

**Rapport**

Datum 2014-05-12

Diarienummer RS 12-2014

**Västra Götalandsregionen**

**Regionkansliet/ekonomiavdelningen**

Handläggare: Peter Tellberg

Telefon: 010-441 12 78

E-post: peter.tellberg@vgregion.se

# Delårsrapport mars 2014

## Västra Götalandsregionen

## Innehåll

Inledning och sammanfattning.....	3
Koncernen.....	3
Ekonomisk analys .....	3
Verksamheter i balans .....	8
Verksamheter i obalans .....	9
Ägarplan.....	10
Investeringar.....	10
Pensionsåtagande .....	11
Likviditet.....	11
Soliditet .....	11
Personal.....	12
Personalvolym.....	12
Sjukfrånvaro.....	12
Hälso- och sjukvård.....	13
Totalt nyttjande av vård .....	13
Västra Götalandsregionens hälso- och sjukvårdsnämnder.....	13
Västra Götalandsregionens sjukhus .....	14
Kvalitet i vården.....	14
Patientsäkerhet .....	14
Tillgänglighet.....	16
Prestationer.....	21
Ekonomi .....	23
Närhälsan .....	24
Prestationer.....	24
Ekonomi.....	24
Folktandvården Västra Götaland .....	25
Prestationer.....	25
Ekonomi .....	25
Habilitering & Hälsa .....	26
Prestationer.....	26
Ekonomi .....	26
Tillväxt och utveckling.....	26
Nämnder inom tillväxt och utveckling.....	26
Verksamheter inom tillväxt och utveckling .....	27
Övriga verksamheter.....	29
Serviceverksamheter.....	29
Regiongemensamt.....	30

### Bilagor

1. Resultaträkning, kassaflödesanalys, balansräkning och noter
2. Verksamheternas resultat och eget kapital
3. Åtgärdsprogram vid NU-Sjukvården, Kungälv's sjukhus och Södra Älvsborgs Sjukhus

## Inledning och sammanfattning

Regionkansliets bild av läget i Västra Götalandsregionen efter årets första tre månader är att det fortfarande återstår en hel del åtgärder när det gäller patientens tillgänglighet till vården, men att en förbättring har skett under året.

Det ekonomiska resultatet är bra, jämfört med budget, men ger ändå anledning till ytterligare åtgärder med tanke på de förvaltningar som aviserar förhållandevis omfattande minusresultat, och med tanke på att personalkostnaderna fortsätter att öka. En fördjupad analys av personalkostnadernas utveckling genomförs av Regionkansliet.

Flera sjukhus har vidtagit åtgärder för att få ner antalet överbeläggningar, bland annat genom att öppna fler vårdplatser. Det är angeläget att fortsätta att följa vad detta betyder för verksamheten. Särskilda insatser i form av en fördjupad introduktion av sjuksköterskor, som anställdes redan i februari har skett, för att kunna ta ett större ansvar under sommarmånaderna. Det är dock fortfarande stor brist på sjuksköterskevikarier på sjukhusen inför sommaren.

För första gången har Västra Götalandsregionen arbetat fram så kallade ägarplaner för de sjukhus som visat störst ekonomiskt underskott (SÄS, Kungälvssjukhus och NU-sjukvården). I ägarplanerna ingår faktaunderlag och ett antal analyser, som ställs till sjukhusens förfogande som kompletterande underlag för åtgärder för att uppnå en verksamhet i balans. Regionstyrelsen har beslutat att berörda sjukhus i juni ska återredovisa vilka åtgärder som genomförts eller kommer att genomföras baserat på ägarplanerna. Med hänvisning till den ekonomiska utvecklingen föreslås att en ägarplan även ska tas fram för Alingsås lasarett.

I februari tog regionstyrelsen beslut om en nationell påverkansagenda med fem långsiktigt prioriterade frågor som Västra Götalandsregionen ska driva i olika sammanhang, för att främja tillväxt och utveckling i Västra Götaland. Därefter har regionkansliet och regionutvecklingssekretariatet tagit fram aktivitetsplaner för de fem prioriterade frågorna under 2014. Både Bryssel och Stockholm är viktiga arenor för att driva frågorna, och bland annat därför planerar Västra Götalandsregionen nu för en ökad närvaro på dessa platser.

Inom tillväxt- och utvecklingsområdet kan vi dessutom konstatera att Västra Götalandsregionen i den nya nationella transportplanen fått möjlighet till en kraftfull satsning på E20 genom Skaraborg.

I nästa delårsrapport som avser augusti 2014 kommer en redovisning av måluppfyllelsen för regionfullmäktiges mål att presenteras.

## Koncernen

### Ekonomisk analys

Västra Götalandsregionen redovisar i mars ett resultat på -301 mnkr, vilket är 230 mnkr bättre än den periodiserade budgeten. Både verksamheternas samlade resultat och det finansiella resultatet är bättre än budget.

Jämfört med samma period föregående år är resultatet 445 mnkr sämre. Det beror på pensionskostnaderna och förändringen av basbelopp och index vid beräkning av aktuell pensionsskuld. Kostnaden för 2014 är bokförd i mars men för 2013 bokfördes motsvarande kostnad i april.

Helårsbudgeten är -531 mnkr. Budgeten är negativ på grund av beslut om användning av eget kapital samt tillåtelse för Västrafik att upplösa obeskattade reserver. Utöver det har NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus och Kungälv sjukhus rätt att överskrida budgeten med totalt 135 mnkr. Helårsbudgeten inklusive godkända avvikelser är -666 mnkr.

Resultat per verksamhet mnkr	Ackumulerat mars			Helår			Godkänd avvikelse 2014
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	
Hälso- och sjukvård inkl. HSU	-156	-102	-120	-275	-142	-33	
varav HSU	16	57	-1	0	159	0	
varav hälso- och sjukvårdsnämnder	20	-180	-37	28	40	0	
varav sjukhus	-169	21	-58	-303	-374	-28	-135
varav Närhälsan	-17	3	-20	3	22	3	
varav folktandvården	6	3	3	0	10	-5	
varav övriga	-11	-6	-7	-3	1	-3	
Tillväxt och utveckling	138	79	11	25	30	-32	
Serviceverksamheter	42	23	18	99	25	84	
Regiongemensamt	64	34	-6	45	172	0	
Koncernjustering verksamheter	0	-41	0		-37	0	
<b>Verksamheternas resultat</b>	<b>89</b>	<b>-6</b>	<b>-97</b>	<b>-106</b>	<b>49</b>	<b>18</b>	<b>-135</b>
Centrala finansiella poster	-374	173	-426	-336	-253	-504	
varav RIPS	0	0	0	0	-1 395	0	
varav AFA-premier	0	0	0	0	528	0	
Koncernjustering övrigt	-7	0	0	0	0	0	
Eliminering bolagen	-9	-22	-9	-57	-96	-45	
<b>Finansiellt resultat</b>	<b>-390</b>	<b>150</b>	<b>-435</b>	<b>-394</b>	<b>-349</b>	<b>-549</b>	
<b>Koncernens resultat</b>	<b>-301</b>	<b>144</b>	<b>-532</b>	<b>-500</b>	<b>-301</b>	<b>-531</b>	<b>-135</b>

\* Inkl beslut om nyttjande av eget kapital.

Helårsprognosen för Västra Götalandsregionen är -500 mnkr, vilket är 166 mnkr bättre än budget inklusive godkända avvikelser. Verksamheternas totala prognos är bättre än budget inklusive godkända avvikelser.

### Beskrivning av prognosen för 2014:

Koncernens prognos mars 2014	(mnkr)
<b>Koncernens budget:</b>	
Koncernbudget 2014 inklusive eget kapital	-531
Godkända avvikelser (NU, SÄS, KS)	-135
<b>Budget inklusive godkända avvikelser</b>	<b>-666</b>
<b>Avvikelser från budget inkl godkända avvikelser:</b>	
Sjukhus	-141
Övriga verksamheter	119
Finansiella poster	188
<b>Koncernens helårsprognos 2014</b>	<b>-500</b>

Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) prognostiserar en snabbare ökningstakt av skatteunderlaget 2014 än den som fastställdes i budgetpropositionen, vilket ger ökade intäkter motsvarande 74 kronor per invånare. För 2015-2017 ser SKL en fortsatt gynnsam utveckling av skatteunderlaget, vilket beror på att timlönerna väntas öka snabbare än tidigare och att grundavdraget reviderats ner.

Mnkr	Mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget 2014
Skatteintäkter	8 692	8 437	8 686	34 872	33 773	34 743
Kommunalekonomisk utjämning	1 051	1 111	1 063	4 228	4 443	4 253
<b>Summa skatt och utjämning</b>	<b>9 743</b>	<b>9 548</b>	<b>9 749</b>	<b>39 100</b>	<b>38 216</b>	<b>38 996</b>
Generella statsbidrag	875	916	933	3 502	3 655	3 730
<b>Totalt</b>	<b>10 618</b>	<b>10 464</b>	<b>10 682</b>	<b>42 601</b>	<b>41 871</b>	<b>42 726</b>

Ökningen av intäkter från skatt, kommunalekonomisk utjämning och generella statsbidrag ligger i linje med budget. Jämfört med motsvarande period föregående år är det en ökning med 1,5 procent. Helårsprognosen för intäkterna är i linje med budget och innebär en ökning med 1,7 procent jämfört med 2013

Det generella statsbidraget för läkemedelsförmånen beräknas bli 228 mnkr lägre än budget. Kostnaderna för läkemedel har minskat de senaste åren och därmed minskar även statsbidragen, nivån är dock lägre än budgeterat.

Prognosen för sjukskrivningsmiljarden förväntas bli 59 mnkr högre än budget, varav knappt 24 mnkr avser 2013.

För kömiljarden har Västra Götalandsregionen inte uppnått kvalificeringskraven på 70 procent i januari, men däremot för februari och mars. För helåret är prognosen att Västra Götalandsregionen når hälften av de budgeterade 150 mnkr. Föregående år var utfallet 118 mnkr.

Nettokostnadsutvecklingen, det vill säga den kostnad som inte täcks av verksamhetens intäkter, har ökat med 4,8 procent jämfört med föregående år. I huvudsak har kostnader för personal, köpt vård och övriga externa kostnader (sjukvårdsartiklar, medicinskt material och trafikostnader) ökat. Helårsprognosen pekar mot en nettokostnad som är i nivå med helårsbudget.

De totala personalkostnaderna har i mars ökat med 6,7 procent jämfört med motsvarande period föregående år. Personalkostnaderna består av löner, pensionskostnader, sociala avgifter och övriga personalkostnader och den främsta orsaken till ökningen är ökade pensionskostnader

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Förändring procent	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget 2014
Löner	4 497	4 325	4,0	17 583	17 003	17 624
Övriga personalkostnader	135	129	4,3	599	563	594
Pensionskostnader	1 148	937	22,4	3 287	3 130	3 192
Sociala avgifter	1 405	1 340	4,8	5 569	5 176	5 518
<b>Totalt</b>	<b>7 183</b>	<b>6 732</b>	<b>6,7</b>	<b>27 037</b>	<b>25 873</b>	<b>26 928</b>

Lönekostnadsökningen jämfört med föregående år är 4,0 procent, varav 2,5 procentenheter beror på löneöversyn och 1,5 procentenheter på ökad personalvolym. Jämfört med periodiserad budget är lönekostnaderna något lägre och prognosen indikerar en lägre kostnad än årsbudgeten.

Pensionskostnaderna exklusive ränta har ökat både jämfört med budget och 2013. I helårsprognosen bedöms pensionerna öka med 94 mnkr jämfört med budget. Det beror bland annat på ökade utbetalningar från ansvarsförbindelsen då fler personer tar ut pension. Denna kostnadsökning kommer att fortsätta till omkring till

omkring 2021-2022. Fler anställda och högre löner kommer att ge ökade pensionskostnader. Ökade kostnader beror också på att det är fler anställda som berörs av förmånsbestämd ålderspension (FÅP) då fler anställda har löner som kommer över 7,5 i inkomstbasbelopp.

Sociala avgifter har ökat med 4,8 procent jämfört med 2013. De sociala avgifterna har påverkats av lönekostnadsutvecklingen och av att avgiften för kompletteringspensionen har höjts (1,1 %).

För att närmare analysera personalrörlighetens påverkan på lönekostnaderna har medellöneutvecklingen för tre olika grupper av anställda mellan mars 2013 och mars 2014 tagits fram.

Medellöneutveckling mars 2013/2014*	Antal	
	Procent	individer
För anställda med oförändrad anställning	3,4	34 931
För anställda som bytt anställning inom VGR	10,7	1 634
För anställda som börjat eller slutat i VGR	-9,9	7 752

\* Västra Götalandsregionens förvaltningar

Medellöneutvecklingen för gruppen anställda med oförändrad anställning beror i huvudsak på löneökningar i samband med löneöversyn. Medellöneutvecklingen för dem som bytt anställning inom Västra Götalandsregionen påverkas av att en stor del har bytt till anställningar med mer kvalificerade arbetsuppgifter och därmed högre lönenivå.

Den negativa medellöneutvecklingen för gruppen anställda som börjat eller slutat förklaras främst med att de som börjat vanligtvis har kortare erfarenhet än de som slutat och därmed hamnar på en lägre lönenivå.

Bemanningsföretag används främst vid vakanta läkartjänster där man inte kunnat rekrytera. Kostnaden för tjänsteköp av läkare och sjuksköterskor har ökat medan kostnaden för övriga kategorier har minskat. Sjukhusens kostnader för tjänsteköp ökade med 9 mnkr till 50 mnkr, medan Närhälsans kostnader i det närmaste var oförändrade och uppgick till 59 mnkr.

För läkargruppen är det främst inom specialiteterna allmänmedicin, bild- och funktionsmedicin, akutmedicin, barn- och ungdomspsykiatri, medicin, ortopedi och barn- och ungdomsmedicin som bemanningsföretag används. För sjuksköterskor används bemanningsföretag främst inom primärvård, operation, akutvård, ortopedi och medicin.

Kostnaderna för bemanningsföretag har ökat med cirka 11 mnkr jämfört med samma period föregående år. Förvaltningarna bedömer att kostnaderna kommer att minska med 70 mnkr jämfört med 2013. Utifrån utvecklingen 2013 bedömer regionkansliet att kostnaderna för 2014 istället kan komma att öka jämfört föregående år.

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Förändring procent	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
Läkare	98	91	7,7	377	419	7
Sjuksköterskor	9	4	111,5	21	34	0
Övriga kategorier	10	12	-10,1	27	43	0
<b>Totalt</b>	<b>118</b>	<b>107</b>	<b>9,9</b>	<b>425</b>	<b>495</b>	<b>7</b>

\* Enligt anvisningarna ska inte tjänsteköp budgeteras utan ingå i personalkostnader

Totalt utfall för läkemedelskostnader under första kvartalet 2014 är 1 033 mnkr, vilket är en minskning mot samma period föregående år med -2,9 procent. Utfallet är delvis missvisande då kostnader för diabetes- och stomiartiklar, cirka 50 mnkr, som Västra Götalandsregionen sedan senare delen av 2013 distribuerar i egen regi inte längre bokförs som läkemedelskostnader (recept) och därmed inte är med i utfallet för första kvartalet 2014. Justerat för effekten av ändrad bokföring ökar läkemedelskostnaderna med 2,1 procent.

Att läkemedelskostnaderna ökar är förväntat i och med att de kostnadsminskande effekterna av de senaste årens stora patentutgångar och förändrade nivåer i högkostnadsskyddet nu avtagit.

Likt tidigare år skiljer sig kostnadsutvecklingen för rekvisitions- (slutenvård) och receptläkemedel åt. Rekvisitionsläkemedel omfattar nya och dyra läkemedel och därför ökar kostnaderna mest för denna grupp. Ökningen är totalt 3,9 procent jämfört med samma period föregående år, vilket är i linje med prognos.

