget 2019	Prognos 2019	Budget avvikelse
Prel. skattebetalningar	7 402	8 067	32 153	32 270	117
Progn skatteavräkn år 0	-32	-121	-342	-483	-141
Justeringspost år -1	-95	0	0	0	0
<b>Skatteintäkter</b>	<b>7 275</b>	<b>7 947</b>	<b>31 811</b>	<b>31 787</b>	<b>-24</b>
Inkomstutjämning	1 607	1 693	6 774	6 771	-3
Kostnadsutjämning	-47	-34	-123	-137	-15
Regleringsavgift	-102	-66	-87	-263	-176
<b>Kom ek utjämning</b>	<b>1 459</b>	<b>1 593</b>	<b>6 564</b>	<b>6 370</b>	<b>-194</b>
Läkemedelsförmånen	897	945	3 800	3 780	-20
Bidr flyktingsituationen	41	32	128	128	0
Övr generella statliga bidr	29	0	26	26	0
<b>Generella statl bidrag</b>	<b>967</b>	<b>977</b>	<b>3 954</b>	<b>3 934</b>	<b>-20</b>
<b>SUMMA INTÄKTER</b>	<b>9 701</b>	<b>10 516</b>	<b>42 330</b>	<b>42 092</b>	<b>-238</b>

Ovanstående prognos för skatteintäkter bygger på SKL:s senaste skatteunderlagsprognos från februari i år. Denna prognos överensstämmer med budgetens uppräkningsfaktorer för 2018 och 2019. Skatteintäkternas budgetavvikelse på 24 Mkr beror på att slutligt utfall för skatteunderlaget inkomståret 2017 blev något lägre än beräknat.

Den stora negativa budgetavvikelsen i den kommunalekonomiska utjämningen beror på att budgeten innehöll cirka 200 Mkr som var Region Skånes andel av den i budgetpropositionen 2018 utlovade ökningen av det generella statsbidraget. Med anledning av den utdragna regeringsbildningen uteblev den tänkta satsningen i övergångsbudgeten. Satsningen återkom i den av riksdagen antagna "M+Kd budgeten" men då i form av ett specialdestinerat statsbidrag. Motsvarande positiva budgetavvikelse på cirka 200 Mkr återfinns bland verksamhetens intäkter i årsprognosen.

Kostnadsutvecklingen	Q1-2019 Utfall	2019 Budget	2019 Prognos
Nettokostnad Region Skåne	6,5%	4,8%	5,8%
"-", exkl central finansiering	6,9%	4,5%	6,3%
Bruttokostnad, Region Skåne	6,0%	4,0%	5,4%
"-", exkl central finansiering	6,4%	3,9%	5,5%
Bruttokostnad, Regional utveckling	4,4%	4,4%	4,2%
Bruttokostnad Hälso- och sjukvård	6,8%	4,0%	5,9%
Bruttokostnad, Verksamhetsstöd/övriga	0,6%	0,8%	1,4%

Kolumn Budget 2019 är i förhållande till bokslut 2018

Som framgår av ovanstående utvecklingstal är det främst nämnder och styrelser inom hälso- och sjukvården som har problem med budgetföljksamheten.

Utvecklingen för verksamhetens intäkter har legat strax under 4 % det första kvartalet jämfört med 2018. Biljettintäkter, försäljning av hälso- och sjukvård samt varor och tjänster har en bra utveckling. Specialdestinerade statsbidrag visar negativ utveckling vilket främst förklaras av förseningar i överenskommelser mellan SKL och staten. Personalkostnadernas utveckling är 5,2 % men om även inhyrning av personal medräknas ökar siffran till 5,7 %.

Omkostnaderna har ökat med 6,7 %. De största kostnadsdrivarna det första kvartalet är framför allt köpt hälso- och sjukvård, inhyrd personal, IT-tjänster och sjukvårdsartiklar, material samt varor.

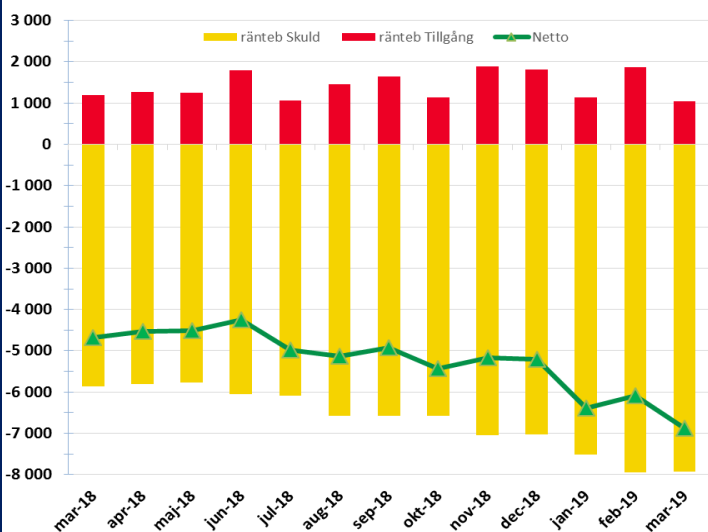
# Kvartalsrapport januari-mars 2019



## Koncernstab Ekonomistyrning

### FINANS; Räntebärande nettoskuld

Region Skånes räntebärande nettoskuld uppgår till 6 879 Mkr per 31 mars vilket är en ökning med 1 670 Mkr sedan årsskiftet. De räntebärande tillgångarna har minskat med 776 Mkr till 1 041 Mkr, medan skulderna ökat med 894 Mkr till 7 920 Mkr.



