

Tjänsteutlåtande

Datum 2015-09-21

Dnr HSNS 2015-00265

Västra Götalandsregionen**Koncernstab hälso- och sjukvård**

Handläggare: Jan Blomqvist

Telefon: 010-4413932

E-post: jan.blomqvist@vgregion.se

Till södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Delårsrapport augusti 2015 för södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Förslag till beslut

1. Södra hälso- och sjukvårdsnämnden godkänner delårsbokslut augusti 2015
2. Södra hälso- och sjukvårdsnämnden hemställer ånyo om full kostnadstäckning för Vårdval rehab

Sammanfattning av ärendet

Delårsrapporten avser perioden till och med den 31 augusti 2015. Syftet med rapporten är att ge regionfullmäktige och regionstyrelsen löpande information som underlag för politiska beslut. Rapporten ska innehålla redovisning av verksamheternas utveckling, personalutveckling och ekonomiskt resultat.

Alla verksamheter ska under 2015 lämna delårsrapporter per mars och augusti.

Prognosen för 2015 innebär ett förväntat nollresultat. Den negativa budgetavvikelsen kopplad till Vårdval rehab uppvägs av överskott mot den specialiserade vården. Nämnden har i samband med beslut om detaljbudget för år 2015 hemställt om kostnadstäckning för sådana merkostnader som kan uppkomma som en konsekvens av Vårdval rehab.

Koncernstab hälso- och sjukvård

Leena Ekberg

Avdelningschef

Kvalitetsstyrning uppdrag och avtal

Bilaga

- Delårsbokslut augusti 2015

Datum 2015-09-21
Diarienummer HSNS 2015-00265

2 (2)

Skickas till

Regionstyrelsen, regionstyrelsen@vgregion.se

Dnr HSNS 2015–00265

Delårsrapport augusti 2015

södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

1. Sammanfattning

Mycket av nämndens aktiviteter hittills har varit kopplade till det faktum att hälso- och sjukvårdsnämndernas geografiska ansvarsområden är förändrade och en ny mandatperiod har startat. Olika introduktions- och utbildningsinsatser har således pågått under början av året.

Arbetet med vårdöverenskommelser pågår. Inför detta arbete har nämnden tagit fram och fastställt ett mål- och inriktningsdokument. Ett viktigt område för diskussion har varit nämndens uppdrag och ansvar där mål och inriktning samt medborgardialog utgjort väsentliga inslag.

Arbetet har fortsatt runt ett antal uppdrag som överlämnats från tidigare hälso- och sjukvårdsnämnder. Här kan framförallt nämnas uppdragen kring närsjukvårdssamverkan, Utväg och Barnahus. I det sistnämnda fallet har nämnden också beslutat att gå in och medverka i finansieringen av en barnahusverksamhet.

Nämnden har utfärdat sanktioner mot ett par vårdcentraler i Marks kommun och medgivit Primärvårdsstyrelsen att starta en filialverksamhet i Dalum.

Nämndens presidium har också tillsammans med presidierna för västra hälso- och sjukvårdsnämnden och beställd primärvård diskuterat ungdomsmottagningsverksamheten. Ungdomsmottagningarna har också varit föremål för diskussioner med kommunerna i området.

Vidare har diskussioner förts med presidiet för Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS) kring utbudsstrukturen för den psykiatriska öppenvården.

Tillgängligheten uttryckt i väntetider kopplat till vårdgarantin har försämrats. Svårigheter att klara vårdgarantin föreligger främst inom hjärt- lung- och hudsjukvård. Det enskilt största tillgänglighetsproblemet utgörs emellertid fortfarande av tillgången till neuropsykiatriska undersökningar.

Prognosen för 2015 innebär ett förväntat nollresultat. Den negativa budgetavvikelsen kopplad till Vårdval rehab uppvägs av överskott mot den specialiserade vården.

4. Verksamheten

Under det de första två tertialen har södra hälso- och sjukvårdsnämnden hanterat nedanstående frågor.

Vårdöverenskommelser 2015/2016

Nämnden fattade i början av året slutgiltiga beslut om vårdöverenskommelser för år 2015.

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

Förslag finns om en kompletterande överenskommelse med Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS) för innevarande år avseende uppdrag och ersättningar avseende behandlingar av ventrikel- respektive rektalcancer.