Bokförda kostnader för receptläkemedel minskar med 5,7 procent mot föregående år. Justerat för kostnader kopplat till diabetes- och stomiartiklar som beskrivs ovan ökar kostnaderna med 1,2 procent, vilket är i linje med prognosen för 2014.

Efter årets första tre månader har kostnaderna för köpt vård ökat med 5,3 procent jämfört med föregående år, men de är inte lika höga som periodiserad budget. Prognosen pekar mot att den köpta vården kommer att bli 3,1 procent högre än budget vid årets slut. Det beror på målet att öka tillgängligheten men också för att det är brist på kompetenser inom vissa geografiska områden och läkare med specialistkompetens.

I samband med detaljbudgeten för 2013 beslutade regionfullmäktige om extra besparingar på externa konsulter, kurser och konferenser samt PR och information. För konsulter gäller besparingar på 110 mnkr och ytterligare 50 mnkr årligen 2014 och 2015. För kurser och konferenser är det årliga besparingar på 10 mnkr 2013 och 2014. För PR och information är kravet minskade kostnader på 10 mnkr 2013 och 2014.

Kostnader, mnkr	Utfall 2013	Målnivå 2014	Prognos 2014
Konsulter	474	398	382
Kurs och konferenser	159	140	147
PR och info	44	34	42

Kostnader för konsulter bedöms bli lägre än föregående år och regionkansliet gör bedömningen att målnivån uppnås 2014. Regionkansliet kommer att följa utvecklingen noga eftersom konsultkostnader tenderar att öka i slutet av året. För kurser och konferenser pekar prognosen på ett lägre utfall än 2013, men



regionkansliet bedömer att det inte räcker för att uppnå målnivån för 2014 om inte ytterligare åtgärder vidtas. Prognosen för PR och information bedöms bli något lägre än föregående år, vilket innebär att det inte räcker för att nå målnivån för 2014. Även här måste särskilda åtgärder vidtas om målet skall nås.

Ett urval av förklaringar från verksamheterna till utfallen på besparingsmålen är:

- Folktandvården redovisar ökade kostnader för konsulter och IT-tjänster kopplat till projektering av nästa generations tandvårdssystem. Även kostnader för information/PR ökar till följd av en marknadsföringskampanj för frisktvård, konkurrensutsatt verksamhet som finansieras av externa kundintäkter.
- VGR IT prognostiserar en ökad kostnad för konsulter med 11 mnkr.
- Närhälsan kommer inte nå årets målnivå för konsultkostnader på grund av införandet av nytt vårdinformationssystem. Det gäller även målet kring PR och information där vårdval rehab kommer kräva satsningar.
- SU driver flera för verksamheten väsentliga utvecklingsprojekt, exempelvis värdebaserad vård och SUs värdegrundsarbete.

### Verksamheter i balans

	Ekonomi	Beläggning	Tillgänglighet inom 60 dagar	Vårdgaranti 90 dagar	Garanti för besök vid välgrundad misstanke om cancer-sjukdom	Kvalitet enligt kvartalen	Sjukfrånvaro	Övertid
Västra Götalandsregionen	●	○	●	●	●	○	●	●
Alingsås lasarett	●	●	●	●	●	○	●	●
Angereds Närsjukhus	●	○	●	●	○	○	●	●
Frölunda Specialistsjukhus	●	●	●	●	●	○	●	●
Kungälv sjukhus	●	●	●	●	○	○	●	●
NU-sjukvården	●	●	●	●	●	○	●	●
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	●	●	●	●	●	○	●	●
Skaraborgs Sjukhus	●	●	●	●	●	○	●	●
Södra Älvsborg Sjukhus	●	●	●	●	●	○	●	●

### Ekonomi

- Västra Götalandsregionen (VGR) har en ekonomi i enlighet med budget på koncernnivå. Några sjukhus har ekonomiska obalanser.
- Ägarplaner och åtgärdsprogram finns för verksamheter i obalans.

### Beläggning

- Antalet disponibla vårdplatser har ökat på sjukhusen och medelbeläggningsraden har förbättrats för fem av VGR:s sjukhus.



#### Tillgängligheten inom 60 dagar

- För kömiljarden har VGR inte uppnått kvalificeringskraven på 70 procent i januari, men däremot för februari och mars.

#### Vårdgaranti 90 dagar

- VGR har en måluppfyllelsegrad för besök och behandling som är lägre än föregående år. För besök ligger VGR lägre än riket. För behandlingsstarter skiljer sig inte VGR nämnvärt från riket i övrigt.

#### Cancergaranti

- Måluppfyllelsegraden ligger runt 90 procent

#### Kvartalen

- Mätvärden kommer i maj.

#### Sjukfrånvaro

- Sjukfrånvaron ligger på samma nivå jämfört med mars 2013, men trenden med ökad sjukfrånvaro inom VGR:s förvaltningar har brutits och flera förvaltningar redovisar sjunkande sjukfrånvaro.

#### Övertid

- Övertidstimmar första månaderna 2014 är i nivå med 2013.

#### **Verksamheter i obalans**

- NU-sjukvården har rätt att redovisa en avvikelse med -90 mnkr för 2014. Den inrapporterade prognosen för förvaltningen är -135 mnkr.
- Södra Älvsborgs Sjukhus har rätt att redovisa en avvikelse med -25 mnkr för 2014. Den inrapporterade prognosen för förvaltningen är -91 mnkr.
- Kungälvssjukhus har rätt att redovisa en avvikelse med -20 mnkr för 2014. Den inrapporterade prognosen för förvaltningen är -30 mnkr.

NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus och Kungälvssjukhus indikerar att de inte kommer att klara sina ekonomier 2014 trots de tillåtna avvikelserna.

Regionkansliets bedömning är att för NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus och Kungälvssjukhus är fördjupade analyser genomförda och den framtagna ägarplanen överlämnad till förvaltningarna med uppdraget att återkomma med förslag till åtgärder för ekonomisk och verksamhetsmässig balans i anslutning till ägarutskottets sammanträde i juni. Förnyad bedömning om kompletterande åtgärder görs efter förvaltningarnas återrapportering i juni eller senast i anslutning till delårsbokslutet i augusti.

Styrelserna för NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus och Kungälvssjukhus fick i beslutet om detaljbudgeten 2014, RS 16-2013, i uppdrag att i samband med delårsbokslutet mars 2014, presentera ytterligare kostnadssänkande åtgärder för att uppfylla ställda ekonomiska krav. Styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus har kommit med en särskild skrivelse och övriga sjukhus har skrivit om åtgärder vid ekonomisk obalans i delårsrapporten. Förvaltningarnas åtgärder finns beskrivna i bilaga 3.

Alingsås lasarett har en försämrad ekonomi och rapporterar en prognos på -19,5 mnkr för 2014. Förvaltningen har under 2013 beslutat om och genomfört flera

åtgärdsprogram för att bättre balansera ekonomin mot verksamheten men utan bestående resultat.

Regionkansliet föreslår att en ägarplan tas fram för Alingsås lasarett och rapporteras till regionstyrelsen senast i anslutning till redovisningen av delårsbokslutet per augusti.

Regionkansliet föreslår att styrelser/nämnder för Alingsås lasarett, GöteborgsOperan AB, Göteborgs Symfoniker AB och Vara folkhögskola ska lämna åtgärdsprogram för att komma till rätta med obalanserna under budgetåret.

### Ägarplan

Tre av Västra Götalandsregionens sjukhus har betydande ekonomiska obalanser inför 2014: Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS), NU-sjukvården (NU) och Kungälv Sjukhus (KS). Västra Götalandsregionens övergripande mål är att sjukhusen ska ha sina verksamheter i balans. Med det avses balans i alla dimensioner, exempelvis arbetsmiljö, personalförsörjning, kvalitet på vårdinsatser, patientnöjdhet, tillgänglighet och ekonomi. Med anledning av de ekonomiska obalanserna vid de tre sjukhusen har regionkansliet under perioden januari-april utarbetat faktabaserade underlag som stöd för sjukhusens arbete med att nå verksamheter i balans, så kallade ägarplaner. Syftet med ägarplanerna är att genom nya typer av analyser ge perspektiv på och förståelse för obalanserna. Analyserna i ägarplanerna ska ge insikter som sjukhusen kan omsätta i åtgärder med syfte att nå verksamheter i balans senast vid utgången av 2015.

Den 16 april 2014 hölls presidiemöten med respektive sjukhus och ägarutskottets presidier. Faktaunderlaget och en summering för respektive sjukhus presenterades och diskuterades. Regionstyrelsen har överlämnat ägarplanerna till styrelserna för sjukhusen. Vid ägarutskottets sammanträde i juni ska sjukhusen återrapportera vilka åtgärder som planeras.

### Investeringar

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår	
	Utfall 2014	Utfall 2013	Förändring %	Prognos 2014	Utfall 2013
Investeringar	577	599	-4	3 176	2 818
Försäljning anläggningstillgångar	4	0		1	6

Utfall för investeringarna till och med mars är 577 mnkr, vilket är 22 mnkr lägre jämfört med föregående år. Helårsprognosen är 3 176 mnkr, varav fastigheter 1 744 mnkr och utrustning 1 432 mnkr. Prognosen är 358 mnkr högre än föregående års utfall och ökningen avser främst fastighetsinvesteringar. Jämfört med budget på totalt 3 300 är prognosen 124 mnkr lägre, vilket reflekterar vissa förväntade tidsförskjutningar i fastighetsprojekten.

Ny- och ombyggnation av Västra Götalandsregionens åldrande sjukhusbestånd fortsätter vara den främsta investeringsaktiviteten. Främst är det pågående investeringar i ett antal stora sjukhusprojekt som kräver stora investeringsvolymmer inom både fastighet och utrustning, inklusive Sahlgrenska Universitetssjukhusets Bild- och interventionscentrum, Skaraborgs Sjukhus, Skövde ombyggnad och fortsatt nybyggnad av Angereds Närsjukhus.

Självfinansieringsgraden anger i vilken grad årets kassaflöde (förenklat årets resultat plus avskrivningar) finansierar investeringarna. Från motsvarande period förra årets cirka 92 procent självfinansieringsgrad har den fortsatt höga investeringsnivå ihop med försämrat resultat kraftigt sänkt självfinansieringsgraden till 27 procent för delåret. I prognosen för 2014 är självfinansieringsgraden 41 procent.

### **Pensionsåtagande**

Västra Götalandsregionens totala pensionsåtagande omfattar avsättning av förmånsbestämd ålderspension och ansvarsförbindelse (pensioner intjänade före 1998). Pensionsavsättningen ökar genom nyintjänande av förmånsbestämd ålderspension och värdesäkring, medan den minskar vid utbetalning av pensioner. Ansvarsförbindelsen ökar genom värdesäkring men minskar till följd av pensionsutbetalningar.

Pensionsåtagandet är 39,4 mdkr i mars 2014, vilket är en ökning med 3,6 mdkr sedan mars 2013. Denna markanta ökning beror på sänkningen av RIPS-räntan, vilken inte fanns med i beräkningen i mars 2013. Rensat för denna engångseffekt är det totala pensionsåtagandet i stort sett oförändrat jämfört med samma period 2013. Pensionsavsättningen har ökat något, medan ansvarsförbindelsen har minskat med i stort sett samma belopp.

Prognosen för det totala pensionsåtagandet är 39,2 mdkr, vilket är oförändrat sedan december 2013. Ansvarsförbindelsen beräknas minska med cirka 3 procent under 2014 och trenden beräknas fortsätta, då utbetalningarna från skulden från och med 2014 överstiger värdesäkringen av skulden. Pensionsavsättningen beräknas öka med cirka 8 procent under 2014, vilket består i nyintjänande av den förmånsbestämda ålderspensionen.

### **Likviditet**

Likviditeten per mars är 7 920 mnkr, vilket är nästan oförändrat med årsskiftets 7 939 mnkr. Likviditeten under året var i februari den högsta hittills i Västra Götalandsregionen med 8 582 mnkr. De viktigaste händelserna är inbetalning av slutavräkning skatt 2012 i januari med 456 mnkr och utbetalningen av pensionsavgifterna 2013 i mars med knappt 800 mnkr. Likviditeten 7 920 mnkr fördelar sig mellan likviditetsportföljen med 5 190 mnkr, pensionsportföljen 2 144 mnkr och resterande är från kassa 586 mnkr.

Prognosen för likviditeten i slutet av året är 7 400 mnkr. Minskningen beror på prognosen på årets resultat, -500 mnkr, och årets investeringar, 3 176 mnkr, som är ofinansierade med cirka 1 400 mnkr. Återlån sker av beräknad pensionsavsättning för förmånsbestämd ålderspension (FÅP) med cirka 1 000 mnkr och resterande tas ur likvida medel.

### **Soliditet**

Soliditeten bedöms i helårsprognosen till 14 procent exklusive ansvarsförbindelse och -67 procent inklusive ansvarsförbindelse. Jämfört med 2013 bedöms soliditeten exklusive ansvarsförbindelse bli sämre, men inklusive ansvarsförbindelse något bättre.

## Personal

### Personalvolym

I mars 2014 är antalet anställningar 51 352, vilket är en ökning med 829 jämfört med mars 2013. Antalet tillsvidareanställningar har ökat med 405 och antalet tillfälliga anställningar med 424. De tillfälliga anställningarna har ökat med 0,6 procentenheter till 14,8 procent. Andel heltidsanställda av tillsvidareanställda har ökat med 0,6 procentenheter till 83,8 procent, kvinnor 81,4 procent respektive män 93,2 procent.

Nettoårsarbetare per personalgrupp*	Nettoårsarbetare		Förändring	
	Mars 2014	Mars 2013	Antal	%
Sjuksköterskor, barnmorskor	11 048	10 893	154	1,4
Undersköterskor m.fl.	6 266	6 167	99	1,6
Läkare	4 849	4 729	120	2,5
Tandläkare	758	765	-7	-0,9
Tandsköterskor, -hygienister m.fl.	1 629	1 613	16	1,0
Läkarsekreterare	2 556	2 495	60	2,4
Rehabilitering och förebyggande	3 361	3 351	11	0,3
Sjukhustekniker/labpersonal	1 555	1 540	15	1,0
Utbildning, kultur och fritid	699	714	-15	-2,2
Teknik, hantverkare	1 311	1 310	1	0,1
Kök, städ, tvätt	1 560	1 548	12	0,8
Administration	4 842	4 718	124	2,6
<b>Totalt</b>	<b>40 433</b>	<b>39 843</b>	<b>590</b>	<b>1,5</b>

\* Västra Götalandsregionens förvaltningar

Antal nettoårsarbetare i förvaltningarna är 40 433. Det är en ökning med 590 jämfört med föregående år, vilket motsvarar en volymökning på 1,5 procent. De största ökningarna har skett inom personalgrupperna sjuksköterskor, barnmorskor, administration, läkare och undersköterskor. Ökningarna har till största delen skett inom hälso- och sjukvård och kan bland annat förklaras av nyanställda sjuksköterskor i förstärkt introduktionsprogram finansierat av Västra Götalandsregionen, bemanning av ytterligare vårdplatser och fortsatt utökning av Angereds Närsjukhus. Läkarnas ökning finns inom specialiteterna allmänmedicin, laboratoriemedicin och onkologi samt bland ej specialistkompetenta läkare inklusive ST-läkare. De största ökningarna finns inom Sahlgrenska Universitetssjukhuset, Södra Älvsborgs Sjukhus samt NU-sjukvården. Ökningen av administration kan till stora delar förklaras av arbetsmarknadspolitiska insatser, minskat antal konsulter till förmån för egna anställda och administration av tillkommande kvalitetsregister.

### Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron har gått upp med 0,1 procentenheter jämfört med mars 2013. Trenden med ökad sjukfrånvaro verkar ha mattats av och i flera förvaltningar sjunker sjukfrånvaron. Den långa sjukfrånvaron (60 dagar eller mer) har ökat sin andel till 49,1 procent, en ökning med 6,1 procentenheter. Kvinnorna har ökat sin sjukfrånvaro medan männen har minskat sin sjukfrånvaro. Sjukfrånvaron är högst för personalgrupperna kök, städ, tvätt, 10,4 procent, och undersköterskor med flera, 9,8 procent, medan den är lägst för läkare, 3,6 procent.