Ökningen av den räntebärande nettoskulden beror på att resultat och andra ej kassaflödespåverkande poster såsom avskrivningar, pensionsavsättningar samt kapitalbindning inte räckt till för att finansiera nettoinvesteringarna om 908 Mkr. Den räntebärande nettoskulden är drygt 400 miljoner kronor större än vad som prognostiserats. Den förskjutna regeringsbildningen efter höstens val har gjort att beslut om utbetalningar av specialdestinerade statsbidrag till regioner har skjutits fram, vilket för Region Skånes del innebär drygt 200 Mkr. Bidragen som förväntades utbetalas i februari har ännu inte utbetalats. Utöver detta påverkar ett begynnande budgetunderskott nettoskuldssättningen negativt.

### FINANS; Prognosjustering

I föregående prognos bedömdes nyupplåningsbehovet till 696 Mkr för helåret 2019 med bibehållen likviditet på 1 000 Mkr. Ett flertal poster har förändrats sedan den tidigare prognosen upprättades men dessa poster neutraliserar varandra till stor del. Poster som försämrar nettoskulden är sämre resultatprognoser och förändrad kapitalbindning. Lägre investeringsutgifter och återbetalning av utlånade medel till Trafikverket verkar positivt i motsatt riktning. Sammantaget medför justeringarna ovan att upplåningsbehovet nu ökat marginellt med 93 Mkr till 789 Mkr. Då amorteringar i befintlig låneskuld samtidigt förväntas uppgå till 1 271 Mkr under året kommer upplåning totalt att ske med 2 060 Mkr varav lång upplåning om 1 000 Mkr redan verkställts genom emission av gröna obligationer. Samtidigt beräknas likviditeten minska med 762 Mkr till 1 000 Mkr vilket innebär att nettolåneskulden totalt för året beräknas öka med 1 581 Mkr till 6 789 Mkr.

### Investeringar

Investeringsutgifterna till och med mars 2019 uppgår till 908 Mkr. Utfallet är 275 Mkr högre än för motsvarande period i fjol. Den budgeterade likviditetsramen för 2019 uppgår till 5 065 miljoner kronor vilket är en historiskt hög nivå men jämfört med 2018 likvärdigt. Jämfört med föregående år är det i innevarande års budget en större andel bygginvesteringar. Förvaltningarnas samlade prognoser indikerar ett årsutfall om 4 692 Mkr. Det finns en tendens att överskatta möjligheten att genomföra investeringar. En regional bedömning är att utfallet kommer att stanna vid 4 400 Mkr. Det samlade utfallet under 2018 blev 4 244 Mkr.

### Byggnadsinvesteringar

Under året har utgifterna uppgått till 638 Mkr inklusive kreditivränta. Periodens utfall är jämfört med tidigare år mycket högt och 129 Mkr högre än motsvarande period föregående år. Trots detta är utfallet jämfört med den periodiserade budgeten drygt 200 Mkr lägre än förväntat. Det är framför allt Malmö-

projektet och Öresundstågsdepån som ligger efter den periodiserade budgeten. Efter tre månader har de tre stora projekten på sjukhusområdena i Malmö, Helsingborg och Lund förbrukat 442 Mkr. Öresundstågsdepån har under samma tid förbrukat 83 miljoner kronor. Regionfastigheters helårsprognos för bygginvesteringar är 3 321 Mkr och även här är det de tre stora utvecklingsprojekten i hälso- och sjukvården som dominerar med 2 111 Mkr och Öresundstågsdepån med 607 Mkr. Det pågår ett arbete med att beskriva konsekvenserna av den paus som beslutats om avseende ny- och ombyggnad på Helsingborgs lasarett och det innebär att hänsyn inte tagits till den i Regionfastigheters prognos.

### Utrustningsinvesteringar

Under året har utgifterna hittills uppgått till 125 Mkr vilket är 25 Mkr högre än motsvarande period 2018, vilket framförallt beror på att det i årets utfall finns en post med 54 Mkr kopplat till slutleverans av Pågatåg. Utfallet för utrustning inom hälso- och sjukvården är ca 30 Mkr lägre än föregående år eftersom som det föregående år ingick utrustningar till ombyggnationen av östra flygeln i Helsingborg samt för nybyggnationen i Ängelholm, projekt som togs i drift första halvåret 2018. Förvaltningarnas samlade prognosticerade utfall för utrustningar är 901 Mkr och budgeten uppgår till 1 092 Mkr.