Arbetet med vårdöverenskommelserna för år 2016 är nu inne i sitt mest intensiva skede. Bedömningen är att överenskommelser kommer att kunna träffas inom ramen för gällande tidsplan. Nämndens presidium har därför genomfört ett antal dialogmöten med berörda utförarpresidier.

Inför överenskommelsearbetet har nämnden tagit fram ett mål- och inriktningsdokument. Dokumentet bygger på Vision Västra Götaland, Samling för social hållbarhet och de mål som fastställts av regionfullmäktige.

Medborgardialog

I nämndens uppdrag ingår att föra dialog med företrädare för olika grupper i befolkningen. Nämnden har fastställt en modell för hur man önskar att dessa dialoger ska föras. Modellen som bl.a. innebär att det inte kommer att finnas några formella råd kommer att börja prövas under hösten. Nämndens samtliga ledamöter kommer att medverka i dessa aktiviteter.

Folkhälsa

Nämndens presidium har genomfört dialoger med samtliga kommuner i området som en del av gällande folkhälsoavtal. Nuvarande avtal sträcker sig t.o.m. utgången av år 2016. Diskussioner om kommande avtal avses påbörjas under hösten.

Presidiet har även träffat folkhälsokommitténs presidium.

Vidare har nämnden träffat överenskommelse med RFSL om informationsinsatser kring HBTQ vid skolorna i nämndområdet.

Närvårdssamverkan

Sjuhärads kommunalförbund och hälso- och sjukvårdsnämndernas förvaltning fick hösten 2014 i uppdrag av Närvårdssamverkan Södra Älvsborgs politiska samråd att ta fram ett förslag på former och inriktning för närvårdssamverkan i södra Älvsborg.

Tjänstemannaberedning pågår i bred samverkan mellan berörda parter. Ett förslag gick ut på remiss i juni och frågan är föremål för fortsatt beredning.

Utväg

De tidigare hälso- och sjukvårdsnämnderna i Mittenälsborg och i Sjuhärad beslutade vid sina sista sammanträden år 2014 att uppdraga åt förvaltningen att i samverkan med Sjuhärads kommunalförbund genomföra en översyn av avtalet för Utväg Södra Älvsborg som reglerar

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

myndighetssamverkan för att motverka våld i nära relationer. Bakgrunden är att Socialstyrelsens nya författning kring våld i nära relationer kom 2014 och att det finns behov av att se över samverkan och anpassa ett eventuellt nytt avtal till nya nationella riktlinjer. Detta arbete pågår

Barnahus

Kommunerna i Sjuhäradsområdet har tidigare ställt sig bakom att inrätta ett Barnahus i samverkan med polis- och åklagarmyndigheterna samt Västra Götalandsregionens hälso- och sjukvård. Hälso- och sjukvårdsnämnderna i Mittenälvsborg och i Sjuhärad beslutade på sina sista sammanträden 2014 att ställa sig bakom intentionen med Barnahus och uppdrog åt förvaltningen att göra en fördjupad utredning för att klargöra hälso- och sjukvårdens roll och andel i ett Barnahus. Arbetet har resulterat i att en barnahusverksamhet startar under hösten.

Länssjukvård

Nämnden har hittills under året genom dess presidium träffat presidiet för SÄS vid ett flertal tillfällen. Som nämnts ovan har kommande vårdöverenskommelse diskuterats bl.a. mot bakgrund av sjukhusets ansträngda ekonomiska situation.

Även utbudsstrukturen inom psykiatrin har varit föremål för presidieöverläggningar vid ett antal tillfällen.

I överenskommelsen mellan nämnden och styrelsen för SÄS för år 2015 lades ett uppdrag som innebar en utveckling av ätstörningsvården genom att sjukhuset skulle etablera en åldersoberoende ätstörningsenhet. Behandlingen ska bedrivas inom öppen-, dag- och heldygnsvård som en del i en för patienten sammanhållen vård- och behandlingsprocess. Till verksamheten finns ett projekt med mobilt team knutet. Projektet pågår till och med 2016 för att sedan implementeras i ordinarie verksamhet. SÄS rapporterar att verksamheten i stort sett har kommit igång som planerat. Tillgängligheten är god och vårdgarantin hålls. Samverkan sker med öppenvårdsmottagningar, vårdcentraler, MVC, BVC, ungdomsmottagningar etc. Det mobila teamet arbetar förebyggande mot skolor, vårdcentraler, gyn, MVC, BVC etc. Exempelvis har informationsinsatser/undervisning skett till skolsjuksköterskor i Borås stad, vårdcentraler och idrottsklubbar. Rekrytering av personal till det mobila teamet pågår fortfarande, varför tänkta volymer inte uppnåtts.