Sjukfrånvaro, procent av ordinarie arbetstid*	Mars 2014	Mars 2013
Kvinnor	7,5	7,3
Män	4,2	4,4
<b>Totalt</b>	<b>6,8</b>	<b>6,7</b>

\* Västra Götalandsregionens förvaltningar

## Hälso- och sjukvård

### Totalt nyttjande av vård

Vid en sammanvägning av den vård invånarna i Västra Götaland nyttjat, både offentlig och privat, är utfallet i nivå med mars 2013 men något lägre än budget. Sjukhusvården, den privata vården och utomregional vård har ökat jämfört med mars 2013. Inom Närhälsans vårdvalsverksamhet och beställd primärvård är antalet besök färre än föregående år.

I helårsprognosen bedöms sjukhusvården och den utomregionala vården bli lägre än budget. Närhälsans vårdvalsverksamhet och beställd primärvård samt den privata vården bedöms nå budgeterad nivå.

### Västra Götalandsregionens hälso- och sjukvårdsnämnder

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
<b>Hälso- och sjukvårdsnämnder</b>						
Norra Bohuslän	13,9	-12,1	1,2	11,4	0,0	0,0
Dalsland	7,8	12,1	0,3	14,6	0,0	0,0
Trestad	3,1	4,5	3,2	0,0	-14,0	0,0
Mellersta Bohuslän	-9,7	-25,0	-9,6	0,0	0,0	0,0
Göteborg, centrum-väster	21,9	-27,5	7,9	0,0	24,3	0,0
Göteborg, Hisingen	12,1	-39,1	4,1	0,0	0,0	0,0
Nord-östra Göteborg	-6,3	-25,8	-5,8	0,0	15,0	0,0
Södra Bohuslän	-13,7	-31,2	-12,2	0,0	0,0	0,0
Mittenälvsborg	1,8	-4,8	-0,1	0,0	-0,7	0,0
Sjuhärad	-7,3	-24,8	-12,4	0,0	-6,6	0,0
Västra Skaraborg	-2,3	-6,1	-6,6	1,8	19,2	0,0
Östra Skaraborg	-1,1	-0,1	-7,0	0,0	2,4	0,0
<b>Summa</b>	<b>20,3</b>	<b>-179,9</b>	<b>-36,9</b>	<b>27,8</b>	<b>39,7</b>	<b>0,0</b>

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Hälso- och sjukvårdsnämndernas resultat per mars uppgår sammantaget till 20 mnkr jämfört med -180 mnkr för motsvarande period 2013. Helårsprognoserna pekar på ett resultat om 28 mnkr.

Ersättningen för sjukhusvård har minskat med 60 mnkr jämfört med mars 2013, vilket är en minskning med 1,1 procent. Den offentliga region- och rikssjukvården har minskat med 9 mnkr medan länssjukvården har minskat med 62 mnkr. Den privata sjukhusvården har ökat med 11 mnkr. Den bedömda prognosen för 2014 är att kostnaderna för sjukhusvård kommer att ligga i nivå med budget. Den utomregionala vården inklusive valfrihet avser både länssjukvård och primärvård utanför Västra Götaland. Kostnaderna har minskat med 3 mnkr jämfört med föregående period 2013 och med 13,5 mnkr jämfört med budget. I prognosen bedöms en minskning med 5 mnkr jämfört med budget. Nämndernas kostnader för vårdvalsverksamheten har ökat med 6 mnkr jämfört med mars 2013, en ökning med 0,5 procent. I den sammantagna prognosen bedöms ett överskridande av budget med 2 mnkr. Nämnderna bedömer att kostnaderna för Närhälsan kommer bli 26 mnkr lägre än budget och den privata vårdvalsverksamheten överskrida budgeten med 24 mnkr.

Den beställda primärvårdens kostnader är i samma nivå som mars 2013 och lägre än budget. Den offentliga delen bedöms bli lägre än budget och den privata bedöms öka.

Nämndernas kostnader för tandvård har ökat 9 mnkr jämfört med mars 2013. I prognosen för tandvården bedöms ett överskridande av budgeten.

Nämndernas kostnader för habilitering och hälsa har ökat jämfört med samma period föregående år men beräknas hamna på budgeterad nivå.

Övriga verksamhetsområden visar på en kostnadsminskning jämfört med budget och nämnderna prognostiserar en positiv avvikelse. Den största posten är minskade kostnader avseende läkemedel för privata vårdgivare.

### Kostnadsförändring

Verksamhetsområde	Förändring mars/mars mnkr	Förändring mars/mars %	Avvikelse prognos/budget mnkr	Avvikelse prognos/budget %
Sjukhusvård	60	1,1	7,7	0,0
Utomregional vård (sjukhus och primärvård)	3	5,2	5,2	1,6
Vårdvalsverksamhet	-6	-0,5	2	0,0
Beställd primärvård	0	0,0	10,5	0,6
Tandvård	-9	-4,7	-2	-0,3
Habilitering och hälsa	-7	-3,5	0	0,0
Övrigt	-4	-1,4	4,4	0,4
<b>Totalt</b>	<b>37</b>	<b>-0,5</b>	<b>28</b>	<b>0,1</b>

## Västra Götalandsregionens sjukhus

### Kvalitet i vården

Arbeten kring kvalitet i vården:

- Hälso- och sjukvårdsutskottet (HSU) har fastställt en reviderad förteckning över obligatoriska kvalitetsregister, där berörda verksamheter ska delta.
- Arbetet med att ta fram en regional förteckning för 2015 över medicinska kvalitetsindikatorer och måttal är i sin slutfas – HSU beslutar i maj.
- Arbetet med att ta fram en publik version av Kvartalen är snart slutförd. Kvartalen är ett system för att presentera ett antal indikatorer med inriktning mot medicinsk kvalitet och patientsäkerhet inom sjukhusvården. Det ska redovisas för HSU före midsommar
- Förslag till regler för att bedöma medicinsk kvalitet/medicinska resultat i samband med regionkansliets controllingverksamhet har utarbetats.
- Arbetet med ett IT-baserat beslutsstöd för regionfullmäktiges övergripande mål pågår enligt plan.
- Arbetet med att förnya verksamhetsanalysen pågår för fullt.

### Patientsäkerhet

Under mars har sjukhusen genomfört mätningar av vårdrelaterade infektioner, följsamhet till basala hygienrutiner och klädregler samt förekomst av trycksår.

Mätningarna av vårdrelaterade infektioner och trycksår genomförs inom ramen för ett nationellt arbete och utförs som så kallade punktprevalensmätningar. Det



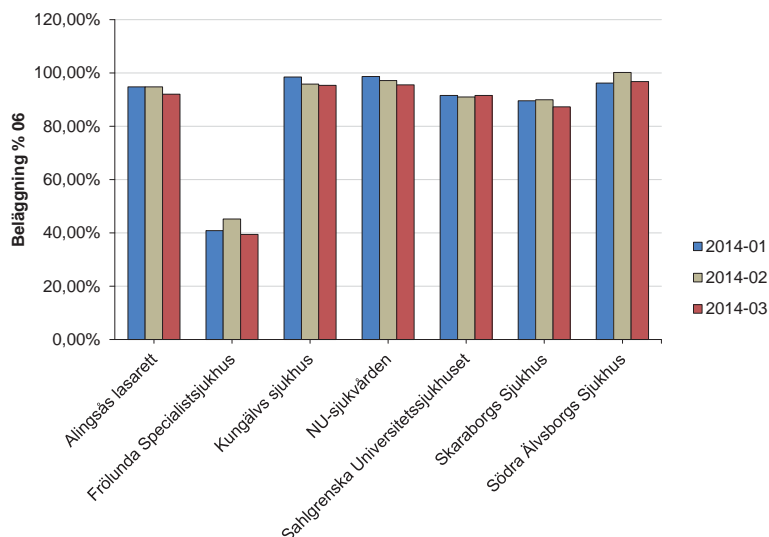
innebär att det vid ett givet tillfälle görs en inventering och rapportering av alla patienter som vårdades vid Västra Götalandsregionens sjukhus vid detta tillfälle.

Följsamhet till basala hygienrutiner och klädregler görs som en observationsstudie och gäller liksom övriga mätningar förhållanden vid sjukhusen. Motsvarande mätning inom primärvård kommer att göras under maj.

Förekomst av överbeläggningar och utlokaliseringar är en känd riskfaktor för vårdskador. Ytterligare vårdplatser har inrättats på flera av Västra Götalandsregionens sjukhus. Förekomst av överbeläggningar redovisas månadsvis. Antalet överbeläggningar inom somatisk vård har minskat jämfört med föregående år och närmar sig riksgenomsnittet men ligger fortfarande på en alltför hög nivå.

Överbeläggningar inom psykiatri ligger på en lägre nivå men har ökat något jämfört med motsvarande period 2013.

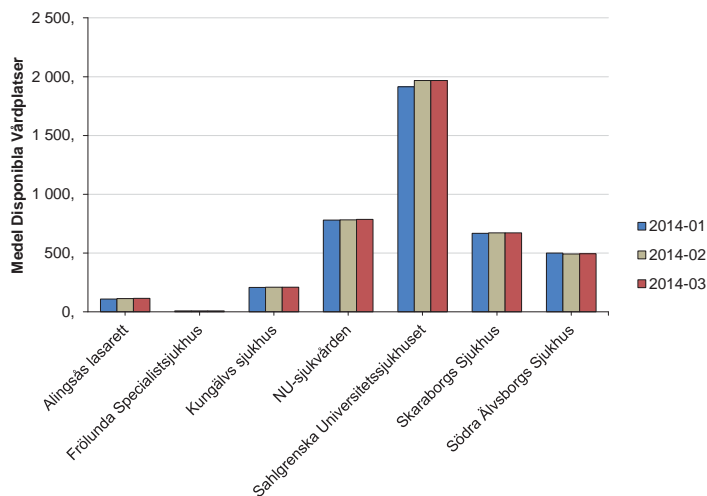
### Beläggningsgrad



I detaljbudgeten för 2014 anges ett krav på sjukhusen att minska antalet överbeläggningar genom att anpassa verksamheten och antalet vårdplatser så att medelbeläggningen är högst 90 procent. Ett tillskott av vårdplatser bedömdes fordras för att Sahlgrenska Universitetssjukhuset (SU), Kungälv sjukhus, Alingsås lasarett, NU-sjukvården och Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS) skulle nå målet. Finansiering av fler vårdplatser har hanterats i vårdöverenskommelser med hälso- och sjukvårdsavdelningen avseende SU och Kungälv sjukhus. För övriga sjukhus anslogs i detaljbudgeten medel till SÄS 18 mnkr, NU-sjukvården 30 mnkr och till Alingsås lasarett 9 mnkr för att nå en beläggningsgrad om 90 procent. Under perioden januari-mars 2014 är det bara Skaraborgs Sjukhus som har en genomsnittlig beläggning under 90 procent. Fem av Västra Götalandsregionens sjukhus har under första kvartalet ökat antalet disponibla vårdplatser och för fem av sjukhusen kan också en något bättre beläggningsituation noteras. Detta föranleder för tillfället inga återtag av utgivna medel för att minska beläggningsgraden enligt beslut från Regiondirektören, brev daterat till förvaltningar 2014-03-05. Regionkansliet kommer att följa utvecklingen löpande under året och kommer att ta en förnyad ställning i delåret augusti.



## Antal disponibla vårdplatser



## Tillgänglighet

### Nationella vårdgarantier

De nationella vårdgarantier som följs upp varje månad gäller den planerade specialiserade vården - högst 90 dagars väntan på första besök och högst 90 dagars väntan på behandlingsstart. Externt upphandlad vård omfattas inte av uppföljningen.

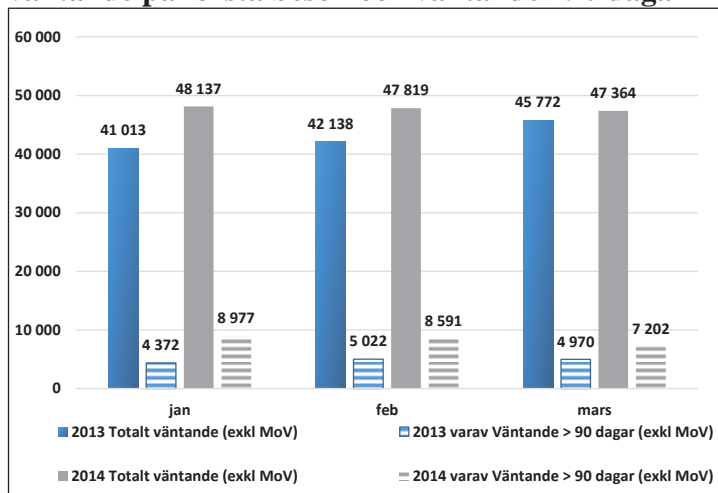
Den nationella vårdgarantin för primärvården beräknas vara föremål för månadsuppföljning om ungefär ett år. Nu kontrolleras 0:an (telefonsvar samma dag) och 7:an (läkarbesök inom sju dagar) två gånger per år.

### Totala antalet väntande till planerad specialiserad vård

Hur väl vårdgarantin och kraven för kömiljardersättning från staten uppfylls beror i hög grad på hur det totala antalet väntande utvecklas. Ökar totala antalet väntande, brukar också andelen med lång väntetid att öka, och omvänt minska.

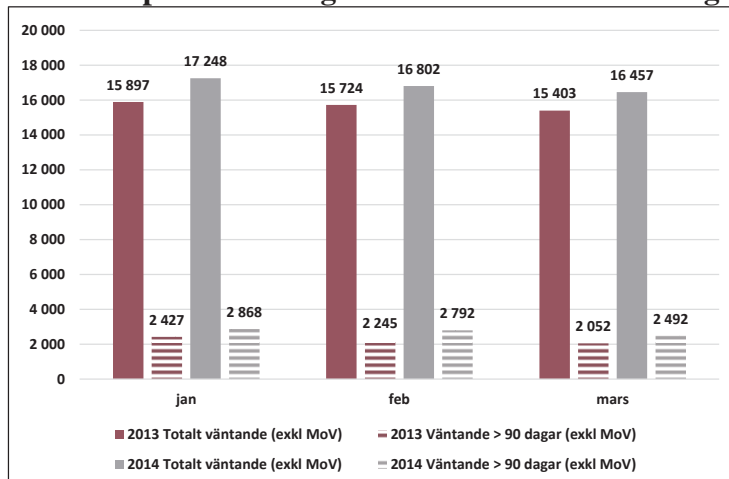
Under 2013 ökade det totala antalet väntande på första besök i Västra Götalandsregionen kraftigt. Även antalet väntande på behandlingsstart har ökat. Jämförs sista dagen under de tre första månaderna 2014 med motsvarande dagar 2013 är det i snitt 11 procent fler väntande på första besök och 7 procent fler väntande på behandlingsstart. För övriga riket noteras en likartad utveckling.

### Västra Götalandsregionen, planerad specialiserad öppenvård. Totala antalet väntande på första besök och väntande >90 dagar



Totala antalet väntande på första besök (exklusive medicinskt orsakad väntan, MoV) och därav väntande >90 dagar (exklusive MoV), sista dagen i januari-mars 2014 jämfört med 2013.

