

2014-03-17

## Ekonomiutskottet

Tid och plats för Styrelserummet, Landstingshuset, 17 mars 2014, Kl. 09.00-10.00

Sammanträdet

Beslutande

Harriet Jorderud (S)

Ordförande

Robert Uitto (S)

Ledamot

Christer Siwertsson (M)

Vice ordförande

Thomas Andersson (C)

Ej tjänstgörande ersättare

Monalisa Norrman (V)

Ej tjänstgörande ersättare

Anna Hildebrand (MP)

Ej tjänstgörande ersättare

Övriga deltagare

Björn Eriksson

Landstingsdirektör

Nina Fållbäck Svensson

Bitr landstingsdirektör

Karin Jonsson

Ekonomichef

Örjan Strömqvist

Ekonom

Astrid Johansson

Administrativ assistent

Finn Cromberger (FP)

Styrelseledamot

Kerstin Wildt

Informationsstrateg

Utses att justera

Christer Siwertsson

Justeringens plats

Hus 2, plan3, Landstingshuset

Och tid

Sekreterare



Paragrafer 25 - 27

Astrid Johansson

Ordförande



Harriet Jorderud

Justerande



Christer Siwertsson

2014-03-14

**Innehållsförteckning**

§ 25 Fastställande av föredragningslista ..... 3  
§ 26 Årsbokslut/årsredovisning 2013 ..... 3  
§ 27 Månadsrapport Februari 2014..... 5

d 4/5

2014-03-17

## § 25 Fastställande av föredragningslista

Enligt reglemente för landstingsstyrelsen (§16) har preliminär föredragningslista över de ärenden som avses bli behandlade vid sammanträdet utsänts till ledamöter och ersättare.

### EKONOMIUTSKOTTETS BESLUT

Preliminär föredragningslista fastställs som slutlig föredragningslista.

## § 26 Årsbokslut/årsredovisning 2013 (LS/460/2013)

### ÄRENDEBESKRIVNING

Enligt Lag om kommunal redovisning (SFS 1997:614) ska den löpande redovisningen för varje räkenskapsår avslutas med ett årsbokslut. Årsredovisningen skall redogöra för utfallet av verksamheten, verksamhetens finansiering och den ekonomiska ställningen vid årets slut. I årsredovisningen skall även ingå sådan verksamhet som bedrivs genom annan juridisk person.

Jämtlands läns landstings resultat år 2013 var -170,9 miljoner kronor. Landstingets verksamhet genererade ett underskott med 53,1 miljoner kronor. Till detta kom 117,8 miljoner i ökade pensionskostnader till följd av förändrad Ripsränta. Den kostnaden var av engångskaraktär och ingår inte i balanskravet.

Under året har landstingets kostnader för pensioner ökat kraftigt även utöver Ripsränteeffekten. Jämfört med föregående år ökade kostnaderna med 17 miljoner kronor och jämfört med budget med 8 miljoner kronor.

I resultatet ingår en återbetalning från AFA med 47 miljoner kronor. Motsvarande återbetalning fanns även 2012.

De finansiella förutsättningarna har förändrats positivt under året. Skatteintäkter och generella statsbidrag blev 19,1 miljoner kronor högre än budget. Detta motverkas dock av att statsbidraget för läkemedelsförmånen blev 17 miljoner kronor lägre än budgeterat.

Finansnettot blev 3,5 miljoner bättre än budget, främst beroende på lägre finansiella kostnader för pensioner.

Fullmäktiges resultatkrav för året var -38 miljoner kronor exkl. Ripsränteeffekten. Budgetavvikelsen blev -15,1 miljoner kronor.

Trots återbetalning från AFA har inte budgeterat resultat kunnat uppnås. Ökade kostnader för pensioner, personal, riks- och regionvård samt länstrafik har bidragit till årets underskott. Uppdraget till verksamheten att sänka sina kostnader för att hantera en ingående obalans i storleksordningen hundra miljoner kronor har inte kunnat realiseras.

Justerandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

2014-03-17

Verksamhetens nettokostnader, dvs. summan av verksamhetens intäkter, kostnader och avskrivningar, ökade under året med 3,4 % eller 110 miljoner kronor. Jämfört med år 2012 då nettokostnaderna ökade med 2,4 %, är det en ökning. Skatter och generella statsbidrag, inkl läkemedelsbidraget, ökade under året med 4,3 % eller 135,5 miljoner kronor.

Balanskravet innebär att ett negativt resultat för ett räkenskapsår ska regleras under de närmast följande tre åren. Resultatet för 2013 innehåller reavinster med 0,6 miljoner kronor, omställningskostnader med 6 miljoner kronor och effekt av sänkt RIPS-ränta med 117,8 miljoner kronor som avgår i balanskravsberäkningen.

Justerat resultat enligt balanskravet är för år 2013 -47,7 miljoner kronor. Detta innebär att planen för återställande av tidigare års underskott inte höll. Efter år 2013 återstår enligt balanskravet totalt 187,3 miljoner kronor att återställa.

Budgeten för planperioden 2014-2016 kommer endast att kunna återställa del av det balanserade resultatet.

Huvuddelen av framgångsfaktorerna i landstingsplanen har beaktats i förvaltningens arbete och åiterrapporterats under året. Samtliga mål i landstingsdirektörens verksamhetsplan har inte klarats men sammantaget uppvisar målvärdens en positiv utveckling under året.

**BESLUTSUNDERLAG**  
Årsredovisning 2013

**EKONOMIUTSKOTTETS BESLUT**

Ekonomiutskottet föreslår landstingsstyrelsen

1. Årsredovisningen 2013 överlämnas till landstingets revisorer för granskning.
2. Årsredovisningarna 2013 för Landstingsbostäder i Jämtland AB, Samordningsförbundet i Jämtlands län, Årsredovisningar för Stiftelsen Undsättningsfonden, Norrlandstingens regionförbund, Norrlands nätverk för musikteater och dans, Stiftelsen Zenit, Bostadsrättsföreningen Åkerårtan, Gemensam nämnd för närvård i Frostviken, Stiftelsen Jamtli och Gemensam nämnd för samordnad upphandling, lagerhållning och distribution av sjukvårdsprodukter överlämnas till landstingsfullmäktige.
3. Landstingsstyrelsen föreslår landstingsfullmäktige

Årsredovisningen för 2013 godkänns.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Justerandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande

2014-03-17

## § 27 Månadsrapport Februari 2014 (LS/12/2014)

### ÄRENDEBESKRIVNING

Månadsrapporten för Februari lyfter bland annat fram att i Jämtlands län finns både den bästa bröstcancerkedjan och den bästa hälsocentralen i landet. Antibiotikaföreskrivningen är fortsatt låg och sjunkande och vårdrelaterade infektioner uppvisar en försiktigt positiv trend.

Ekonomi är fortsatt svag och resultatet efter februari är -4,4 miljoner kronor efter justering av en felperiodiserad leverantörsfaktura.

Prognos för helår 2014 är -79,1 miljoner kronor. I prognosen ingår inga riktade statsbidrag som inte är fastställda och ingen eventuell ytterligare återbetalning från AFA.

Arbetet med Långsiktig Utvecklingsplan (LUP) ekonomi är i slutfasen och kommer att presenteras i landstingsfullmäktige i juni.

Parallellt har centrumcheferna i uppdrag att utarbeta handlingsplaner för att förbättra 2014 års resultat. Handlingsplanerna följs löpande upp under året.

Målen för tillgänglighet klaras inte. Landstingsdirektören har krävt in handlingsplaner från centrumen som sedan ska ligga till grund för fortsatta åtgärder.

### BESLUTSUNDERLAG

Månadsrapport februari 2014

### EKONOMIUTSKOTTETS BESLUT

Ekonomiutskottet föreslår landstingsstyrelsen besluta enligt rapporter.

Ekonomiutskottet beslutar ge landstingsdirektören i uppdrag att utreda avgifter för resevaccin.

Paragrafen förklaras omedelbart justerad.

Justerandes sign

Justerandes sign

Utdragsbestyrkande