Nämnden har förlängt gällande avtal med en privat urolog i Borås.

Primärvård

Nämnden har tillsammans med västra hälso- och sjukvårdsnämnden haft politiskt samråd med styrelsen för beställd primärvård kring ersättningen för att driva ungdomsmottagningar i Lerum, Alingsås och Vårgårda.

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

Därefter har nämnden bjudit in företrädare för samtliga kommuner i området för att diskutera ungdomsmottagningsverksamheten. En översyn av gällande avtal kommer att genomföras, men den bör kopplas till det arbete som pågår centralt dels vad gäller ett samlat avtal rörande precisering av ansvarsgränser mellan kommuner och region dels hanteringen av de särskilda medel som ställts till hälso- och sjukvårdsstyrelsens förfogande för att utveckla verksamheten vid ungdomsmottagningarna inom regionen.

Nämnden har vidare utfärdat sanktioner mot två av vårdcentralerna i Marks kommun beroende på att man inte kunna leva upp till delar av vad som förutsätts i Krav- och Kvalitetsboken.

Nämnden har också beviljat primärvårdsstyrelsen att öppna en filial vid den tidigare vårdcentralen i Dalum. Tillgängligheten vid denna filial kommer att bli föremål för särskild uppföljning.

Nämndinternt

Ett utbildningsprogram för nämndens ledamöter med olika teman för fyra utbildningsdagar genomförs under året. Syftet med dessa utbildningsdagar är att ge en fördjupad introduktion till nämndens uppdrag. Tre av dessa utbildningsdagar är genomförda, och den fjärde kommer att genomföras i december.

Härutöver har nämnden fastställt en kommunikationsplan för år 2015.

4.1 Vårdgaranti - tillgänglighet

I överenskommelserna med utförarna ingår att vården ska kännetecknas av god tillgänglighet. Nämndens mål är att tillgängligheten ska klaras och utvecklas så att invånarna erhåller vård inom de fastställda garantitiderna. Nedanstående redovisning avser det första halvåret 2015, om inte annat anges.

SÄS målpuppfyllelsegrad inom vårdgarantin för besök (100 procent av de som väntat på ett första besök ska ha väntat högst 90 dagar) har varierat mellan 78 och 81 procent. Svårigheter att uppfylla vårdgarantin har framförallt funnits inom hjärt-, lung- och hudsjukvård. För behandlingar (100 procent av de som väntat på behandlingsstart ska ha väntat högst 90 dagar) har målpuppfyllelsegraden legat mellan 85 och 89 procent där svårigheter att uppfylla vårdgarantin framförallt funnits inom ögon samt till logopedi.

Sjukhuset har även ett åtagande att följa regionens utvecklingsplan för akutmottagningarna. En del av detta är att klara de regionala ledtiderna tid till läkare (TTL, 60 procent av besökande patienter ska ha haft en första läkarkontakt inom 60 min) och total vistelsetid (TVT, 90 procent av besökande patienter ska ha en total vistelsetid om högst 4 timmar). Regionens målpuppfyllelse under perioden inom TTL har legat mellan 36 till 38 procent och

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

TVT mellan 58 och 61 procent.

SÄS måluppfyllelse inom TTL var mellan 33 och 39 procent och TVT mellan 45 och 51 procent vilket bedöms som lågt.

Måluppfyllelsen för fördjupade utredningar och behandlingar (minst 80 procent av de patienter som påbörjat utredning/behandling ska ha väntat högst 30 dagar). På Habilitering och Hälsa har det legat mellan 77 och 88 procent. Måluppfyllelsegraden på SÄS/BUP är låg och har varierat mellan 27 och 37 procent. På SÄS/VUP har måluppfyllelsegraden varierat, motsvarande mätperiod 2014 låg den som bäst på 70 procent och sämst 44 procent. I år har det varierat mellan 8 och som bäst 35 procent.

Habilitering och Hälsa klarar vårdgarantin och uppvisar en måluppfyllelsegrad mellan 98 och 100 procent när det gäller utprovning av hörapparater.