### Västra Götalandsregionen, planerad specialiserad öppenvård. Totala antalet väntande på behandlingsstart och väntande >90 dagar



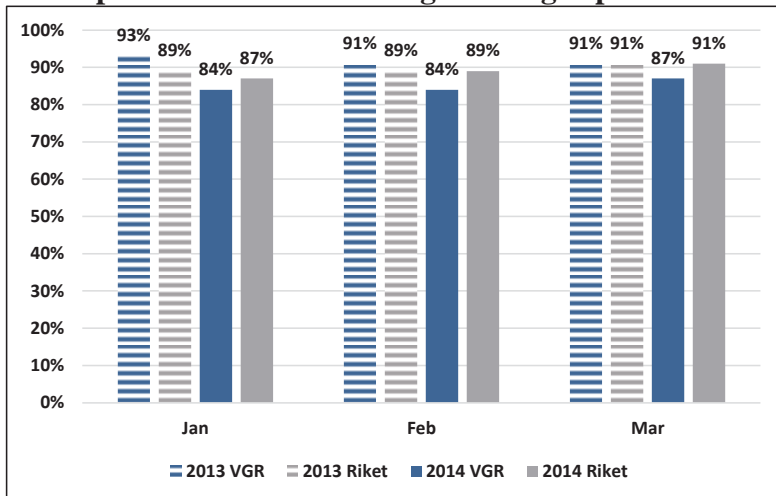
Totala antalet väntande på behandlingsstart (exklusive medicinskt orsakad väntan, MoV) och därav väntande > 90 dagar (exklusive MoV), sista dagen i januari-mars 2014 jämfört med 2013.

Utvecklingen av antalet långväntare (>90 dagar) avviker i Västra Götalandsregionen från riket. Antalet långväntande på första besök är i snitt 72 procent fler under januari–mars 2014 än under samma period 2013. Antalet långväntande på behandlingsstart är 21 procent fler. Motsvarande värden för resten av riket är 34 procent respektive -8 procent.

### Vårdgarantin för specialiserad vård

Västra Götalandsregionens grad av måluppfyllelse för vårdgarantin för första besök (inom 90 dagar) är klart lägre första kvartalet 2014 jämfört med 2013. Västra Götalandsregionens värde är också lägre än riket.

### Västra Götalandsregionen och riket, planerad specialiserad öppenvård. Andel patienter som väntat högst 90 dagar på första besök



Andel (procent) patienter sista dagen i januari-mars 2014 som väntat högst 90 dagar på första besök (exklusive patientvald väntan och medicinskt orsakad väntan) jämfört med 2013.

För behandlingsstarter är det ingen nämnvärd skillnad mellan Västra Götalandsregionen och riket. I båda fallen är dock grad av måluppfyllelse för januari-mars 2014 något lägre än året innan.

### Västra Götalandsregionen och riket, planerad specialiserad öppenvård. Andel patienter som väntat högst 90 dagar på behandlingsstart

		Jan	Feb	Mar
2013	VGR	87%	88%	89%
	Riket	87%	87%	89%
2014	VGR	86%	85%	87%
	Riket	86%	86%	88%

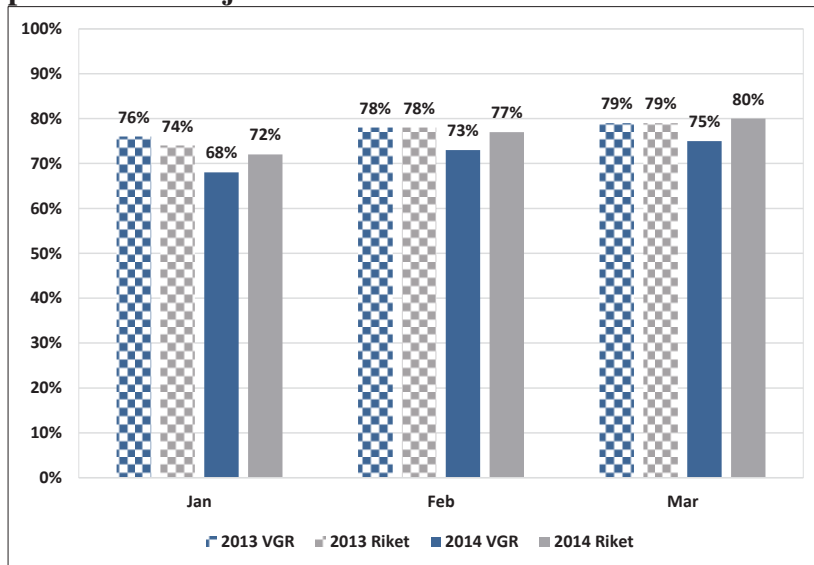
Andel (procent) patienter sista dagen i januari-mars 2014 som väntat högst 90 dagar på behandlingsstart (exklusive patientvald väntan och medicinskt orsakad väntan) jämfört med motsvarande dagar 2013

## Nationella stimulansersättningar

### Kömiljarden

Västra Götalandsregionen har en förhållandevis hög andel långtidsväntare på första besök mätt efter högst 60 dagars väntetid för första besök respektive behandlingsstart mätt på samma sätt. Västra Götalandsregionen har också här sämre mätvärden än riket för perioden januari-mars 2014.

**Västra Götalandsregionen och riket, planerad specialiserad öppenvård.  
Andel patienter sista dagen i januari-mars 2014 som väntat högst 60 dagar  
på första besök jämfört med 2013**



Andel (procent) patienter sista dagen i januari-mars 2014 som väntat högst 60 dagar på första besök (exklusive medicinskt orsakad väntan) jämfört med motsvarande dagar 2013.

Mätvärdet för mars 2014 (75 procent) innebär att Västra Götalandsregionen kvalificerade sig för fördelningen av kömiljardersättningen från staten för första besök. Västra Götalandsregionen kvalificerade även till fördelningen för behandlingsstarter (74 procent).

**Sahlgrenska Universitetssjukhusets rapport ”Planering för förbättrad måluppfyllelse avseende vårdgarantin på kort och lång sikt”**

Västra Götalandsregionen har under vintern 2013-2014 inte kvalificerat sig för tillgänglighetssatsningen ”Kömiljarden”. Tillgängligheten varierar mellan Västra Götalandsregionens sjukhus. De största problemen finns hos Sahlgrenska Universitetssjukhuset (SU) och det är angeläget att göra en extrasatsning under 2014 för att komma till rätta med dessa problem.

En förbättring av tillgängligheten har skett inom hela SU, om än i mindre omfattning. Det kan konstateras att tidigare bekymmersamma områden som höfter, knän och ryggar också uppvisar en viss ökad tillgänglighet.

**Stimulansbidrag till barn- och ungdomspsykiatri**

Inom ramen för överenskommelsen om ”Stöd till riktade insatser inom området psykisk ohälsa 2014”, mellan Socialdepartementet och Sveriges Kommuner och Landsting fördelas stimulansbidrag till landstingen på totalt 180 mkr. Kravet är att minst 90 procent av de patienter som gjort ett första besök inom barn- och ungdomspsykiatri ska ha fått vänta högst 30 dagar och att minst 80 procent av de patienter som fått åtgärdsstart (fördjupad utredning, behandling) har väntat högst 30 dagar. I båda fallen är det genomsnittsvärdet för januari-oktober som mäts.

För Västra Götalandsregionens del är grad av måluppfyllelse under januari-mars 2014 lägre än för ett år sedan. Försämringen är tydligast för åtgärdsstart.

### Västra Götalandsregionens BUP-verksamhet. Andel patienter som väntat högst 30 dagar på första besök respektive åtgärdsstart

		Jan	Feb	Mar
2013	Besök	83%	91%	89%
	Åtgärder	85%	91%	91%
2014	Besök	78%	89%	87%
	Åtgärder	78%	87%	84%

#### Regionala vårdgarantier, ledtider och måltal

Regionala vårdgarantier och måltal förekommer inom olika områden. Här redovisas utvecklingen under årets första tre månader för cancergarantin, ledtidsmålen för akutmottagningarna och sjukvårdsrådgivningen.

#### Cancergarantin

Västra Götalandsregionens cancergaranti innebär att vuxna med välgrundad misstanke om cancer ska erbjudas ett första besök inom specialistvården inom 14 dagar. Motsvarande garantitid för barn är två dagar.

Totalt är det 350-450 vuxna patienter per månad. Och grad av måluppfyllelse för garantin pendlar i allmänhet kring 90 procent. Högst värden noteras vanligen för hudverksamhet, öron/näsa/hals-verksamhet och något lägre värden för lungmedicin, kirurgi, gynekologi och urologi.

Under januari-mars 2014 är det främst värdet i januari som avviker från förra året. För januari 2014 är det 81 procent att jämföra med 88 procent för januari 2013. Försämringen kan förklaras av en tillfällig produktionsnedgång inom urologi, lungmedicin och kirurgi.

#### Ledtidsmålen för akutmottagningarna

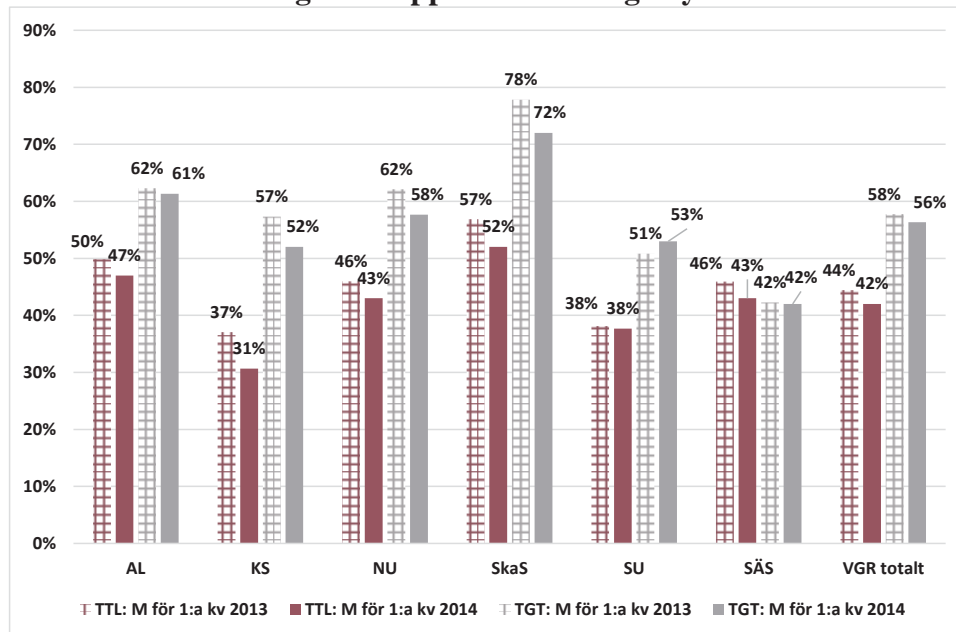
Uppföljningen av ledtiderna vid Västra Götalandsregionens akutmottagningar omfattar cirka 3/4 av samtliga patientbesök, det vill säga 23 000-25 500 besök per månad.

Det som mäts är tid till första kontakt med läkare (TTL), och total genomloppstid (TGT), det vill säga tid från ankomst till avslut. Målet är att TTL ska vara högst 60 minuter för minst 60 procent av besöken och att TGT ska vara högst fyra timmar för 90 procent av besöken.

För januari-mars 2014 är det totala antalet besök 3 procent lägre än motsvarande tid förra året. I huvudsak förklaras det av utvecklingen vid Sahlgrenska Universitetssjukhuset där antalet besök har gått ned med 8 procent. Vid Södra Älvsborgs Sjukhus har däremot antalet besök ökat med 5 procent.

Grad av måluppfyllelse har sjunkit vid Skaraborgs Sjukhus, som fortfarande visar de bästa resultaten, och vid NU-sjukvårdens och Kungälv's sjukhus akutmottagningar. Övriga sjukhus har i stort oförändrade mätvärden.

### Akutmottagningarna vid Västra Götalandsregionens sjukhusgrupper. Andel besök där tiden till första träff med läkare var högst 60 minuter och andel besök där den totala genomloppstiden var högst fyra timmar



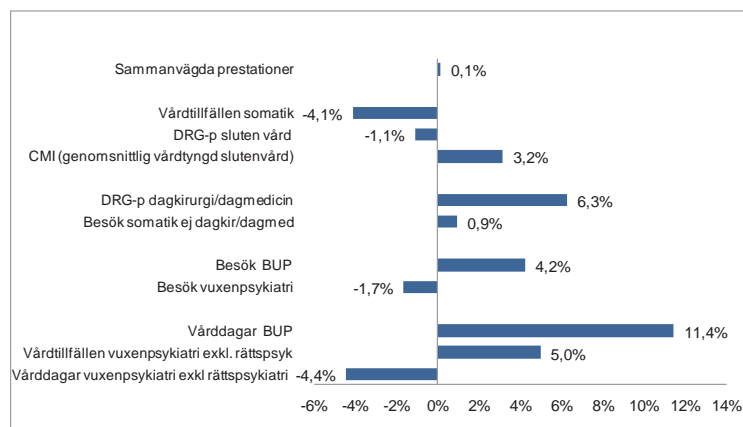
Andel (procent) besök där tiden till första träff med läkare (TTL) var högst 60 minuter (TTL) och andel besök där den totala genomloppstiden (TGT) var högst fyra timmar. Medelvärdena för januari-mars 2014 jämfört med 2013

### Sjukvårdsrådgivningens måltal

Sjukvårdsrådgivningen i Västra Götalandsregionen hanterar varje månad 70 000-100 000 samtal. Frekvensen varierar främst beroende på årstider och antal sjuka i infektioner. Målet är att minst 90 procent av de som ringt ska få svar inom tre minuter. Det högsta värdet under 2013 var 68 procent (september).

För 2014 märks en tydlig nedgång i grad av måluppfyllelse under februari, såväl för Västra Götalandsregionen som för riket. Förklaringen är ett ökat antal infektionssjuka, vilket innebär fler och längre samtal.

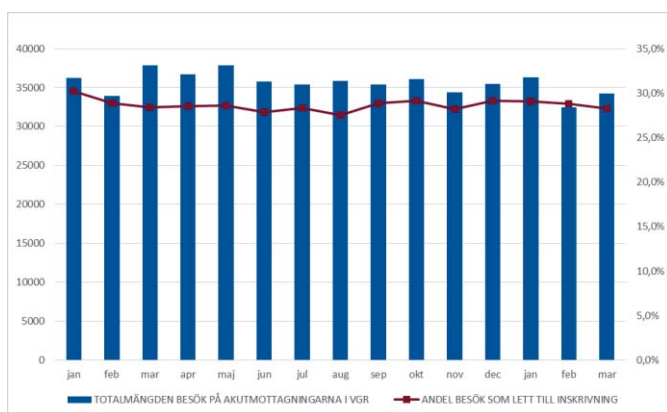
### Prestationer



Sammanvägda prestationer är ett mått på utförd vård. De sammanvägda prestationerna inom offentlig sjukhusvård är i stort sett oförändrade jämfört med mars 2013 och något lägre än budgeterad nivå. De olika prestationsparametrarna skiljer sig dock åt mellan åren.

Sjukhusvårdtillfällena i somatisk vård har minskat med 4 procent, vilket bland annat beror på att det beslutade tillskottet av vårdplatser öppnats successivt under de första månaderna och därför för perioden legat under 2013 års volym. En ökning av utskrivningsklara patienter på vårdavdelningar, bland annat på SU, NU-sjukvården och Alingsås lasarett, påverkar också antalet vårdtillfällen. DRG-vikten har enbart minskat med 1 procent och ligger i nivå med periodens budget. Det innebär att den genomsnittliga vårdtyngden för de patienter som vårdas i slutenvård har ökat. Fler patienter vårdas i öppen vård. DRG-poäng till följd av åtgärder inom dagkirurgi och dagmedicin har ökat med drygt 6 procent jämfört med samma period 2013. Även jämfört med periodens budget har en ökning av öppenvårdsbesök skett. Främst är det läkarbesök som ökat. Man kan tolka prestationsutfallet som en förflyttning från slutenvård till öppen vård men variationer finns mellan sjukhusen.