### Immateriella investeringar

Region Skåne har tre projekt i olika genomförandeskede som är helt eller delvis immateriella, computer aided facility management (CAFM), vårdinformations-systemet SDV och kollektivtrafikens *framtidens resande*. Utfallet hittills i år är 4 Mkr och prognosen är 470 Mkr. Budgeten är på 350 Mkr och avvikelser består framförallt av SDV där utfallet under föregående år blev lägre än budget vilket delvis glider över till 2019.

Antal medarbetare *)	1903	1803	Förändr	Förändr%
Hälso- och sjukvård	29 688	29 167	521	1,8%
Verksamhetsstöd/övriga	3 426	3 212	214	6,6%
Regional utveckling	512	441	71	16,1%
<b>Region Skåne</b>	<b>33 626</b>	<b>32 821</b>	<b>805</b>	<b>2,5%</b>

\*) anställda omräknade till heltid, exklusive Folkandvården Skåne AB.

Regionstyrelsen, som redovisas inom Verksamhetsstöd/övriga, har en ökning med 155 medarbetare. Av dessa avser 120 projekt SDV och 33 är kommunikatörer som organisatoriskt flyttats från sjukvårdsförvaltningarna till koncernkontoret.

Kollektivtrafiknämnden övertog cirka 40 medarbetare i samband med att Skånetrafiken i april 2018 tog över beställningscentralen för serviceresor i egen regi. Dessa 40 ingår i ökningen för regional utveckling ovan.

Den totala ökningen exklusive SDV och extern verksamhetsförändring uppgår till 645 medarbetare eller 2,0 %.

Kostnad för inhyrning från bemanningsföretag, (Mkr)	jan-mar	jan-mar	Förändr
	2019	2018	
Primärvård	32,2	25,4	6,8
Somatisk vård	39,5	24,2	15,3
Psykiatrisk vård	11,6	6,0	5,6
Övrig HS	10,8	8,3	2,5
<b>SUMMA</b>	<b>94,0</b>	<b>63,9</b>	<b>30,1</b>

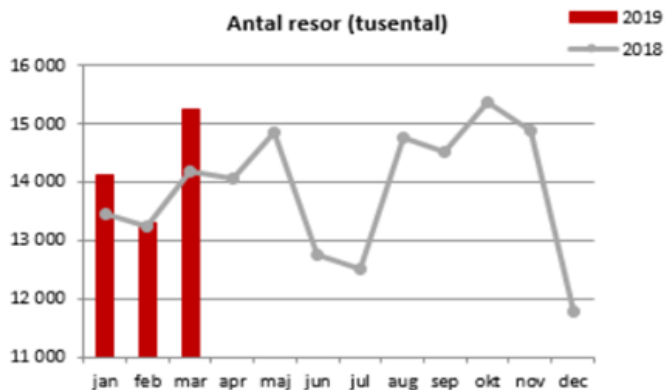
Kostnaden för inhyrning av sjukvårdspersonal från bemanningsföretag har ökat med 47 % det första kvartalet i år jämfört med motsvarande period 2018.

Den största kostnadsökningen återfinns för kategorin sjuksköterskor, som har ökat med 20 Mkr eller med 76 %. Kostnaderna för läkare har ökat med 11 Mkr eller med 30 %. För övrig vårdpersonal har kostnaderna minskat något. Bemanningskostnaden uttryckt som andel av totala personalkostnader ligger något under 2 %, vilket är under gränsen för att räknas som bemanningsberoende enligt SKL:s definition.

## VERKSAMHETERNA

### REGIONAL UTVECKLING

Antal resor (tusental)



Antalet resor har ökat med 4,3 % jämfört samma period 2018, ingen kalender-effekt dock inföll påsklovet i mars ifjol. Totalt sett har Skånetrafiken en fortsatt positiv resandeutveckling. På tågsidan ser Skånetrafiken fler resande över hela systemet. För stadsbuss är det främst Malmö och Helsingborg som står för resandökningen medan det för regionbuss är avtal Malmö-Lund, Lund Öster, Lund Väster, Söderslätt, Nordöst och Kristianstad Södra. När det gäller Kristianstad syns en del förflyttning av resor från stadsbuss till regionbuss. Serviceresor minskar totalt jämfört med 2018, sjukresorna minskar medan färdtjänstresorna ökar.

#### Punktlighet

Trafikslag	mars -19	Q1-2019	Q1-2018	Mål%
Öresundståg	88%	87%	87%	86%
Pågatåg	92%	90%	92%	92%
Stadsbuss	83%	84%	86%	86%
Regionbuss	80%	83%	85%	86%
Serviceresor	93%	92%	90%	91%

Resultatet för NKI (nöjd kund-index) för de första månaderna 2019 är på samma nivå som vid förra årets slut och något under samma tid 2018. Kundens nöjdhet påverkas till stor del av punktligheten.