Sveriges kommuner och landsting mäter telefontillgängligheten (100 procent av de som ringer skall få svar samma dag) och väntetid till allmänläkarbesök (patienten skall erhålla besök inom sju dagar) på vårdcentralerna två gånger om året. I mätningarna som gällde mars månad uppvisade södra Älvsborg en måluppfyllelse för telefonkontakt på 80 procent vilket är lägst i regionen, snittet för regionen uppgick till 90 procent, detta har påtalats till berörda vårdcentraler och följs upp fortlöpande. Tid till allmänläkarbesök uppgår till 95 procent (snitt i regionen 93 procent).

Även telefonkontakter mäts där minst 90 procent av de som ringt 1177 under en viss månad ska ha fått svar inom 3 minuter och jämförs med riket. Mätvärdena för regionen har under det första halvåret varierat mellan 25 och 13 procent och Riket mellan 38 och 26 procent.

4.2 Prestationer

Invånarnas vårdkonsumtion redovisas i bifogade sammanställning. Bilaga 1.

Utfallet av konsumtion av slutenvård inom sjukhus ligger i nivå med budget. Detta gäller för såväl för somatisk som psykiatrisk slutenvård.

Vårdkonsumtion för öppen somatisk sjukhusvård är lägre än budget. Vårdkonsumtion för öppen psykiatrisk sjukhusvård ligger som förväntat.

Varken besök hos läkare eller hos andra vårdgivarkategorier inom VG Primärvård når upp till budgeterad nivå.

Konsumtion av vård inom Vårdval Rehab (som infördes 2014) ligger på under förväntad nivå, samtidigt som kostnaderna överstiger budget. Det är särskilt värt att notera att prestationsutfallet för Samrehab inte ingår i redovisade siffror.

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

6. Ekonomi**6.1 Ekonomiskt resultat****Resultat för perioden januari – augusti 2015**

Resultatet för perioden januari – augusti uppgår till + 42 mnkr vilket är 16,2 mnkr bättre än budget. Avvikelsen beror främst på överskott avseende den offentliga länssjukvården medan däremot kostnaderna för region- och rikssjukvården och Vårdval rehab har varit högre än budget. Se sammanställning, bilaga 2.

Konsumtionen av region- och rikssjukvård uppgår till 181 mnkr och visar ett budgetöverskridande på 12 mnkr. Den högre kostnaden förklaras främst av en mer resurskrävande vård för ett fåtal patienter. Kostnadsutvecklingen förväntas plana ut under året och helårsprognosen beräknas till -12 mnkr. Eftersom denna kostnad normalt varierar mellan perioder, innehåller ändå årsprognosen en osäkerhet.

Ersättningen till sjukhusen i regionen uppgår till 1 877 mnkr, vilket medfört ett överskott på 33 mnkr jämfört med budgeten. Detta beror på att konsumtionen av vård inom överenskommelserna med sjukhusen har varit lägre än beräknat. Framför allt gäller detta vård på SU och NU-sjukvården. Även kostnaden för vård av personer som vistas i landet utan tillstånd har varit lägre än den budgeterade nivån. Den bedömning som kan göras nu är att överskottet för helåret avseende nämndens kostnad för länssjukvården inom sjukhusen i regionen kommer att uppgå till 22 mnkr.

Kostnaden för utomregional vård har under perioden varit 4,2 mnkr högre än budget. Bedömningen nu är att underskottet delvis beror på att kostnaderna har en annorlunda fördelning över året jämfört med vad som antogs i budgeten och att underskottet därför kommer att minska till 2,0 mnkr på helårsnivå.

Vårdval rehab startade under hösten år 2014. Det stod tidigt klart att kostnaderna för rehabiliteringsverksamhet inom regionen därmed skulle komma att öka. Den slutliga omfattningen av denna ökning har emellertid varit, och är fortfarande svår att bedöma. Kostnadsökningen varierar också mellan olika nämndområden. I enlighet med givna anvisningar har nämnden budgeterat oförändrade kostnader i jämförelse med år 2014. Nämnden har dessutom i samband beslut om detaljbudgeten för innevarande år hemställt hos regionstyrelsen om full kostnadstäckning för ökade kostnader föranledda av Vårdval rehab. Likalydande framställningar har gjorts från övriga hälso- och sjukvårdsnämnder.