Söktrycket på BUP (barn- och ungdomspsykiatri) är högt och både besök och vårddagar har blivit fler. Besöken har ökat på alla Västra Götalandsregionens sjukhus, den största ökningen finns dock inom slutenvården där vårddagarna ökat med 11 procent. Inom vuxenpsykiatri har antalet besök däremot minskat, främst är det inom Sahlgrenska Universitetssjukhuset (SU) minskningen sker och den beskrivs bero på pågående omorganisation och systemförändringar i samband med övergång till kontaktpunkt. Vårdtillfällen inom vuxenpsykiatri har ökat och en medveten satsning mot kortare medelvårdtider inom framför allt SU har resulterat i en minskning av vårddagarna. Södra Älvsborgs Sjukhus rapporterar dock en kraftig ökning av medelvårdtiden.



Söktrycket på akutmottagningarna har varit lägre än första kvartalet 2013 och andelen inskrivningar minskat. Färre fall av vinterkräksjuka och influensa har rapporterats till följd av den milda vintern och den oplanerade vården har minskat.

### Förändring sjukhus mars 2014/mars 2013

I helårsprognosen bedöms de sammanvägda prestationerna inte helt nå budget men bli fler än 2013.

	Avvikelse prognos/budget 2014 (%)
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	-0,3
NU-sjukvården	0,8
Södra Älvsborgs Sjukhus	-0,8
Skaraborgs Sjukhus	-1,5
Kungälv's sjukhus	-2,6
Alingsås lasarett	0,4
Frölunda Specialistsjukhus	1,2
Angered's Närsjukhus	0,0
<b>Totalt</b>	<b>-0,4</b>



**Ekonomi**

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår			Godkänd avvikelse 2014
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	
<b>Sjukhus</b>							
Sahlgrenska	-43,2	125,1	-44,4	-14,0	-6,7	-14,0	
Universitetssjukhuset							
NU-sjukvården	-70,7	-61,4	-9,1	-135,0	-154,2	0,0	-90,0
Södra Älvsborgs Sjukhus	-34,3	-37,3	-1,3	-91,0	-200,9	0,0	-25,0
Skaraborgs Sjukhus	-7,1	7,6	-3,5	-14,0	24,4	-14,0	
Kungälv's sjukhus	-9,7	-14,3	-1,1	-30,0	-29,4	0,0	-20,0
Alingsås lasarett	-9,7	-4,3	0,0	-19,5	-11,9	0,0	
Frölunda Specialistsjukhus	3,5	3,1	1,9	0,0	3,4	0,0	
Angereds Närsjukhus	2,2	2,4	0,0	1,0	1,5	0,0	
Sahlgrenska International	-0,2	0,0	0,1	0,3	0,4	0,3	
Care AB							
<b>Summa</b>	<b>-169,0</b>	<b>20,8</b>	<b>-57,5</b>	<b>-302,2</b>	<b>-373,5</b>	<b>-27,7</b>	<b>-135,0</b>

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Totalt redovisar sjukhusen ett resultat i mars på -169 mnkr, vilket är -111 mnkr sämre än budget och -190 mnkr sämre än mars 2013. Flera av Västra Götalandsregionens sjukhus har ekonomiska bekymmer och redovisar negativa avvikelser trots att sjukhusen beslutat om och arbetar med åtgärdsprogram för att få ekonomin i balans. Sex av åtta sjukhus har ett sämre resultat i mars 2014 än i samma period 2013, vilket indikerar att situationen försämras trots stora ansträngningar under föregående år med åtgärdsprogram och förstärkt ägarstyrning.

**Bruttokostnadsutveckling i procent uppdelat per verksamhet**

	Utfall mars	Rullande	Helår
	2014/2013	12-mån	2014/2013
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	4,5	3,4	3,8
NU-sjukvården	5,2	2,2	2,1
Södra Älvsborgs Sjukhus	4,7	3,6	0,8
Skaraborgs Sjukhus	5,6	4,1	3,2
Kungälv's sjukhus	7,6	5,7	5,8
Alingsås lasarett	7,9	7,4	6,5
Frölunda Specialistsjukhus	4,8	3,5	7,2
Angereds Närsjukhus	11,7	8,8	16,4
<b>Totalt sjukhus</b>	<b>5,1</b>	<b>3,5</b>	<b>3,3</b>

Sjukhusens bruttokostnadsutveckling. Jämförelser av utfallet mars 2014 och mars 2013, rullande tolv månadersperiod och jämförelse mellan helårsprognosen och föregående års utfall.

I helårsprognosen bedöms bruttokostnadsutvecklingen i förhållande till 2013 bli 3,3 procent för sjukhusen. Sjukhusens förklaring är att ökningen beror på ökade personalkostnader och ökade kostnader för köpt vård. Den årliga lönerevisionen tillsammans med andra kända kostnadsökningar överstiger 3,3 procent och indikerar att sjukhusen planerar kostnadsreducerande åtgärder för att nå sina prognoser.

Det är framförallt NU-sjukvården, Södra Älvsborgs Sjukhus, Kungälv's sjukhus och Alingsås lasarett som redovisar negativa prognoser. Prognosen för Alingsås lasarett visar på en negativ utveckling trots beslutade och kompletterade åtgärdsprogram under 2013. Samtliga sjukhus som prognostiserar negativa resultat arbetar redan med åtgärder för att nå en ekonomi i balans. Ytterligare genomförandekraft och i vissa fall även nya åtgärder är nödvändiga för att komma till rätta med obalanserna. Prognosen förklaras främst av höga kostnader för bemanning, köpt vård samt kostnader för sjukvårdsmaterial.

NU-sjukvården får redovisa en avvikelse på -90 mnkr. Förvaltningen rapporterar en prognos på -135 mnkr. Den negativa prognosen beror på höga personalkostnader, köpt vård samt höga kostnader för sjukvårdsmaterial.

Södra Älvsborgs Sjukhus får redovisa en avvikelse på -25 mnkr. Förvaltningen rapporterar en prognos på -91 mnkr för 2014. Orsaken till detta är att ett antal beslutade och planerade åtgärder inte lägre bedöms få planerad effekt och inte heller kan genomföras i inom planerad tid.

Kungälvss sjukhus får redovisa en avvikelse på -20 mnkr. Förvaltningen rapporterar en prognos på -30 mnkr för 2014. Orsakerna till prognosen är den begränsade effekt som åtgärdsprogrammet haft, ökade personalkostnader inklusive bemanningsföretag och ökade kostnader för köpt vård.

Skaraborgs Sjukhus har ett utfall som är sämre än den periodiserade budgeten men prognostiserar ändå att nå sin budget för helåret. Orsaken är lägre intäkter till följd av att man inte nått de budgeterade vårdvolymerna. Skaraborgs Sjukhus räknar dock med att senare under året arbeta ikapp den volym man tappat första kvartalet och därmed förbättra resultatet till budgeterad nivå.

## Närhälsan

### Prestationer

	Mars 2014	Mars 2013
Antal besök, Närhälsan vårdvalsverksamhet	675 200	705 900
Antal besök, Närhälsan beställd primärvård	290 500	299 300

Närhälsan vårdvalsverksamhet har under det första kvartalet 2014 tappat 1 590 kunder. Antalet besök är under perioden färre än budgeterat och bedöms för helåret inte nå upp till budget. Av det totala antalet besök är kvinnornas andel 55 procent, vilket är oförändrat jämfört med 2013.

Inom beställd primärvård är antalet besök under perioden fler än budgeterat. I helårsprognosen bedöms en ökning av det totala antalet besök jämfört med budget. Antalet besök inom mödrahälsovården är färre än föregående år beroende på en minskad beställning och ändrad registrering av gynekologiska hälsokontroller. Av det totala antalet besök är kvinnornas andel 77 procent, inklusive mödrahälsovården, vilket är oförändrat jämfört med 2013.

### Ekonomi

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
<b>Primärvård</b>						
Närhälsan vårdvalsverksamhet	-20,2	1,4	-10,1	13,0	29,9	13,0
Närhälsan beställd primärvård	2,9	1,8	-9,8	-10,1	-8,2	-10,1

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

### Närhälsan vårdvalsverksamhet

Närhälsan vårdvalsverksamhet har ett negativt periodresultat på -20,2 mnkr, vilket är sämre än budget och föregående år. Den negativa budgetavvikelsen beror främst på minskade intäkter. Antalet listade patienter fortsätter att minska och marknadsandelen ligger något under 64 procent, vilket är något lägre än

motsvarande period föregående år. Kostnaderna för inhyrd personal och medicinsk service är högre än budget.

Verksamheten har en negativ årsbudget efter beslut hos regionstyrelsen om att få använda eget kapital på 13 mnkr. Verksamheten har lämnat en oförändrad helårsprognos jämfört med budget. För att verksamheten ska vara i ekonomisk balans vid utgången 2014 har enheter som inte är i balans och även enheter som överstiger sin budget fått lämna åtgärdsplaner till primärvårdsstyrelsen.

### Närhälsan beställd primärvård

Styrelsen för beställd primärvård redovisar ett periodresultat på 2,9 mnkr, vilket är bättre än budget och föregående år. Budgetavvikelsen beror främst på att intäkter för tilläggsavtal och projektmedel inte är budgeterade.

Personalkostnaderna är däremot högre jämfört med budget och förklaringen är främst att man tagit över rehabverksamheten från Lidköping och Götene och satsat extra på jämställda löner. För att få vårdinformationssystemet implementerat har antalet anställda i projektet ökat.

Verksamheten har en årsbudget på -10,1 mnkr, vilket beror på att verksamheten får använda eget kapital. Det egna kapitalet ska användas till att införa det nya vårdinformationssystem och för att kunna behålla nuvarande nivå på forsknings- och utvecklingsanslaget. Det avser också eget kapital från 2013 för utbyte av skyltar i samband med namnbyte till Närhälsan. Prognosen är 10,1 mnkr, vilket är i linje med budget.

## Folktandvården Västra Götaland

### Prestationer

Inom folktandvården har 15 procent av antalet barn och ungdomar 9-19 år blivit undersökta och i helårsprognosen bedöms att budgeterat antal nås. Inom åldersgruppen 20-24 år är 89 procent listade hos folktandvården och av dessa har 24 procent blivit undersökta efter första kvartalet 2014.

### Ekonomi

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
Folktandvården Västra Götaland	5,9	2,7	2,6	0,0	10,2	-4,9

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Folktandvården redovisar ett positivt resultat som är bättre än budget och föregående år. Förvaltningen har en ekonomi i balans. Verksamheten får använda eget kapital på 4,9 mnkr för projektering av nästa generations tandvårdssystem och för tre utbildningsplatser för tandhygienister på magisternivå. Förvaltningens helårsprognos är ett nollresultat och utgår ifrån att medel för eget kapital kommer att användas och att övrig verksamhet inom Folktandvården kommer att redovisa ett positivt resultat på 4,9 mnkr.

Vid allmäntandvården finns efter första kvartalet 2014 ingen väntetid för prioriterade patientgrupper. För oprioriterade patientgrupper är också målet nått.

Specialisttandvården har tagit emot fler patienter och antalet remisser har ökat jämfört med motsvarande period föregående år och man har vidtagit åtgärder för

att korta köerna, som har minskat. Bemanningsläget av specialister har varit bekymmersamt på vissa kliniker men genom utexaminering av specialister kan läget bli bättre under 2014.

## Habilitering & Hälsa

### Prestationer

Antalet besök har minskat vid samtliga områden inom habiliteringen jämfört med mars 2013. Antalet individer som varit på besök är i stort sett oförändrat. Inom hörselverksamheten har antalet besök ökat. Enligt helårsprognosen kommer det totala antalet besök inte nå upp till budget. Införandet av ett nytt vårdinformationssystem bedöms påverka produktionen.

### Ekonomi

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
Habilitering & Hälsa	-11,1	-6,4	-6,9	-3,7	0,5	-3,7

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Habilitering & Hälsa har en negativ budgetavvikelse efter första kvartalet på -4,2 mnkr. I prognosen bedöms ett helårsresultat på -3,7 mnkr, vilket överensstämmer med det godkända användandet av eget kapital. Den huvudsakliga orsaken till budgetavvikelsen är höga kostnader för hörhjälpmedel. Upphandlingen av hörapparater är efter flera överklaganden antligen klar och ett nytt avtal med lägre priser kommer att börja gälla från och med april 2014. Det bidrar till att budgeten för helåret kommer att hållas.

## Tillväxt och utveckling

### Nämnder inom tillväxt och utveckling

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
Regionutvecklingsnämnden	53,1	48,6	-13,2	0,0	52,0	-30,0
Miljönämnden	3,5	4,6	-1,2	0,0	0,0	0,0
Kulturnämnden	-20,6	-21,8	-23,0	0,0	-7,3	0,0
Kollektivtrafiknämnden	7,1	2,4	-0,1	22,0	2,1	0,0
<b>Summa</b>	<b>43,2</b>	<b>33,9</b>	<b>-37,5</b>	<b>22,0</b>	<b>46,9</b>	<b>-30,0</b>

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Regionutvecklingsnämnden redovisar ett positivt resultat både jämfört med budget och föregående år. Den dominerande orsaken är att projektmedel inte går åt i den takt som är planerat. Verksamheten har ett negativt budgeterat resultat på 30 mnkr, vilket beror på beslutet om att använda eget kapital för komplettering av den regionala planen för transportinfrastrukturen. Behovet av att använda eget kapital kommer dock att behövas först under 2015. Verksamheten bedömer att det ordinarie anslaget kommer att gå åt och prognosen för helåret är nollresultat.

Miljönämnden redovisar ett resultat på 3,5 mnkr för perioden januari-mars 2014. Jämfört med periodens budget är avvikelsen 4,7 mnkr. Miljönämndens prognos för 2014 är ett nollresultat.

Kulturnämndens marsresultat följer i stort sett budgeten för perioden. Intäkter och kostnader ligger något under budget och resultatet på -20,6 är 2,4 mnkr bättre än

budgeterat. Anledningen till det stora underskottet är att förskott betalas ut i början på året bland annat för kulturstrategiska uppdrag och till Film i Väst. Prognosen för helåret ligger cirka 6 mnkr högre både på intäkt- och kostnadssidan beroende på den uppräknings som Kulturrådet gjort på de statliga medlen inom samverkansmodellen. Det totala resultatet förväntas ligga på det budgeterade nollresultatet.

Kollektivtrafiknämnden redovisar för perioden ett resultat på 7,1 mnkr och en prognos på 22 mnkr. Nämnden har fått ett extra regionbidrag från regionstyrelsen om 50 mnkr. Av dessa medel är 30 mnkr avsatta för att täcka kostnader för bland annat ett nytt biljettsystem. 20 mnkr är avsatta för andra satsningar inom kollektivtrafiken och beräknas inte förbrukas under året.

## Verksamheter inom tillväxt och utveckling

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
Naturbruksstyrelsen	-3,0	-1,4	0,0	0,0	0,0	0,0
Göteborgs folkhögskola	0,6	-0,5	1,0	0,0	0,4	0,0
Göteborgs botaniska trädgård	0,4	0,0	0,4	0,3	-0,6	0,3
Grebbestads folkhögskola	-0,3	-0,1	-0,2	0,0	0,2	0,0
Billströmska folkhögskolan	0,3	-0,1	0,0	0,0	0,0	0,0
Vara folkhögskola	-0,3	0,0	-0,3	-0,2	0,0	0,0
Fristads folkhögskola	-0,2	-0,4	-0,5	0,0	0,4	0,0
Dalslands folkhögskola	-0,2	-0,5	-0,3	0,0	0,1	0,0
Kultur i Väst	-0,4	1,3	-0,3	0,0	0,0	0,0
Agnesbergs folkhögskola	0,3	-0,4	-0,1	0,0	-0,3	0,0
Västarvet	0,5	0,3	-0,2	0,0	1,9	0,0
<i>Bolag</i>						
ALMI Företagspartner Väst AB	0,0	0,0	0,0	0,0	1,4	0,0
Västsvenska Turistrådet AB	0,8	0,7	3,0	0,0	0,1	0,0
GöteborgsOperan AB	-9,8	12,7	-3,7	-3,0	0,1	0,0
Göteborgs Symfoniker AB	1,2	1,9	-1,9	-1,5	3,2	0,0
Film i Väst AB	24,0	6,1	0,0	0,0	2,3	0,0
Regionteater Väst AB	-0,5	-0,3	-0,6	0,0	-0,1	0,0
Västtrafik AB	78,9	22,5	53,0	7,7	-31,8	0,0
Kommittén för rättighetsfrågor	1,6	1,3	-0,1	0,0	1,4	0,0
Folkhälsokommittén	1,3	2,1	-0,7	0,0	4,5	-2,4
<b>Summa</b>	<b>95,1</b>	<b>45,3</b>	<b>48,3</b>	<b>3,3</b>	<b>-16,5</b>	<b>-2,1</b>

\* Inklusiva beslut om nyttjande av eget kapital

Naturbruksstyrelsen redovisar ett resultat på -3,0 mnkr till och med mars. Förvaltningen arbetar för att fortsatt klara en ekonomi i balans. Bland annat pågår arbete med strukturella åtgärder som kommer att innebära förändringar på personalsidan. Prognos för helåret är ett nollresultat.