Resultatet för nämnderna inom regional utveckling efter mars är 121 Mkr vilket är 50 Mkr bättre än motsvarande period 2018. Helårsprognosen för kollektivtrafiknämnden är +21 Mkr. Såväl regionala utvecklingsnämnden som kulturnämnden redovisar ett positivt resultat efter första kvartalet och en årsprognos som överensstämmer med tilldelad budget. Dessa nämnder var de som tillsammans med regionstyrelsen och personalnämnden hade de största sparbetingen i 2019 års budget.

[Länk till kvartalsrapporter inom Regional utveckling](#)

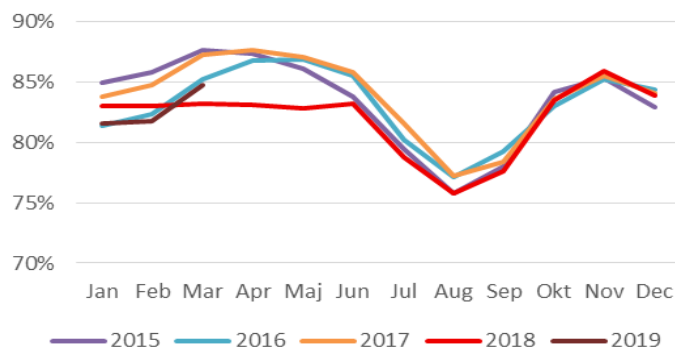
### VERKSAMHETSSTÖD/ÖVRIGA

Det samlade resultatet för övriga nämnder efter första kvartalet uppgår till 14 Mkr. Jämfört med motsvarande period 2018 innebär det en försämring med cirka 90 Mkr. Jämfört med den periodiserade budgeten är det enbart servicenämnden som visar ett större underskott. När det gäller årsprognoser lämnar samtliga förutom servicenämnden en prognos som överensstämmer med tilldelad budget. Inom servicenämnden är det regionsservice som redovisar en årsprognos som avviker från tilldelad budget med 36,5 Mkr. Regionsservice anger i sin kvartalsrapport att lokalvården visade ett underskott motsvarande 24,4 Mkr vid utgången av 2018. Utöver det beräknas ett underskott på 7 Mkr för personalmatsalarna. Lokalvårdens underskott är inte reglerad i internpriserna och regionsservice bär just nu underskottet för personalmatsalarna. Varje verksamhetsområde arbetar med effektiviseringsåtgärder för att nå en ekonomi i balans.

[Länk till kvartalsrapporter inom Verksamhetsstöd/övriga](#)

### HÄLSO- och SJUKVÅRD

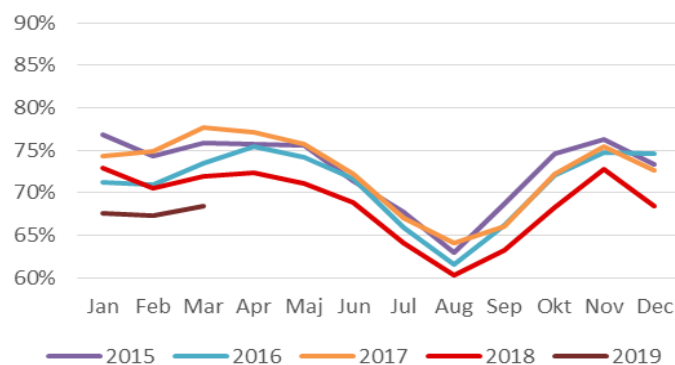
Tillgänglighet: Andel väntande till besök inom 90 dagar



Andelen väntande inom 90 dagar till besök (85 %) har förbättrats både jämfört med 2018 (83%) och föregående månad (82 %). Antal väntande > 90 dagar är nu cirka 8 300. Det är stora skillnader mellan styrelserna, medan Ystad uppnår 97 % ligger SUS enbart på 78 %.

Andelen väntande inom 90 dagar till operation/åtgärd är lägre jämfört 2018 men bättre jämfört februari. Antalet väntande >90 dagar uppgår till 5 900 i mars, vilket är 25 % fler än vid motsvarande tidpunkt 2018. Även stora skillnader för operation/åtgärd mellan styrelserna; Hässleholm 82 %, SUS 60 % och Landskrona 55 %.

Andel väntande till operationer/åtgärder inom 90 dagar



[Länk till Vård i rimlig tid](#)

Vårdproduktionsstatistiken efter årets två första månader visar på ökat antal besök och individer inom den somatiska öppenvården. I slutenvården minskar antal individer och genomsnittliga vårdtiden. I primärvården ökar antalet besök, men antalet individer minskar. I psykiatrin minskar antalet besök medan antalet individer har ökat. I den slutna psykiatrivården ökar såväl antalet individer som medelvårdtiden.