Nuvarande bedömning är att den negativa budgetavvikelsen för nämnden som föranleds av Vårdval rehab inklusive ökade kostnader för personliga hjälpmedel och beräknat överskott för

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

privata fysioterapeuter, kommer att uppgå till ca 10 mnkr för innevarande år.

Förutom dessa avvikelser finns mindre överskott bl.a. avseende övrig offentlig och privat primärvård, tandvård och nämndkostnader samt underskott avseende sjukresor och finansiella intäkter.

Det kan också framhållas att de regionbidrag som fastställdes av fullmäktige i november innebar att det s.k. effektiviseringsavdraget justerades uppåt. Vårdöverenskommelserna mot beställd primärvård, folktandvård och habilitering och hälsa skulle rent principiellt kunnat justeras nedåt i motsvarande utsträckning. Nämnden valde emellertid att inte gå in och ändra i träffade överenskommelser med dessa verksamheter, utan överenskomna ersättningsbelopp fick ligga kvar som oförändrade. För nämndens del innebär detta en ökad budgetbelastning på drygt 0,9 mnkr. Nämnden hemställer ånyo om att få kompensation för kostnader som överskrider budgeten för Vårdval rehab.

Besparingskrav konsulter

I budget 2015 reducerades nämndens regionbidrag med besparingskrav riktat mot externa kostnader för konsulter. I och med bildandet av det nya koncernkontoret flyttas utfallet för kansliet till regionstyrelsen och en jämförelse mot måltal och föregående är inte relevant. I samband med delårsbokslutet kommer därför uppföljning av konsultkostnader att ske samlat.

Helårsprognos

Den sammantagna årsprognosen som nu lämnas av södra hälso- och sjukvårdsnämnden utvisar ett nollresultat. Underskotten inom Vårdval rehab och region- och rikssjukvården uppvägs till stora delar av överskott främst inom länsjukvården.

6.2 Eget kapital

Regionfullmäktige beslutade i samband med behandlingen av årsredovisningen för år 2014 att dra in hälso- och sjukvårdsnämndernas egna kapital. För nämndens del innebär detta att ca 65 mnkr läggs över från nämnden till ett centralt konto. Detta kommer att medföra att nämnden inte längre har en ekonomisk buffert som kan utgöra ett skydd mot negativa budgetavvikelser av temporär karaktär som eventuellt kan uppkomma.

Detta kommer också att påverka nämndens resultat genom att ränteintäkterna härigenom minskar.

7. Bokslutsdokument och noter

Resultaträkning, balansräkning m.m. framgår av bilaga 3 – 4.



Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Datum 2015-09-21

Diarienummer HSNS 2015-00265

Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

Christina Brandt
Ordförande

Leena Ekberg
Avdelningschef

| Prestationer i tusental | Utfall | Budget | Budget |
|-----------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | 1508 | 1508 | 1512 |
| Sjukhusvård | | | |
| Slutenvård somatik | | | |
| Sjukhusvårdtillfälle | 19,4 | 19,7 | 30,1 |
| DRG-poäng, slutenvård | 19,3 | 19,5 | 29,9 |
| CMI | 0,99 | 0,99 | 0,99 |
| Slutenvård psykiatri | | | |
| Vårdtillfällen vuxenpsykiatri | 1,1 | 0,9 | 1,5 |
| Vårdtillfällen BUP | 0,1 | 0,0 | 0,1 |
| Vård dagar vuxenpsykiatri | 16,4 | 16,4 | 25,6 |
| Vård dagar BUP | 0,7 | 1,1 | 1,6 |
| Öppen vård, somatik | | | |
| Läkarbesök | 113,1 | 114,8 | 176,6 |
| Övriga besök | 89,3 | 93,1 | 143,7 |
| Summa besök | 202,4 | 207,9 | 320,3 |
| Digital kontakt | 12,5 | 0,0 | 0,0 |
| Öppen vård, psykiatri | | | |
| Läkarbesök, vuxenpsykiatri | 4,9 | 5,2 | 7,8 |
| Övriga besök, vuxenpsykiatri | 33,9 | 36,2 | 56,1 |
| Läkarbesök, BUP | 1,2 | 1,1 | 1,8 |
| Övriga besök, BUP | 6,6 | 5,9 | 9,2 |
| Summa besök | 46,7 | 48,5 | 74,9 |
| Digital kontakt | 4,9 | 0,0 | 0,0 |
| Länssjukvård exkl. sjukhus | | | |
| Habilitering&Hälsa | | | |
| Vårdtillfällen | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Vård dagar | 0,0 | 0,0 | 0,0 |
| Läkarbesök | 0,5 | 0,4 | 0,6 |
| Övriga besök | 18,7 | 19,7 | 29,6 |
| Summa besök | 19,2 | 20,1 | 30,2 |
| Digital kontakt | 2,5 | 0,0 | 0,0 |