Folkhälsokommittén bedriver sin verksamhet enligt plan och har en ekonomi i balans. Periodresultatet är 1,3 mnkr, vilket är bättre än periodiserad budget. Verksamheten har rätt att använda eget kapital på 2,4 mnkr till forskningsprojekt Västra Götalands barn vid Göteborgs universitet.

Kommittén för rättighetsfrågor redovisar ett resultat i mars på 1,6 mnkr, som är bättre än budget. Verksamheten har en ekonomi i balans 2014.

Kultur i Västs resultat är -0,4 mnkr och den periodiserade budgeten är -0,3 mnkr. I helårsprognosen bedöms ett nollresultat.

Västarvet redovisar ett resultat för första kvartalet på 0,5 mnkr, vilket är 0,7 mnkr bättre än budget. Arbetet med verksamhetsövergången för Västergötlands museum från och med den 1 juli 2014 pågår och detta kommer att påverka Västarvets volymer framöver. Prognosen för helåret är nollresultat.

Göteborgs botaniska trädgård har ett resultat till och med mars på 0,4 mnkr, vilket är i linje med budget. För året prognostiseras ett resultat på 0,3 mnkr, detta för att återbetala en del av tidigare års underskott. Uttaget ur fonderna har för 2014 begränsats till 0,5 mnkr. Förvaltningen har från och med 2014 fått en höjning av finansieringen med 3 mnkr för att få balans i verksamheten inklusive ekonomi.

Göteborgs folkhögskola redovisar ett utfall per mars som är 0,6 mnkr vilket är 0,4 mnkr sämre än budget. För att klara en ekonomi i balans genomförs ett antal åtgärder, bland annat flyttas verksamheten i Bergsjön, småföretagarutbildningen startas inte höstterminen 2014 och vakanssättning av tjänst. I prognosen för året bedöms ett nollresultat.

Grebbestads folkhögskola redovisar ett resultat på -0,3 mnkr, vilket är 0,1 mnkr sämre än budget. Det pågår ett effektiviseringsarbete för att behålla en ekonomi i balans. Exempel på det är att det pågår en översyn av verksamhet och kursutbud.

Billströmska folkhögskolan bedömer att ekonomin är i balans för 2014. Det innebär att prognosen för året är ett nollresultat. Utfallet till och med mars är 0,3 mnkr, vilket kan jämföras med en budget på noll.

Vara folkhögskola redovisar -0,3 mnkr i utfall till och med mars, vilket är samma nivå som budget. Prognosen för året bedöms vara -0,2 mnkr. Med anledning av prognosen arbetar skolan med att effektivisera och se över organisationen.

Fristads folkhögskolas ekonomiska resultat till och med mars visar ett underskott på 0,2 mnkr, vilket kan jämföras med det budgeterade resultatet på -0,5 mnkr. Prognosen för året är noll.

Dalslands folkhögskola redovisar efter mars ett resultat på -0,2 mnkr, medan budget är -0,3 mnkr. Det innebär en positiv budgetavvikelse på 0,1 mnkr. I prognosen bedöms ett nollresultat för året.

Agnesbergs folkhögskola redovisar ett resultat på 0,3 mnkr till och med mars, att jämföra med budget på -0,1 mnkr. Prognosen för året är noll som en konsekvens av det omställningsarbete som genomförs för att behålla en ekonomi i balans.

Göteborgsoperan AB har haft en ekonomiskt svår start på 2014. En av orsakerna är att musikalen, La Cage aux Folles, haft färre besökare än beräknat. Årsprognosen visar ett negativt utfall på 3,0 mnkr.

Göteborgs Symfoniker AB redovisar ett positivt resultat på 1,2 mnkr till och med mars, att jämföra med budget på -1,9 mnkr. Det innebär en positiv avvikelse mot budget på 3,1 mnkr. I årets budget planerades att 2,6 mnkr skulle lösas upp i obeskattade reserver. Efter marsprognosen är bedömningen att behovet har sjunkit till 1,5 mnkr.



Film i Väst ABs utfall efter mars är 24,0 mnkr, vilket innebär en budgetavvikelse på samma belopp. Orsaken till det positiva resultatet är att produktionskostnaderna varit låga i början på året. Kostnaderna kommer att öka längre fram och därför är prognosen satt till ett nollresultat.

Regionteater Väst AB redovisar ett underskott på 0,6 mnkr för årets första tre månader, vilket är i nivå med budget. För året prognostiseras ett nollresultat.

Västtrafik AB redovisar för perioden ett resultat om 78,9 mnkr vilket är en positiv avvikelse med 26,4 mnkr jämfört med budget. Årsprognosen är 7,7 mnkr.

Efter en stor resandeökning 2013 har den planat ut och för perioden har antalet resor minskat med 5 procent jämfört med föregående år. Den största minskningen i antalet resor under perioden står de korta resorna för. Detta antas bland annat bero på den milda vintern. För resten av året antas minskningen avta. Helårets mål 294 miljoner resor beräknas understigas med 6 miljoner resor eller -3 procent.

Västtrafik användning av bemanningsföretag beräknas minska med cirka 3 mnkr jämfört med föregående år till 18 mnkr.

Taxorna inom kollektivtrafiken höjdes i genomsnitt med 5,9 procent från årsskiftet, vilket påverkar snittintäkten positivt. Resandet utvecklas däremot inte enligt budget, vilket medför att biljettintäkterna på helåret förväntas avvika med -100 mnkr.

Bolagets kostnader beräknas på helåret bli lägre än beräknat. Detta beror på positiv utveckling av index på trafikavtalen med 63 mnkr, lägre rörliga kostnader för resandet 24 mnkr, ändrade avskrivningsregler 15 mnkr och bokslutsdispositioner 19 mnkr. Bolaget har ökade kostnader för kvalitetsbonusar till entreprenörerna med 24 mnkr.

Det finns ett antal risker vars sannolikhet är svårbedömda i bolagets verksamhet. För intäkterna är resandetrenderna svårbedömda. På kostnadssidan finns det inga prognoser för index på drivmedel (ppi) vilket har stor betydelse för kostnadsmassan, entreprenörernas minskande marginaler samt bytet av tågoperatör.

## Övriga verksamheter

### Serviceverksamheter

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
<b>Serviceverksamheter</b>						
Västfastigheter	7,7	14,0	4,7	27,5	43,9	12,6
Regionservice	31,0	8,2	13,8	71,1	-22,7	71,1
Hälsan och Stressmedicin	3,0	1,2	-0,7	0,0	4,0	0,0
<b>Summa</b>	<b>41,8</b>	<b>23,4</b>	<b>17,8</b>	<b>98,7</b>	<b>25,3</b>	<b>83,7</b>

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Västfastigheter redovisar ett resultat på 7,7 mnkr för första kvartalet vilket är 3,0 mnkr bättre än budget. Helårsprognosen bedöms till 27,5 mnkr. Det är 15 mnkr bättre än budget. Den främsta anledningen är förskjutningar av energiinvesteringsprojekt. Västfastigheter tar inte ut hyra för



energiinvesteringarna utan får koncernbidrag varje månad för att täcka kostnaderna för avskrivningar och ränta. Vid förskjutningar i tid uppstår tillfälliga överskott. Investeringstakten fortsätter ligga på en hög nivå och under 2014 förväntas fastighetsinvesteringarna bli 1 628 mnkr i egna fastigheter. I prognosen ingår de planerade men ännu inte beslutade investeringarna vid Kungälv's sjukhus och Alingsås lasarett.

*Regionservice* resultat för perioden januari-mars är 31 mnkr. Jämfört med budget är det en positiv avvikelse på 17 mnkr. Den ekonomiska bedömningen för 2014 är att budgeten på 71 mnkr kommer att hållas. Inom förvaltningen pågår flera aktiviteter med syfte att effektivisera verksamheten. Exempel på detta är konsolidering av telefonverksamheten och administrativ service, åtgärder för att minska matsvinn i köken, samordning av transporter, översyn av bilpoolerna, neddragning av konsultverksamheter, avveckling av utvecklingsresurser med mera. Översynen av *Regionservices* styrmodell pågår och beslut väntas under juni.

Hälsan och Stressmedicin har en ekonomi i balans och redovisar ett resultat på 3,0 mnkr. Prognosen för året är ett nollresultat. Arbetet med att genomföra de nya riktlinjerna för företagshälsovård har krävt stora arbetsinsatser. Efterfrågan på företagshälsovårdstjänster har ökat kraftigt, framförallt när det gäller rehabiliteringsinsatser. Antal individer som varit i kontakt med Hälsan & Arbetslivet har ökat med 18,2 procent. Det totala antalet kontakter ökade med 13,9 procent. Forskningsarbetet har bedrivits enligt plan på samma nivå som tidigare. Institutet för Stressmedicins forskning och kunskapsspridning har fortsatt på samma nivå som föregående år. Patientmottagningen tar åter emot nybesök och tillströmningen av nya remisser har varit så stor att det överskrider mottagningens kapacitet.

## Regiongemensamt

Mnkr	Ackumulerat mars			Helår		
	Utfall 2014	Utfall 2013	Budget* 2014	Prognos 2014	Utfall 2013	Budget* 2014
<b>Regiongemensamt</b>						
Regionfullmäktige	2,8	-0,8	0,0	0,0	4,1	0,0
Regionstyrelsen	74,7	89,5	-6,4	40,0	319,8	0,0
varav HSU	15,7	57,3	-0,9	0,0	159,4	0,0
varav VGR IT	4,2	-1,5	-3,0	0,0	0,3	0,0
varav IS-/IT-Branscher	-5,8	-8,9	-0,4	0,0	-35,0	-
varav arkivnämnden	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Revisorskollegiet	2,5	2,8	-0,1	5,0	6,7	0,0
Patientnämnder	0,0	0,2	-0,1	0,0	0,6	0,0
Kommunalförbundet Stretered	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0
<b>Summa</b>	<b>80,1</b>	<b>91,7</b>	<b>-6,6</b>	<b>45,0</b>	<b>331,3</b>	<b>0,0</b>

\* Inklusive beslut om nyttjande av eget kapital

Samtliga regiongemensamma verksamheter har en ekonomi i balans. Positiva prognoser och bättre än budget lämnas av regionstyrelsen och revisorskollegiet.

Regionstyrelsen redovisar ett resultat för perioden på 74,7 mnkr, vilket är bättre än budget. Samtliga verksamheter inom regionstyrelsen redovisar ett bättre resultat mot budget förutom IS-/IT-bransch. Helårsprognosen för hela verksamheten bedöms bli 40 mnkr, vilket är bättre än budgeterat nollresultat. Den positiva prognosen beror helt och hållet på överskott inom regionkansliet.

Positiva avvikelser finns hos regionkansliet där medel för oförutsedda händelser och personalutvecklingsanslaget för strategisk kompetensförsörjning och arbetsmarknadsåtgärder har lägre utfall än budget. Ledningskansliet redovisar också ett positivt resultat.

Inom hälso- och sjukvårdsutskottet (HSU) beror det positiva resultatet främst på att utfallet för vård för asylsökande är lägre än statsbidraget och att det reformerade tandvårdsstödet har lägre utfall. HSU bedömer en helårsprognos på noll.

IT-verksamheterna har tillsammans en ekonomi i balans. IS-/IT-Branscher har en negativ avvikelse, men faktureringar och utfall av kostnader sker på ett sätt där vissa variationer i resultatet uppstår mellan månaderna. Verksamheten kommer att vara i balans i slutet av året. VGR IT har ett överskott för perioden men i prognosen bedöms ett nollresultat.

<b>Bilaga 1</b>		<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b>BALANSRÄKNING (Mnkr)</b>	<b>Not</b>	<b>jan-mar</b>	<b>jan-mar</b>	<b>Prognos</b>	<b>Bokslut</b>
Immateriella tillgångar	10	21	23	15	21
Materiella tillgångar					
- Byggnader och mark	11	9 304	8 973	10 119	9 359
- Maskiner och inventarier	12	6 274	4 750	6 884	6 376
- Finansiell leasing	13	149	190	181	185
- Pågående investeringar	14	1 566	2 369	1 380	1 252
Finansiella anläggningstillgångar	15	536	575	519	519
<b>Anläggningstillgångar</b>		<b>17 850</b>	<b>16 881</b>	<b>19 098</b>	<b>17 712</b>
Förråd		300	448	297	297
Kortfristiga fordringar	16	3 624	4 653	4 785	5 051
Kortfristiga placeringar	17	7 002	5 748	7 200	6 306
Kassa och bank		918	683	200	1 533
<b>Omsättningstillgångar</b>		<b>11 844</b>	<b>11 532</b>	<b>12 483</b>	<b>13 188</b>
<b>TILLGÅNGAR</b>		<b>29 694</b>	<b>28 412</b>	<b>31 581</b>	<b>30 900</b>
<b>Eget kapital</b>		<b>4 673</b>	<b>5 419</b>	<b>4 473</b>	<b>4 973</b>
Avsättningar pensioner		13 200	10 446	13 647	12 650
Övriga avsättningar		568	851	612	612
<b>Avsättningar</b>		<b>13 769</b>	<b>11 297</b>	<b>14 258</b>	<b>13 262</b>
Långfristiga skulder	18	1 200	1 313	1 200	1 281
Kortfristiga skulder	19	10 052	10 383	11 650	11 384
<b>Skulder</b>		<b>11 252</b>	<b>11 696</b>	<b>12 851</b>	<b>12 665</b>
<b>EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER</b>		<b>29 694</b>	<b>28 412</b>	<b>31 581</b>	<b>30 900</b>
Ansvarsförbindelse pensionsförpliktelser, mnkr		26 158	25 055	25 535	26 451
Borgensförbindelser, mnkr		3 320	3 896	3 320	3 437