Resultatet inom hälso- och sjukvården uppgår till -172 Mkr efter första kvartalet. Resultatet är 121 Mkr sämre än budget men något bättre motsvarande period 2018. De totala intäkterna är i princip i linje med budget men 661 Mkr högre än föregående år beroende på högre regionbidrag till sektorn. Personalkostnaderna är knappt 1 % högre än budget men 5,6 % högre än föregående år vilket motsvarar 268 Mkr. Köp av verksamhet överskrider den periodiserade budgeten med 150 Mkr (10 %) och föregående år med nästan 200 Mkr (15 %). Den främsta anledningen är högre ersättningar inom Hälsovalet och en högre andel samordnade patienter till upphandlade avtal. Läkemedelskostnaderna understiger budgeten med 40 mkr men är i princip på samma nivå som samma period 2018. Prognostiserat resultat beräknas till -655 Mkr vilket är 692 Mkr sämre än budget. 210 Mkr av det förväntade underskottet är relaterat till ersättningar till verksamhet som verkar inom LOV samt kostnader för samordnade patienter till privata avtal och vård sökt av skåningar i andra landsting samt i EU. Drygt 300 Mkr beror på ökade personalkostnader.

[Länk till kvartalsrapporter inom Hälso- och sjukvård](#)

# Kvartalsrapport januari-mars 2019

Koncernstab Ekonomistyrning



Rapportbilaga; Resultaträkning

## REGION UTFALL JANUARI-MARS

RESULTATRÄKNING (Mkr)	FULLFONDERING					BLANDMODELL				
	2018 jan-mar	2019 jan-mar	19/18 utveckl	2019 Budget	Budget diff	2018 jan-mar	2019 jan-mar	19/18 utveckl	2019 Budget	Budget diff
Verksamhetens intäkter	2 172	2 255	3,8%	2 188	67	2 172	2 255	3,8%	2 188	67
Personalkostnader	-5 409	-5 689	5,2%	-5 633	-55	-5 648	-5 930	5,0%	-5 867	-64
Omkostnader	-5 875	-6 272	6,7%	-6 169	-102	-5 875	-6 272	6,7%	-6 169	-102
Avskrivningar	-343	-365	6,5%	-369	4	-343	-365	6,5%	-369	4
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-9 456</b>	<b>-10 070</b>	<b>6,5%</b>	<b>-9 984</b>	<b>-86</b>	<b>-9 695</b>	<b>-10 312</b>	<b>6,4%</b>	<b>-10 217</b>	<b>-95</b>
Skatteintäkter	7 275	7 947	9,2%	7 953	-6	7 275	7 947	9,2%	7 953	-6
Kommunalekonomisk utjämning	1 459	1 593	9,2%	1 641	-48	1 459	1 593	9,2%	1 641	-48
Generella statliga bidrag	967	977	1,0%	989	-12	967	977	1,0%	989	-12
<b>Skatt, utjämning och bidrag</b>	<b>9 701</b>	<b>10 516</b>	<b>8,4%</b>	<b>10 582</b>	<b>-66</b>	<b>9 701</b>	<b>10 516</b>	<b>8,4%</b>	<b>10 582</b>	<b>-66</b>
Finansiella intäkter	14	17	20%	15	2	14	17	20%	15	2
Finansiella kostnader	7	-12	-263%	-24	12	7	-12	-263%	-24	12
Värdesäkring av pensionsskuld	-238	-303	27%	-330	26	-111	-146	32%	-146	0
<b>Finansnetto</b>	<b>-217</b>	<b>-298</b>	<b>38%</b>	<b>-339</b>	<b>41</b>	<b>-89</b>	<b>-140</b>	<b>58%</b>	<b>-155</b>	<b>14</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>29</b>	<b>148</b>		<b>260</b>	<b>-111</b>	<b>-83</b>	<b>64</b>		<b>210</b>	<b>-146</b>