| | | | |
|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Länssjukvård övrig | | | |
| Läkarbesök | 10,4 | 11,4 | 18,1 |
| Övriga besök | 1,9 | 1,8 | 2,6 |
| Summa besök | 12,3 | 13,2 | 20,7 |
| Digital kontakt läkare | 2,8 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Primärvård</i> | | | |
| VG primärvård | | | |
| Läkarbesök | 174,9 | 188,8 | 287,2 |
| Övriga besök | 161,3 | 169,0 | 269,5 |
| Summa besök | 336,2 | 357,8 | 556,7 |
| Digital kontakt läkare | 48,5 | 0,0 | 0,0 |
| Vårdval rehab | | | |
| Besök | 51,3 | 51,3 | 80,9 |
| Övrig primärvård | | | |
| Läkarbesök | 6,3 | 7,9 | 12,5 |
| Övriga besök | 77,1 | 83,8 | 132,7 |
| Summa besök | 83,4 | 91,7 | 145,2 |
| Digital kontakt läkare | 1,3 | 0,0 | 0,0 |
| <i>Utomregional vård</i> | | | |
| Vårdtillfällen | 0,6 | 0,7 | 1,0 |
| Vård dagar | 2,6 | 3,4 | 5,1 |
| Besök primärvård | 8,2 | 7,1 | 10,6 |
| Besök specialiserad vård | 6,8 | 6,1 | 9,1 |
| Tandvård | | | |
| Antal färdigbehandlade barn | 16,7 | 15,9 | 23,9 |

| Södra hälso- och sjukvårdsnämnden | Utfall tom augusti | Budget tom augusti | Avvik | Prognos | Budget helår | Avvik Budget/prognos |
|--|---------------------------|---------------------------|--------------|-----------------|---------------------|-----------------------------|
| Kostnader (-) intäkter (+) | | | | | | |
| Belopp i mnkr | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 | 2015 |
| Region & Rikssjukvård | -180,6 | -168,7 | -11,9 | -268,9 | -256,9 | -12,0 |
| Länssjukvård | | | | | | |
| Sjukhus i regionen | -1 876,7 | -1 909,4 | 32,8 | -2 869,2 | -2 891,2 | 22,0 |
| Privata specialister i regionen | -20,0 | -20,4 | 0,4 | -34,7 | -34,7 | 0,0 |
| Utomregional länssjukvård | -33,9 | -30,5 | -3,5 | -48,8 | -46,8 | -2,0 |
| Summa Länssjukvård | -1 930,6 | -1 960,3 | 29,7 | -2 952,7 | -2 972,7 | 20,0 |
| Primärvård | | | | | | |
| Vårdval Rehab | -65,8 | -59,0 | -6,8 | -99,8 | -88,6 | -11,2 |
| Övrig primärvård | -101,2 | -105,1 | 3,8 | -155,8 | -158,3 | 2,5 |
| Summa Primärvård | -167,0 | -164,1 | -2,9 | -255,6 | -246,9 | -8,7 |
| Tandvård | -67,1 | -67,9 | 0,8 | -101,8 | -101,8 | 0,0 |
| Handikappverksamhet | -71,6 | -71,9 | 0,4 | -108,0 | -108,0 | 0,0 |
| Folkhälsomedel | -5,3 | -5,4 | 0,1 | -8,2 | -8,2 | 0,0 |
| Läkemedel | -20,2 | -20,4 | 0,2 | -30,7 | -30,7 | 0,0 |
| Sjukresor | -23,0 | -22,2 | -0,7 | -35,5 | -34,5 | -1,0 |
| Samordningsförbund | -3,5 | -2,8 | -0,7 | -4,2 | -4,2 | 0,0 |
| Nämndkostnader | -1,9 | -2,7 | 0,7 | -3,3 | -4,0 | 0,7 |
| Kanslikostnader | -8,9 | -8,8 | -0,1 | -13,6 | -13,6 | 0,0 |
| Övrigt | | | | | | |
| Särskilda projekt | -1,3 | -2,7 | 1,3 | -2,0 | -4,0 | 2,0 |
| Finansiella kostnader/intäkter | 0,1 | 0,7 | -0,7 | 0,1 | 1,1 | -1,0 |
| Summa Övrigt | -1,3 | -1,9 | 0,6 | -1,9 | -2,9 | 1,0 |
| Totalsumma kostnader | -2 481,0 | -2 497,2 | 16,2 | -3 784,4 | -3 784,4 | 0,0 |
| Regionbidrag | 2 522,9 | 2 522,9 | 0,0 | 3 784,4 | 3 784,4 | 0,0 |
| Övriga intäkter | | | | | | |
| Resultat | 42,0 | 25,7 | 16,2 | 0,0 | 0,0 | 0,0 |