RESULTATRÄKNING (Mnkr)	2014		2013	2014	2014
	Not	Jan-mar	Jan-mar	Budget	Prognos
Verksamhetens intäkter	1	2 808	2 561	11 804	11 797
Verksamhetens kostnader	2	-13 269	-12 401	-53 042	-53 031
Avskrivningar inkl. nedskrivningar	3	-460	-409	-1 834	-1 791
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>		<b>-10 922</b>	<b>-10 250</b>	<b>-43 072</b>	<b>-43 025</b>
Skatteintäkter	4	8 692	8 437	34 743	34 872
Kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag	5	1 932	2 027	7 983	7 729
Finansiella intäkter	6	39	27	147	150
Värdesäkring av pensionsskulder		-32	-88	-302	-202
Finansiella kostnader	7	-11	-10	-29	-25
<b>PERIODENS/ÅRETS RESULTAT</b>		<b>-301</b>	<b>144</b>	<b>-531</b>	<b>-500</b>
<b>KASSAFLÖDESANALYS (Mnkr)</b>		<b>2014</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2013</b>
	<b>Not</b>	<b>Jan-mar</b>	<b>Jan-mar</b>	<b>Prognos</b>	<b>Bokslut</b>
<b>Löpande verksamhet</b>					
Periodens/årets resultat		-301	144	-500	-301
Investeringsbidrag		-2	-2	-1	-7
Avskrivningar, nedskrivningar		460	409	1 791	1 728
Utrangeringar		0	2	0	13
Reavinster/-förluster sålda anläggningstillgångar	8	0	0	-1	-2
Avsättningar		506	-63	996	1 892
Justering av rörelsepåverkande poster		0	0	0	0
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital</b>		<b>664</b>	<b>491</b>	<b>2 285</b>	<b>3 323</b>
<b>Förändring rörelsekapital</b>					
Ökning(-)/minskning(+) förråd		-2	2	0	153
Ökning(-)/minskning(+) kortfristiga fordringar		1 427	1 002	266	603
Ökning(+)/minskning(-) kortfristiga skulder		-1 332	-419	266	582
Övriga rörelsekapitalpåverkande poster		-7	0	0	7
<b>Kassaflöde från löpande verksamhet</b>		<b>749</b>	<b>1 076</b>	<b>2 817</b>	<b>4 668</b>
<b>Investeringsverksamhet</b>					
Investeringar i immateriella och materiella anläggningstillgångar		-577	-599	-3 176	-2 818
Försäljning av immateriella och materiella anläggningstillgångar	9	4	0	1	6
Momsjustering vid överlåtelse		0	0	0	0
Aktier och andelar		0	-2	0	-1
<b>Kassaflöde från investeringsverksamhet</b>		<b>-573</b>	<b>-600</b>	<b>-3 175</b>	<b>-2 813</b>
<b>Finanseringsverksamhet</b>					
Ökning(-) långfristiga fordringar		-17		0	-123
Minskning(+) långfristiga fordringar		0	0		178
Ökning(+) långfristiga skulder		0	0	-80	8
Minskning(-) långfristiga skulder		-80	-3	0	-44
Justering för årets aktiverade investeringsbidrag		2	2	1	7
<b>Kassaflöde från finansieringsverksamhet</b>		<b>-96</b>	<b>-1</b>	<b>-80</b>	<b>27</b>
<b>KASSAFLÖDE</b>		<b>80</b>	<b>474</b>	<b>-439</b>	<b>1 882</b>

## NOTER

	2014	2013
	jan-mar	jan-mar
<b>Not 1 Verksamhetens intäkter</b>		
Patientavgifter m.m	364	357
Såld vård m.m	371	342
Försäljning av övriga tjänster och material	334	270
Hysesintäkter	32	31
Specialdestinerade statsbidrag	475	406
Övriga bidrag	171	108
Biljettintäkter koncernbolag	780	754
Övriga intäkter	281	292
<b>Totalt</b>	<b>2 808</b>	<b>2 561</b>
<b>Not 2 Verksamhetens kostnader</b>		
Personalkostnader	7 183	6 535
Bemanningsföretag	118	107
Köpt vård	924	872
Läkemedel	1 033	1 064
Lämnade bidrag	290	278
Bidrag till statlig infrastruktur	0	0
Lokalkostnader	415	384
Utbildning, kultur och verksamhetsanknutna tjänster	234	212
Material och varor	873	746
Sjukresor	10	11
Direkta trafikkostnader	1 519	1 465
Övriga kostnader	671	726
<b>Totalt</b>	<b>13 269</b>	<b>12 401</b>
<b>Not 3 Avskrivningar och nedskrivningar</b>		
Immateriella anläggningstillgångar	2	2
Byggnader, mark, och markanläggningar	163	157
Maskiner och inventarier	287	243
Leasingavtal maskiner och inventarier	9	8
<b>Summa</b>	<b>461</b>	<b>410</b>
Nedskrivning anläggningstillgångar	-2	-1
<b>Totalt</b>	<b>460</b>	<b>409</b>
<b>Not 4 Skatteintäkter</b>		
Preliminärt utbetald regionskatt m.m. för året	8 696	8 483
Delavräkning regionskatt för året	4	-62
Slutavräkning regionskatt föregående år	-8	16
<b>Totalt</b>	<b>8 692</b>	<b>8 437</b>
<b>Not 5. Kommunalekonomisk utjämning och statsbidrag</b>		
Inkomstutjämning	1 265	1 243
Kostnadsutjämning	-138	-38
Regleringsbidrag/-avgift	-101	-94
Strukturbidrag, införandebidrag	31	
Statsbidrag för minskad sjukfrånvaro		20
Statsbidrag läkemedelsförmån	875	896
<b>Totalt</b>	<b>1 932</b>	<b>2 027</b>
<b>Not 6. Finansiella intäkter</b>		
Ränteutgifter	28	25
Övriga finansiella intäkter	11	3
<b>Totalt</b>	<b>39</b>	<b>27</b>

	2014	2013
	jan-mar	jan-mar
<b>Not 7. Finansiella kostnader</b>		
Räntekostnader	5	5
Övriga finansiella kostnader	6	5
<b>Totalt</b>	<b>11</b>	<b>10</b>
<b>Not 8 Reavinst och reaförlust sålda anläggningstillgångar</b>		
Reavinst fastigheter	0	0
Reavinst inventarier	0	0
Momsjustering vid reavinst	0	0
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Reaförlust fastigheter	0	0
Reaförlust inventarier	0	0
Momsjustering vid reaförlust	0	0
<b>Totalt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto reavinster och reaförluster</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Not 9 Försäljning av anläggningstillgångar</b>		
Försäljning byggnader och mark	0	0
Försäljning maskiner och inventarier	4	0
<b>Totalt</b>	<b>4</b>	<b>0</b>
<b>Not 10 Immateriella anläggningstillgångar</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	57	53
Nyanskaffningar	2	0
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-1	0
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>57</i>	<i>53</i>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	35	28
Årets avskrivningar och nedskrivningar	2	2
Omklassificeringar	0	0
Försäljningar/utrangeringar	-1	0
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>36</i>	<i>29</i>
<b>Utgående restvärde</b>	<b>21</b>	<b>23</b>
<b>Not 11 Byggnader och mark</b>		
<i>Ackumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	18 313	17 244
Nyanskaffningar	-2	43
Omklassificeringar	109 976	148
Försäljningar/utrangeringar	0	0
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>18 421</i>	<i>17 434</i>
<i>Ackumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	8 954	8 279
Årets avskrivningar och nedskrivningar	163	157
Omklassificeringar	0	25
Försäljningar/utrangeringar	0	0
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>9 117</i>	<i>8 461</i>
<b>Utgående restvärde</b>	<b>9 304</b>	<b>8 973</b>

	2014	2013
	jan-mar	jan-mar
<b>Not 12 Maskiner och inventarier</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	16 141	13 355
Nyanskaffningar	133	163
Omklassificeringar	81	0
Försäljningar/utrangeringar/	207	-19
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>16 563</i>	<i>13 499</i>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	9 765	8 550
Årets avskrivningar och nedskrivningar	286	243
Omklassificeringar	27	-26
Försäljningar/utrangeringar	205	-16
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>10 283</i>	<i>8 750</i>
<b>Utgående restvärde</b>	<b>6 280</b>	<b>4 750</b>
<b>Not 13 Finansiell leasing maskiner och inventarier</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	291	274
Nyanskaffningar	3	2
Omklassificeringar	-64	0
Försäljningar/utrangeringar	-13	0
<i>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</i>	<i>217</i>	<i>276</i>
<i>Akkumulerade avskrivningar</i>		
Vid årets början	106	78
Årets avskrivningar och nedskrivningar	9	8
Omklassificeringar	-27	0
Försäljningar/utrangeringar	-20	0
<i>Utgående ackumulerade avskrivningar</i>	<i>68</i>	<i>86</i>
<b>Utgående restvärde</b>	<b>149</b>	<b>190</b>
<b>Not 14 Pågående investeringar*</b>		
<i>Akkumulerade anskaffningsvärden</i>		
Vid årets början	1 252	2 127
Nyanskaffningar	441	391
Omklassificeringar	-127	-149
Försäljningar/utrangeringar	0	0
<b>Utgående ackumulerade anskaffningsvärden</b>	<b>1 567</b>	<b>2 369</b>

\* Pågående investeringar består av byggnader och mark 1 371 mnkr (1 532 mnkr) och maskiner och inventarier 195 mnkr (837 mnkr)

	2014	2013
	jan-mar	jan-mar
<b>Not 15 Finansiella anläggningstillgångar</b>		
Övriga aktier och andelar	14	15
Trafikverket	0	543
Långfristiga fordringar övrigt	522	17
<b>Totalt</b>	<b>536</b>	<b>575</b>
<b>Not 16 Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	1 130	1 114
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	932	1 362
Övriga fordringar	1 563	2 177
<b>Totalt</b>	<b>3 624</b>	<b>4 653</b>
<b>Not 17 Kortfristiga placeringar</b>		
<i>Placering pensionsmedel</i>		
Räntebärande värdepapper	1 338	1 428
Aktiefonder/aktieindexobligationer	787	636
<b>Summa placering pensionsmedel</b>	<b>2 125</b>	<b>2 064</b>
<i>Övriga kortfristiga placeringar</i>		
Räntebärande placeringar	4 842	3 609
Aktieindexobligationer	33	73
Övrigt	2	2
<b>Summa övriga kortfristiga placeringar</b>	<b>4 877</b>	<b>3 684</b>
<b>Totalt</b>	<b>7 002</b>	<b>5 748</b>
<b>Not 18 Långfristiga skulder</b>		
Investeringsbidrag	50	41
Långfristig leasingkulld	140	256
Övriga långfristiga skulder	1 010	1 016
<b>Totalt</b>	<b>1 200</b>	<b>1 313</b>
<b>Not 19 Kortfristiga skulder</b>		
Leverantörsskulder	2 422	2 430
Pensionsavgifter inkl. särskild löneskatt	251	246
Semesterskulld	1 378	1 313
Löner, jour, beredskap, övertid	484	475
Arbetsgivaravgifter, källskatt, F-skatt	1 052	1 000
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	2 658	2 493
Övriga kortfristiga skulder	1 807	2 426
<b>Totalt</b>	<b>10 052</b>	<b>10 383</b>

## Bilaga 2

Delårsrapport mars Årsprognos 2014	Ingående balans eget kapital	Boksluts- disposi- tioner	Beslut om över- skridande	Ack. utfall mars	Årets prognos	Budget 2014	Budget- avvikelse	Utgående balans eget kapital
Mnkr								
<b>Hälsa- och sjukvård</b>								
<i>Företrädare</i>								
HSN 1 norra Bohuslän	0,0	0,0		13,9	11,4	0,0	11,4	11,4
HSN 2 Dalsland	19,5	0,0		7,8	14,6	0,0	14,6	34,1
HSN 3 Trestad	40,7	0,0		3,1	0,0	0,0	0,0	40,7
HSN 4 mellersta Bohuslän	13,4	0,0		-9,7	0,0	0,0	0,0	13,4
HSN 5 Göteborg, centrum-väster	102,3	-18,0		21,9	0,0	0,0	0,0	84,3
HSN 6 Mittenålvborg	34,0	0,0		1,8	0,0	0,0	0,0	34,0
HSN 7 södra Bohuslän	1,1	0,0		-13,7	0,0	0,0	0,0	1,1
HSN 8 Sjuhärad	51,3	0,0		-7,3	0,0	0,0	0,0	51,3
HSN 9 västra Skaraborg	69,7	-17,0		-2,3	1,8	0,0	1,8	54,5
HSN 10 östra Skaraborg	54,3	0,0		-1,1	0,0	0,0	0,0	54,3
HSN 11 Göteborg, Hisingen	5,3	0,0		12,1	0,0	0,0	0,0	5,3
HSN 12 nord-östra Göteborg	25,9	0,0		-6,3	0,0	0,0	0,0	25,9
<i>Utförare</i>								
Sahlgrenska Universitetssjukhuset	118,7	0,0		-43,2	-14,0	-14,0	0,0	104,7
NU-sjukvården <sup>1)</sup>	-240,6	141,0	-90,0	-70,7	-135,0	0,0	-135,0	-234,6
Södra Älvsborgs sjukhus <sup>1)</sup>	-221,5	93,0	-25,0	-34,3	-91,0	0,0	-91,0	-244,5
Skaraborgs Sjukhus	56,0	0,0		-7,1	-14,0	-14,0	0,0	42,0
Kungälv sjukhus <sup>1)</sup>	-39,8	0,0	-20,0	-9,7	-30,0	0,0	-30,0	-69,8
Alingsås lasarett	-10,7	0,0		-9,7	-19,5	0,0	-19,5	-30,2
Frölunda Specialistsjukhus	7,5	-3,2		3,5	0,0	0,0	0,0	4,3
Angereds Närsjukhus	3,8	-0,2		2,2	1,0	0,0	1,0	4,6
Närhälsan vårdvalsverksamhet	246,0	0,0		-20,2	13,0	13,0	0,0	259,0
Närhälsan beställd primärvård	36,1	-1,2		2,9	-10,1	-10,1	0,0	24,8
Folk tandvården Västra Götaland	87,8	0,0		5,9	0,0	-4,9	4,9	87,8
Habilitering & Hälsa	14,1	0,0		-11,1	-3,7	-3,7	0,0	10,4
Sahlgrenska International Care AB	7,0	0,0		-0,2	0,3	0,3	0,0	7,3
<b>Summa hälsa- och sjukvård</b>	<b>481,9</b>	<b>194,4</b>	<b>-135,0</b>	<b>-171,2</b>	<b>-275,2</b>	<b>-33,4</b>	<b>-241,8</b>	<b>376,1</b>
<b>Tillväxt och utveckling</b>								
<i>Företrädare</i>								
Regionutvecklingsnämnden	110,1	-80,1		53,1	0,0	-30,0	30,0	30,0
Miljönämnden	0,1	0,0		3,5	0,0	0,0	0,0	0,1
Kulturnämnden	15,2	0,0		-20,6	0,0	0,0	0,0	15,2
Kollektivtrafiknämnden	5,4	0,0		7,1	22,0	0,0	22,0	27,4
<i>Utförare</i>								
Naturbruksstyrelsen	2,3	0,0		-3,0	0,0	0,0	0,0	2,3
Västsvenska Turistrådet AB	6,8	0,0		0,8	0,0	0,0	0,0	6,8
Almi Företagspartner Väst AB <sup>2)</sup>	44,6	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	44,6
Göteborgs botaniska trädgård	-1,6	0,0		0,4	0,3	0,3	0,0	-1,2
Göteborgs folkhögskola	0,6	0,0		0,6	0,0	0,0	0,0	0,6
Grebbestads folkhögskola	1,0	0,0		-0,3	0,0	0,0	0,0	1,0
Billströmska folkhögskolan	1,0	0,0		0,3	0,0	0,0	0,0	1,0
Vara folkhögskola	0,7	0,0		-0,3	-0,2	0,0	-0,2	0,5
Fristads folkhögskola	1,4	-0,4		-0,2	0,0	0,0	0,0	1,0
Dalslands folkhögskola	0,9	0,0		-0,2	0,0	0,0	0,0	0,9
Agnesbergs folkhögskola	0,6	0,0		0,3	0,0	0,0	0,0	0,6
Kultur i Väst	1,2	0,0		-0,4	0,0	0,0	0,0	1,2
Västarvet	3,9	0,0		0,5	0,0	0,0	0,0	3,9
GöteborgsOperan AB	34,7	0,0		-9,8	-3,0	0,0	-3,0	31,7
Göteborgs Symfoniker AB	10,8	0,0		1,2	-1,5	0,0	-1,5	9,4
Film i Väst AB	13,4	0,0		24,0	0,0	0,0	0,0	13,4
Regionteater Väst AB	5,3	0,0		-0,5	0,0	0,0	0,0	5,3
Västtrafik AB	168,2	0,0		78,9	7,7	0,0	7,7	175,8
Folkhälsokommittén	5,5	-3,1		1,3	0,0	-2,4	2,4	2,4
Kommittén för rättighetsfrågor	2,4	-1,4		1,6	0,0	0,0	0,0	1,0
<b>Summa tillväxt och utveckling</b>	<b>434,6</b>	<b>-85,0</b>	<b>0,0</b>	<b>138,3</b>	<b>25,3</b>	<b>-32,1</b>	<b>57,4</b>	<b>375,0</b>
<b>Serviceverksamheter</b>								
Västfastigheter	75,0	-42,0		7,7	27,5	12,6	14,9	60,5
Regionservice	62,0	0,0		31,0	71,1	71,1	0,0	133,1
Hälsan och Stressmedicin	5,8	-4,0		3,0	0,0	0,0	0,0	1,8
<b>Summa serviceverksamheter</b>	<b>142,8</b>	<b>-46,0</b>	<b>0,0</b>	<b>41,8</b>	<b>98,7</b>	<b>83,7</b>	<b>14,9</b>	<b>195,4</b>