## REGION PROGNOIS HELÅR

RESULTATRÄKNING (Mkr)	FULLFONDERING					BLANDMODELL				
	2018 Bokslut	2019 Prognos	19/18 utveckl	2019 Budget	Budget diff	2018 Bokslut	2019 Prognos	19/18 utveckl	2019 Budget	Budget diff
Verksamhetens intäkter	9 264	9 651	4,2%	9 310	340	9 264	9 651	4,2%	9 310	340
Personalkostnader	-21 562	-22 738	5,5%	-22 411	-327	-22 557	-23 730	5,2%	-23 383	-347
Omkostnader	-24 490	-25 805	5,4%	-25 421	-384	-24 490	-25 805	5,4%	-25 421	-384
Avskrivningar	-1 453	-1 549	6,6%	-1 550	1	-1 453	-1 549	6,6%	-1 550	1
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-38 241</b>	<b>-40 441</b>	<b>5,8%</b>	<b>-40 072</b>	<b>-370</b>	<b>-39 236</b>	<b>-41 434</b>	<b>5,6%</b>	<b>-41 044</b>	<b>-390</b>
Skatteintäkter	29 478	31 787	7,8%	31 811	-24	29 478	31 787	7,8%	31 811	-24
Kommunalekonomisk utjämning	5 835	6 370	9,2%	6 564	-194	5 835	6 370	9,2%	6 564	-194
Generella statliga bidrag	3 693	3 934	6,5%	3 954	-20	3 693	3 934	6,5%	3 954	-20
<b>Skatt, utjämning och bidrag</b>	<b>39 006</b>	<b>42 092</b>	<b>7,9%</b>	<b>42 330</b>	<b>-238</b>	<b>39 006</b>	<b>42 092</b>	<b>7,9%</b>	<b>42 330</b>	<b>-238</b>
Finansiella intäkter	76	60	-22%	60	0	76	60	-22%	60	0
Finansiella kostnader	-80	-94	18%	-96	3	-80	-94	18%	-96	3
Värdesäkring av pensionsskuld	-851	-1 221	43%	-1 221	0	-443	-583	32%	-583	-1
<b>Finansnetto</b>	<b>-855</b>	<b>-1 255</b>	<b>47%</b>	<b>-1 258</b>	<b>3</b>	<b>-446</b>	<b>-618</b>	<b>38%</b>	<b>-620</b>	<b>2</b>
<b>RESULTAT</b>	<b>-90</b>	<b>395</b>		<b>1 000</b>	<b>-605</b>	<b>-676</b>	<b>40</b>		<b>666</b>	<b>-626</b>

# Kvartalsrapport januari-mars 2019

Koncernstab Ekonomistyrning



## Rapportbilaga; Kassaflödesanalys

Region	FULLFONDERING		BLANDMODELL	
	2019 jan-mar	2018 jan-dec	2019 jan-mar	2018 jan-dec
<b>KASSAFLÖDESANALYS (Mkr)</b>				
Periodens Resultat	148	-90	64	-676
Justering för ej likviditetspåverkande poster (not)	1 153	3 169	904	2 451
Pensionsutbetalningar	-333	-1 304	0	0
Realisationsvinster/förluster	-6	-64	-6	-64
<i>Medel från verksamheten före förändring av rörelsekapital</i>	<i>962</i>	<i>1 711</i>	<i>962</i>	<i>1 711</i>
Ökning/minskning av kortfristiga fordringar	-3 183	-438	-3 183	-438
Ökning/minskning av förråd och varulager	-22	-24	-22	-24
Ökning/minskning av kortfristiga skulder	1 482	1 592	1 482	1 592
<b>Kassaflöde från den löpande verksamheten</b>	<b>-761</b>	<b>2 841</b>	<b>-761</b>	<b>2 841</b>
Investering i immateriella anläggningstillgångar	-145	-206	-145	-206
Investering i materiella anläggningstillgångar	-763	-4 039	-763	-4 039
Försäljning av materiella anläggningstillgångar	0	96	0	96
Erhållna investeringsbidrag	0	21	0	21
Förvärv av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
Försäljning av finansiella anläggningstillgångar	0	0	0	0
<b>Medel från investeringsverksamheten</b>	<b>-907</b>	<b>-4 127</b>	<b>-907</b>	<b>-4 127</b>
Nyupptagna lån	917	1 756	917	1 756
Amortering av lån	0	0	0	0
Amortering leasing	-10	-232	-10	-232
Förändring koncernlån	-25	-34	-25	-34
Ökning av långfristiga fordringar	0	0	0	0
Amortering av långfristiga fordringar	0	77	0	77
<b>Medel från finansieringsverksamheten</b>	<b>881</b>	<b>1 566</b>	<b>881</b>	<b>1 566</b>
<b>Utbetalning av bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>-1</b>	<b>-22</b>	<b>-1</b>	<b>-22</b>
<b>Årets kassaflöde</b>	<b>-789</b>	<b>258</b>	<b>-789</b>	<b>258</b>
<b>Likvida medel vid periodens början</b>	<b>1 764</b>	<b>1 506</b>	<b>1 764</b>	<b>1 506</b>
<b>Likvida medel vid periodens slut</b>	<b>975</b>	<b>1 764</b>	<b>975</b>	<b>1 764</b>
<b>Räntebärande nettotillgång (+)/skuld (-) vid årets början</b>	<b>-5 208</b>	<b>-3 977</b>	<b>-5 208</b>	<b>-3 977</b>
<b>Räntebärande nettotillgång (+)/skuld (-) vid periodens slut</b>	<b>-6 878</b>	<b>-5 208</b>	<b>-6 878</b>	<b>-5 208</b>
<i>Not Specifikation av ej likviditetspåverkande poster</i>				
Justering för av- och nedskrivningar	365	1 477	365	1 477
Justering för avsättningar	655	2 261	406	1 543
Justering för upplösning av bidrag till infrastruktur	9	38	9	38
Justering för kortfristiga finansiella poster	125	-754	125	-754
Justering för periodiserade reavinst	6	8	6	8
Justering för periodiserade investeringsbidrag	-9	-36	-9	-36
Justering för periodiserade hyresintäkter	0	-11	0	-11
Justering för bidrag till infrastruktur	1	22	1	22
Justering för bokföring mot Eget kapital	0	156	0	156
Justering för övriga ej likviditetspåverkande poster	0	8	0	8
<b>Summa</b>	<b>1 153</b>	<b>3 169</b>	<b>904</b>	<b>2 451</b>