Bokslutsdokument RR KF BR
Södra hälso- och sjukvårdsnämnden

| | Not | Utfall 1508 | Utfall 1408 |
|--------------------------------------|-----|-------------------|----------------|
| Resultaträkning | | | |
| Verksamhetens intäkter | 1 | 12 521 | 0 |
| Verksamhetens kostnader | 2 | -2 493 548 | 0 |
| Avskrivningar och nedskrivningar | | 0 | 0 |
| Verksamhetens nettokostnader | | -2 481 027 | 0 |
| Finansnetto | 3-4 | 48 | 0 |
| Erhållna/lämnade bidrag spec. beslut | | 0 | 0 |
| Erhållna/lämnade regionbidrag | 5 | 2 522 936 | 0 |
| Obeskattade reserver (bolagen) | | 0 | 0 |
| Årets resultat | | 41 957 | 0 |

| | Not | Utfall 1508 | Utfall 1408 |
|---|-----|-----------------|----------------|
| Kassaflödesanalys | | | |
| Löpande verksamhet | | | |
| Årets resultat | | 41 957 | 0 |
| Investeringsbidrag | | 0 | 0 |
| Avskrivningar | | 0 | 0 |
| Utrangeringar/nedskrivningar | | 0 | 0 |
| Reavinster/-förluster sålda anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Avsättningar | | 0 | 0 |
| Obeskattade reserver (bolagen) | | 0 | 0 |
| Kassaflöde från löpande verksamhet före förändring av rörelsekapital | | 41 957 | 0 |
| Förändring av rörelsekapital | | | |
| Ökning-/minskning+ av förråd | | 0 | 0 |
| Ökning-/minskning+ av kortfristiga fordringar | | -41 574 | 0 |
| Ökning+ /minskning av kortfristiga skulder | | 59 367 | 0 |
| Kassaflöde från löpande verksamhet | | 59 750 | 0 |
| Förändring av redovisningsprincip | | 0 | 0 |
| Förändring av eget kapital | | 102 290 | 0 |
| Investeringsverksamhet | | | |
| Investeringar | | 0 | 0 |
| Momsjustering vid överlåtelse | | 0 | 0 |
| Anläggningstillgångar överfört mellan enheter | | 0 | 0 |
| Försäljningar anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Aktier och andelar | | 0 | 0 |
| Kassaflöde från investeringsverksamheten | | 0 | 0 |
| Finansieringsverksamhet | | | |
| Ökning-/minskning+ av långfristiga fordringar | | 0 | 0 |
| Ökning+ /minskning- av långfristiga skulder | | 0 | 0 |
| Erhållna/lämnade bokslutsdispositioner | | -102 290 | 0 |
| Justering för årets aktiverade investeringsbidrag | | 0 | 0 |
| Förändring aktiekapital | | 0 | 0 |
| Kassaflöde från finansieringsverksamheten | | -102 290 | 0 |
| ÅRETS KASSAFLÖDE | | 59 750 | 0 |
| Ingående likvida medel och kortfristiga placeringar | | 0 | 0 |

| | | | |
|---|--|---------------|----------|
| Utgående likvida medel och kortfristiga placeringar | | 59 750 | 0 |
| Kontroll av årets kassaflöde | | 59 750 | 0 |
| Differens | | 0 | 0 |