Delårsrapport mars Årsprognos 2014	Ingående balans eget kapital	Boksluts- disposi- tioner	Beslut om över- skridande	Ack. utfall mars	Årets prognos	Budget 2014	Budget- avvikelse	Utgående balans eget kapital
<b>Mnkr</b>								
<b>Regiongemensamt</b>								
Regionfullmäktige	5,5	-4,2		2,8	0,0	0,0	0,0	1,3
Regionstyrelsen	476,0	-384,8		74,7	40,0	0,0	40,0	131,2
- varav HSU:s verksamhet	297,4	-242,9		15,7	0,0	0,0	0,0	54,5
Revisorskollegiet	7,7	-6,7		2,5	5,0	0,0	5,0	6,0
Patientnämnder	1,5	-0,6		0,0	0,0	0,0	0,0	0,9
Kommunalförbundet Stretered <sup>1)</sup>	6,5	0,0		0,0	0,0	0,0	0,0	6,5
<b>Summa regiongemensamt</b>	<b>497,2</b>	<b>-396,3</b>	<b>0,0</b>	<b>80,1</b>	<b>45,0</b>	<b>0,0</b>	<b>45,0</b>	<b>145,9</b>
Koncernjustering verksamheterna	0,0	0,0		0,0		0,0	0,0	0,0
<b>VERKSAMHETERNAS RESULTAT</b>	<b>1 556,5</b>	<b>-332,9</b>	<b>-135,0</b>	<b>88,9</b>	<b>-106,2</b>	<b>18,3</b>	<b>-124,5</b>	<b>1 092,4</b>
<b>Centrala finansiella poster</b>								
Koncernbank	706,9	0,0		41,0	197,2	0,0	197,2	904,1
Moderförvaltning	2 908,6	332,9		-414,6	-533,6	-504,0	-29,6	2 707,9
<b>Summa centrala finansiella poster</b>	<b>3 615,6</b>	<b>332,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-373,6</b>	<b>-336,5</b>	<b>-504,0</b>	<b>167,5</b>	<b>3 612,0</b>
Koncernjustering	0,0			-7,2	0,0		0,0	0,0
Eliminering bolagen	-198,5			-8,8	-57,3	-44,9	-12,4	-255,9
<b>FINANSIELLT RESULTAT</b>	<b>3 417,0</b>	<b>332,9</b>	<b>0,0</b>	<b>-389,6</b>	<b>-393,8</b>	<b>-548,9</b>	<b>155,1</b>	<b>3 356,1</b>
<b>TOTALT KONCERNEN</b>	<b>4 973,5</b>	<b>0,0</b>	<b>-135,0</b>	<b>-300,7</b>	<b>-500,0</b>	<b>-530,6</b>	<b>30,6</b>	<b>4 448,5</b>

<sup>1)</sup> Exklusive godkänd avvikelse utöver beviljad budget  
<sup>2)</sup> Lämnar endast årsredovisning

Årsbudget 2014 -466,5

**Justeringar eget kapital:**

Närhälsan beställd primärvård -10,1  
Habilitering & Hälsa -3,7  
Regionutvecklingsnämnden -30,0  
Folkhälsokommittén -2,4  
Regionservice -4,0  
Sahlgrenska Universitetssjukhuset -14,0  
**Summa justering eget kapital -64,2**

**Justerad budget -530,6**

## **BILAGA 3**

### **Åtgärdsprogram vid NU-Sjukvården, Kungälv's sjukhus och Södra Älvsborgs Sjukhus**

I samband med beslut om detaljbudet (RS 16-2013) utgick uppdrag till ovanstående förvaltningar att ta fram åtgärdsprogram. Nedan redovisas dessa per förvaltning.

#### **Åtgärder vid ekonomisk obalans – NU-Sjukvården**

NU-sjukvården har ett pågående åtgärdsprogram för att sänka kostnaderna (84 mnkr) och uppnå förbättrad balans i verksamhet och ekonomi som huvudsakligen innehåller:

- Sänkta medelvårdtider
- Effektiviserad administration
- Förbättrat lokalutnyttjandet
- Förbättrat utnyttjande av vårdplatser
- Effektivisering av den öppna vården med hjälp av förbättrad produktionsplanering
- Sänka övertidskostnader och andra dyra personallösningar

Stort fokus ligger fortsatt på att skapa ökad genomförandekraft för kostnadssänkande åtgärder som vi räknar med att se effekter av från kvartal 2. Vissa effekter kan redan märkas.

## Åtgärder vid ekonomisk obalans – Kungälv's sjukhus

	Planerad effekt 2014
1) Lägre priser lab- och röntgentjänster	1,0 -3,0 mnkr
2) Förbättrad produktionsplanering	3,0 mnkr
3) Optimerad diagnostik och utredning	0,5 mnkr
4) Intäkt UCG	0,5 mnkr
5) Vårdplatsöversyn somatiken samt nya riktlinjer för bemanningsplanering	2,0 - 10,0 mnkr
6) Bemanningsplanering, psykiatri	0,3 mnkr
7) Inhyrd personal skall minska	1,0 mnkr
8) Röntgenjour nattetid (Sydney)	0,3 mnkr
<i>Total effekt åtgärder enligt plan</i>	<i>8,6 - 21,6 mnkr</i>

### Kommentarer till åtgärdsplanen

1) Kungälv's sjukhus betalar för närvarande drygt 16 miljoner kronor för lab-analyser vid Sahlgrenska Universitetssjukhuset. Enligt överenskommelse med SU kommer Kungälv's sjukhus att bli fakturerade enligt SU's interna prislista från och med 1 april vilket innebär ett lägre pris. Den totala effekten är för närvarande uppskattad utifrån de uppgifter som framkommit hittills.

2) Kungälv's sjukhus har fått en utökad beställning främst inom ortopedi motsvarande 10,8 mnkr som en del i regionens arbete med förbättrad tillgänglighet. Effektivare vårdprocesser för höft- och knä proteser möjliggör ökade volymer.

3) Arbetet har påbörjats med sammanställning av statistik. Volymer för lab- och röntgenundersökningar ska optimeras.

4) Kungälv's sjukhus kommer att ta betalt av primärvården för UCG m.m (arbetsprov) när primärvården är ansvarig för patientutredningen. Fakturering har påbörjats.

5) Översyn av den somatiska vårdplatsorganisationen för att anpassa organisationen till en förändrat patientinflöde, vilket beräknas reducera bristkostnader för bland annat utlokaliserade patienter, arbetet pågår. Nya riktlinjer för bemanningen på vårdavdelningarna är framtagna. De nya riktlinjerna för bemanningsplanering kommer att implementeras inom en nära framtid.

6) Personalpool inom psykiatri, pågår.

7) Reducera kostnaderna för inhyrd personal. Effekten kommer att vara begränsad beroende på ett ökat behov av inhyrd personal inom barn- och ungdomspsykiatri.

8) Köp av röntgenjour från Sydney (personalen arbetar dagtid) beräknas reducera kostnaderna

Protokoll från styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus, 2014-04-23

§ 15

**Revidering av Södra Älvsborgs Sjukhus ekonomiska  
åtgärdsplan 2014**

Diarienummer 521-2013:L131

VÄSTRA GÖTALANDSREGIONEN Vänersborg	
Inkom	2014 -04- 29
RS 12 - 2014	

**Beslut**

1. Styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus fastställer i samband med delårsrapport mars 2014 revideringen av ekonomisk åtgärdsplan för 2014.
2. Styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus bifaller ordförande Peter Rosholm (S) yrkande om uppdrag till förvaltningschefen.

**Sammanfattning av ärendet**

Styrelsen är anmodad att till regionstyrelsen, i samband med delårsrapport mars 2014, inkomma med en revidering av ekonomisk åtgärdsplan för 2014. Förvaltningen har reviderat sina beräkningar av ingående obalanser 2014 samt reviderat det ekonomiska åtgärdsprogrammet. Resultatet av gjorda bedömningar och beräkningar innebär en obalans mellan minus 76 mnkr och 91 mnkr. Efter beaktande av regionfullmäktige godkänt underskott blir den kvarstående obalansen mellan minus 51 och 66 mnkr.

**Yrkande**

Ordförande Peter Rosholm (S) yrkade på ett tillägg till det i ärendets tjänsteutlåtande preciserade beslutsförslaget:

- Styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus ger uppdraget till förvaltningschefen att i juni presentera ytterligare åtgärder och analyser med anledning av uppdragen i ägarplanen för Södra Älvsborgs Sjukhus. Uppdraget kommer att omfatta bland annat ytterligare krav på delar av verksamheterna som inte uppnått sina ekonomiska mål och djupanalyser av jämförelsemätetal i ägarplanen, speciellt där Södra Älvsborgs Sjukhus har stora avvikelser.

**Propositionsordning**

Ordföranden la först fram det i ärendets tjänsteutlåtande preciserade beslutsförslaget för beslut. Ordföranden fann det vara bifallet.


Ordföranden la därefter fram sitt tilläggsyrkande för beslut. Ordföranden fann det vara bifallet.

**Beslutsunderlag**

Tjänsteutlåtande och rapport, " Delårsrapport efter mars", dnr 521-2013:L131

**Skickas till**

Regionstyrelsen

Justerare:		Rätt utdraget inlygar:	
------------	--	------------------------	--

AVD
HANDLÄGGARE Peter Tellberg

Tjänsteutlåtande  
Datum 2014-04-11  
Diarienummer 521-2013:L131

Södra Älvsborgs Sjukhus  
Handläggare: Bengtåke Johansson  
Telefon: 033-616 10 00  
E-post: sas@vgregion.se

Till styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus

## Revidering av Södra Älvsborgs Sjukhus ekonomiska åtgärdsplan 2014 – ert dnr RS 16-2013

### Förslag till beslut

1. Styrelsen för Södra Älvsborgs Sjukhus fastställer i samband med delårsrapport mars 2014 revideringen av ekonomisk åtgärdsplan för 2014.

### Sammanfattning av ärendet

Styrelsen är anmodad att till regionstyrelsen, i samband med delårsrapport mars 2014, inkomma med en revidering av ekonomisk åtgärdsplan för 2014. Förvaltningen har reviderat sina beräkningar av ingående obalanser 2014 samt reviderat det ekonomiska åtgärdsprogrammet. Resultatet av gjorda bedömningar och beräkningar blir ett årsresultat mellan minus 51 mnkr och 66 mnkr, då inkluderad av fullmäktige godkänd avvikelser om minus 25 mnkr.

### Motivering

#### Bakgrund

I regionstyrelsens beslut om detaljbudget för 2014 anmodades bl.a. Södra Älvsborgs Sjukhus styrelse att i samband med delårsrapport mars 2014 presentera ytterligare kostnadssänkande åtgärder för att uppfylla ställda ekonomiska krav. Detta tjänsteutlåtande utgör den av regionstyrelsen efterfrågade redovisningen. I april 2014 pågår dessutom flera aktiviteter parallellt för att hantera sjukhusets ekonomiska situation. Inom ramen för de s.k. ägarplanerna ses Södra Älvsborgs Sjukhus förutsättningar över sett utifrån samtliga dimensioner varav ekonomin är en.

I sitt beslut, 2013-10-30 om detaljbudget 2014, redovisade styrelsen vid Södra Älvsborgs Sjukhus, SÄS, den beräknade ekonomiska obalansen för 2014, minus 206 mnkr. I den ekonomiska åtgärdsplan som kopplades till obalansen redovisades åtgärder för 116 mnkr i helårseffekter och med ett bedömt genomslag för 2014 om 85 mnkr, drygt 70 procents effekt. Den så definierade kvarvarande obalansen vid utgången av 2014 summerades så till minus 121 mnkr.

I beslut om detaljbudget 2014 (RF respektive RS 16-2013) tilldelades SÄS sammanlagt 110 mnkr för att bibehålla god tillgänglighet och för att säkerställa målet 90 procent beläggning inom slutenvården. Därtill medgavs SÄS att överskrida sin budget med högst 25 mnkr 2014.

#### Aktuellt läge

I den ursprungliga beräknade obalansen ingick en bedömning av 2013 års resultat och dess inverkan på 2014 års verksamhet. Per augusti 2013 beräknades helårsresultatet för SÄS vara minus 175 mnkr. Det verkliga utfallet för året blev minus 200 mnkr, en skillnad således om 25 mnkr. Avvikelsen kan hänföras till höga kostnader för att vidmakthålla bemanningen, främst inom slutenvården. Denna avvikelse kvarstår och betyder att den ingående obalansen behöver räknas upp motsvarande.

Den fastställda åtgärdsplanen innehåller åtgärder som på ett par väsentliga punkter måste omprövas men hänvisning till regionstyrelsens beslut, nämligen översyn av mottagningsverksamhet och optimering av vårdplatser. Med krav på 90-procentig beläggning och med krav på bibehållen tillgänglighet måste åtgärder för omkring 22 mnkr räknas bort i förhållande till åtgärdsplanens 85 mnkr. Ytterligare en åtgärd som måste omprövas är den allmänna översynen av personalkostnaderna där effekten innevarande år justeras ner från 29 mnkr till 10 mnkr. Andra åtgärder som exempelvis översyn av läkemedelsanvändning och nyttjandet av bemanningsföretag bedöms ge ett något bättre resultat än beräknat. Totalt innebär detta att åtgärdsplanens effekter måste räknas ner till 50 mnkr jämfört med ursprungliga 85.

Nya åtgärder utöver fastställt åtgärdsprogram som är under genomförande är ett effektiviseringskrav på varje verksamhet om minst en procent vilket motsvarar cirka 30 mnkr fullt genomfört. Därtill åtgärder för att förbättra arbetsmiljö och ekonomiskt utfall rörande jour och beredskap för främst läkarkollektivet, vilka kan påverka sjukhusets ekonomi med cirka 10 mnkr.

Samtidigt finns en betydande osäkerhet i bedömningen av kostnaderna för bemanning där bland annat svårigheten att rekrytera personal inför sommaren resulterar i dyra lösningar. Det finns en uppenbar risk att förra årets extrema kostnadsnivå för personal i form av övertids- och mertidsersättningar ligger kvar och att målet för bemanningsföretag inte kan uppnås.

SÄS obalans och åtgärdsplan kan summeras enligt nedanstående uppställning:

Ursprunglig beräknad obalans 2014	206 mnkr
Reviderad obalans bokslut 2013	231
Extremkostnader 2014 mellan	25-40
<b>Obalans</b>	<b>256-271</b>
Effekt ekonomiskt åtgärdsprogram	-50
Effekt nya åtgärder	-20
<b>Obalans efter åtgärder</b>	<b>186-201</b>
Regionstyrelsens beslut detaljbudget	-110
Årets resultat	76-91
Godkänt resultat enligt regionfullmäktige	-25
<b>Totalt SÄS 2014</b>	<b>51-66 mnkr</b>

Datum 2014-04-11  
Diarienummer 521-2013:L131

3 (3)

## **Beredning**

Facklig samverkan vid CSG 2014-04-16

Södra Älvsborgs Sjukhus

Thomas Wallén  
Sjukhusdirektör

Bengtåke Johansson  
Ekonomichef

Skickas till  
Regionstyrelsen