# Kvartalsrapport januari-mars 2019

Koncernstab Ekonomistyrning



Region	FULLFONDERING		BLANDMODELL	
	2019 31 mar	2018 31 dec	2019 31 mar	2018 31 dec
<b>BALANSRÄKNING (Mkr)</b>				
Immateriella tillgångar	424	291	424	291
Fastigheter	13 830	13 320	13 830	13 320
Utrustning	8 670	8 770	8 670	8 770
Finansiella anläggningstillgångar	624	624	624	624
<b>Anläggningstillgångar</b>	<b>23 548</b>	<b>23 005</b>	<b>23 548</b>	<b>23 005</b>
<b>Bidrag till statlig infrastruktur</b>	<b>821</b>	<b>830</b>	<b>821</b>	<b>830</b>
Förråd	326	304	326	304
Kortfristiga fordringar	6 744	3 561	6 744	3 561
Kortfristiga placeringar	0	0	0	0
Kassa och bank	975	1 764	975	1 764
<b>Omsättningstillgångar</b>	<b>8 046</b>	<b>5 629</b>	<b>8 046</b>	<b>5 629</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>	<b>32 414</b>	<b>29 464</b>	<b>32 414</b>	<b>29 464</b>
Ingående eget kapital	-20 006	-20 073	-3 535	-3 015
Bokföring mot eget kapital	0	156	0	156
Periodens resultat	148	-90	64	-676
<b>Eget kapital</b>	<b>-19 858</b>	<b>-20 006</b>	<b>-3 470</b>	<b>-3 535</b>
Avsättningar för pensioner	32 290	31 968	15 902	15 496
Övriga avsättningar	179	179	179	179
<b>Avsättningar</b>	<b>32 469</b>	<b>32 147</b>	<b>16 081</b>	<b>15 675</b>
Långfristiga låneskulder	5 544	4 527	5 544	4 527
Långfristiga skulder, leasing	929	939	929	939
Övriga långfristiga skulder	507	516	507	516
<b>Långfristiga skulder</b>	<b>6 980</b>	<b>5 982</b>	<b>6 980</b>	<b>5 982</b>
Kortfristiga låneskulder	1 376	1 488	1 376	1 488
Kortfristiga skulder, leasing	71	71	71	71
Övriga kortfristiga skulder	11 376	9 782	11 376	9 782
<b>Kortfristiga skulder</b>	<b>12 823</b>	<b>11 341</b>	<b>12 823</b>	<b>11 341</b>
<b>Skulder</b>	<b>19 803</b>	<b>17 324</b>	<b>19 803</b>	<b>17 324</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>	<b>32 414</b>	<b>29 464</b>	<b>32 414</b>	<b>29 464</b>
<i>Pensionsåtagande inkl löneskatt</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16 388</i>	<i>16 472</i>