| Balansräkning | Not | Utfall 1508 | Utfall 1412 |
|---|-----|----------------|----------------|
| Anläggningstillgångar | | | |
| Immateriella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Materiella anläggningstillgångar | | | |
| - byggnader och mark | | 0 | 0 |
| - maskiner och inventarier | | 0 | 0 |
| - pågående investeringar | | 0 | 0 |
| Finansiella anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Summa anläggningstillgångar | | 0 | 0 |
| Omsättningstillgångar | | | |
| Förråd | | 0 | 0 |
| Kortfristiga fordringar | 6 | 41 574 | 0 |
| Kortfristiga placeringar | | 0 | 0 |
| Likvida medel | 7 | 59 750 | 0 |
| Summa omsättningstillgångar | | 101 324 | 0 |
| Summa tillgångar | | 101 324 | 0 |
| Eget kapital | | | |
| Eget kapital | | 102 290 | 0 |
| Bokslutsdispositioner | | -102 290 | 0 |
| Årets resultat | | 41 957 | 0 |
| Summa eget kapital | | 41 957 | 0 |
| Avsättningar | | 0 | 0 |
| Skulder | | | |
| Långfristiga skulder | | 0 | 0 |
| Kortfristiga skulder | 8 | 59 367 | 0 |
| Summa skulder | | 59 367 | 0 |
| Summa eget kapital, avsättningar och skulder | | 101 324 | 0 |

Redovisningen är upprättad enligt de anvisningar som lämnats från Västra Götalandsregionen. Anvisningarna bygger på kommunallagen, lagen om kommunal redovisning samt rekommendationer utfärdade av Rådet för kommunal redovisning.

NOTER RESULTATRÄKNING**Södra nämnden****Not 1 Verksamhetens intäkter**

| tkr | 2015 08 31 |
|--------------------------------|---------------|
| Patientavgifter, övrigt | 487 |
| Övriga externa vårdintäkter | 2 796 |
| Momsbidr köp ej skattepl verks | 3 141 |
| Övriga intäkter | 6 097 |
| Övriga bidrag | 0 |
| | 12 521 |

Not 2 Verksamhetens kostnader

| tkr | |
|----------------------------|-------------------|
| Personalkostnader | -6 026 |
| Köpt vård | -2 284 093 |
| Läkemedel | -18 324 |
| Lämnade bidrag | -29 084 |
| Verksamhetsknutna tjänster | -13 409 |
| Sjukresor | -21 018 |
| Övriga kostnader | -121 594 |
| | -2 493 548 |

Not 3 Finansiella intäkter

| | |
|---------------|-----------|
| Ränteintäkter | 90 |
|---------------|-----------|

Finansiella kostnader

| | |
|------------------------------|------------|
| Not 4 Räntekostnad | -42 |
| Övriga finansiella kostnader | |
| | -42 |

Not 5 Erhållna regionbidrag

| | |
|--------------|------------------|
| Regionbidrag | 2 522 936 |
|--------------|------------------|

| | |
|-----------------------|---------------|
| Årets resultat | 41 957 |
|-----------------------|---------------|

NOTER BALANSRÄKNING

| tkr | 2015 08 31 |
|------------------------------|------------|
| Omsättningstillgångar | |

Not 6 Kortfristiga fordringar

| | |
|-----------------------------|---------------|
| Värdfakturerings | 23 564 |
| Kundfordringar | 69 |
| Övr kortfristiga fordringar | 6 869 |
| Förutbetalda kostnader | 5 720 |
| Upplupna intäkter | 5 352 |
| | 41 574 |

Not 7 Likvida medel

59 750

| | |
|------------------------------------|----------------|
| Summa omsättningstillgångar | 101 324 |
|------------------------------------|----------------|

EGET KAPITAL OCH SKULDER

| | |
|-----------------------|----------|
| Eget kapital | 102 290 |
| Bokslutsdispositioner | -102 290 |
| Årets resultat | 41 957 |

| | |
|---------------------------|---------------|
| Summa eget kapital | 41 957 |
|---------------------------|---------------|

Not 8 Skulder**kortfristiga skulder**

| | |
|-----------------------------|--------|
| Leverantörskulder | 5 505 |
| Värdfakturerings, internt | 24 400 |
| Övriga kortfristiga skulder | 13 028 |
| Upplupna kostnader | 16 434 |
| Förutbetalda intäkter | 0 |

| | |
|--|---------------|
| | 59 367 |
|--|---------------|

| | |
|---------------------------------------|----------------|
| Summa eget kapital och skulder | 101 324 |
|---------------------------------------|----------------|