# Kvartalsrapport januari-mars 2019

Koncernstab Ekonomistyrning



## Rapportbilaga

### RESULTAT OCH PROGNOSE PER NÄMND/STYRELSE/BOLAG (Mkr)

	Utfall mar-18	Utfall mar-19	Budget mar-19	Budget- avvikelse	Bokslut 2018	Prognos 2019	Budget 2019	Budget- avvikelse
Kulturnämnden	5,4	1,9	0,0	1,9	3,3	0,0	0,0	0,0
Kollektivtrafiknämnden	51,1	100,5	21,2	79,3	31,6	21,0	0,0	21,0
Regionala utvecklingsnämnden	13,9	18,5	17,6	0,9	5,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa Regional utveckling</b>	<b>70,3</b>	<b>120,9</b>	<b>38,8</b>	<b>82,1</b>	<b>39,8</b>	<b>21,0</b>	<b>0,0</b>	<b>21,0</b>
Sjukhusstyrelse Kristianstad		-20,7	2,4	-23,1		-30,0	0,0	-30,0
Sjukhusstyrelse Hässleholm		-3,0	-1,5	-1,5		-5,0	0,0	-5,0
Sjukhusstyrelse Helsingborg		-33,2	-16,1	-17,1		-78,0	0,0	-78,0
Sjukhusstyrelse Ängelholm		-8,9	-2,7	-6,2		-18,6	0,0	-18,6
Sjukhusstyrelse SUS		-73,2	-3,8	-69,4		-375,0	0,0	-375,0
Sjukhusstyrelse Ystad		-17,1	-1,7	-15,3		-21,5	0,0	-21,5
Sjukhusstyrelse Trelleborg		2,9	-2,3	5,1		0,0	0,0	0,0
Sjukhusstyrelse Landskrona		-6,8	-2,3	-4,5		-17,4	0,0	-17,4
Medicinsk service	35,7	33,0	3,5	29,6	0,0	0,0	0,0	0,0
Psykiatri, Hab o Hjälpnämnden		4,5	-25,5	30,0		40,7	0,0	40,7
Primärvårdsnämnden		25,6	-0,8	26,4		60,0	37,5	22,5
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-31,9	-77,1	-0,4	-76,7	-166,2	-210,0	0,0	-210,0
<b>Summa Hälso- och sjukvård</b>	<b>-196,1</b>	<b>-173,9</b>	<b>-29,5</b>	<b>-122,8</b>	<b>-1 041,2</b>	<b>-654,8</b>	<b>37,5</b>	<b>-692,3</b>
Service- och verksamhetsnämnden	33,9	-4,8	4,5	-9,3	70,2	9,4	45,9	-36,6
- därav Regionsservice	7,0			0,0	35,9	35,9	0,0	35,9
- därav Regionfastigheter	26,9			0,0	34,3	34,3	0,0	34,3
Regionstyrelsen	56,6	10,6	-4,1	14,7	94,6	0,0	0,0	0,0
Personalnämnden	13,4	6,4	-0,4	6,8	45,3	0,0	0,0	0,0
Södra Regionvårdsnämnden	-1,1	-0,7	0,0	-0,7	0,0	0,0	0,0	0,0
Patientnämnden	0,0	0,9	-0,1	0,9	2,3	0,0	0,0	0,0
Revisionen	2,3	1,8	0,0	1,8	8,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa Verksamhetsstöd/övriga</b>	<b>105,1</b>	<b>14,3</b>	<b>0,0</b>	<b>23,6</b>	<b>220,4</b>	<b>9,4</b>	<b>45,9</b>	<b>-36,6</b>
<b>Summa verksamheten</b>	<b>-20,7</b>	<b>-38,7</b>	<b>9,4</b>	<b>-17,1</b>	<b>-781,0</b>	<b>-624,5</b>	<b>83,4</b>	<b>-707,9</b>
Central finansiering	49,3	187,1	182,6	4,5	691,4	1 019,4	916,6	102,8
<b>Summa Region Skåne</b>	<b>28,6</b>	<b>148,4</b>	<b>259,8</b>	<b>-111,4</b>	<b>-89,7</b>	<b>394,9</b>	<b>1 000,0</b>	<b>-605,1</b>
Folktandvården Skåne AB *)	7,8	16,5	15,7	0,8	-8,0	30,4	30,4	0,0
Region Skåne Holding AB *)	-9,9	-7,5	0,0	-7,5	-2,7	0,0	0,0	0,0
Koncernjusteringar *)	3,0	3,0	3,6	-0,5	12,3	14,3	14,3	0,0
<b>Summa Region Skåne KONCERN</b>	<b>29,6</b>	<b>160,4</b>	<b>279,1</b>	<b>-118,7</b>	<b>-88,0</b>	<b>439,6</b>	<b>1 044,7</b>	<b>-605,1</b>

\*) Före bokslutsdispositioner och skatt

# Kvartalsrapport januari-mars 2019

Koncernstab Ekonomistyrning



## Rapportbilaga; Investeringar

INVESTERINGAR (Mkr)	2018 jan-mars	2019 jan-mars	2019 Budget	2019 Prognos	Budget diff
Bygg hälso- och sjukvård	371	474	2 614	2 203	-411
Servicenämnden	129	153	960	1 067	108
Kreditivränta bygg	9	11	50	50	0
<b>Summa Bygg</b>	<b>509</b>	<b>638</b>	<b>3 624</b>	<b>3 321</b>	<b>-303</b>
Utrustning hälso- och sjukvård	81	52	521	606	85
Kollektivtrafiknämnden	0	3	98	98	0
Regionservice	3	4	34	34	0
Regionfastigheter	16	12	125	13	-112
Regionstyrelse invmedel utrustn	0	0	188	70	-118
<b>Summa Urustning</b>	<b>100</b>	<b>71</b>	<b>966</b>	<b>820</b>	<b>-145</b>
<b>Immateriella</b>	<b>24</b>	<b>145</b>	<b>350</b>	<b>470</b>	<b>120</b>
<b>Tåg/bussar, inkl kreditiv</b>	<b>0</b>	<b>54</b>	<b>126</b>	<b>81</b>	<b>-45</b>
<b>Summa investeringar</b>	<b>633</b>	<b>908</b>	<b>5 065</b>	<b>4 692</b>	<b>-373</b>
<b>Regional bedömning</b>				<b>-292</b>	
				<b>4 400</b>	