

## Landstingskoncernens ekonomiska läge

### Resultat

Under den senaste femårsperioden, dvs 1998 – 2002, uppgick landstingskoncernens totala underskott till ca 11 miljarder. År 2002 var underskottet 4 076 mkr, vilket var en försämring med 1 857 mkr jämfört med året innan.

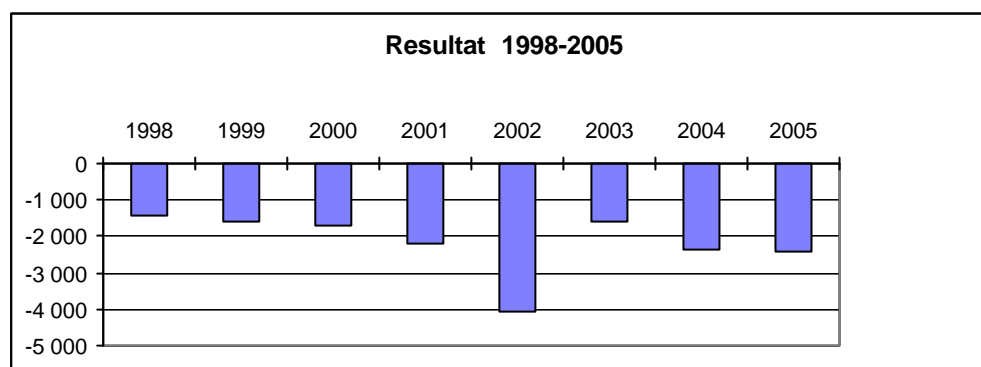


Bild 1, resultatutvecklingen i landstinget 1998-2002, budget 2003 med planeringsår 2004-2005

Bakom denna negativa utveckling ligger det ökande gapet mellan intäcks- och kostnadsutveckling. Förra året ökade verksamhetens nettokostnader med 8,7 % medan skatteintäkterna ökade med endast 3,6 %. Nettokostnadernas andel av skatteintäkter, generella statsbidrag, utjämning och moms uppgick år 2002 till 111%. Det är det nionde året i rad som detta mått överstiger 100%.

Landstinget har haft en kraftig kostnadsökning. Bruttokostnaderna ökade med 7,4%. Bruttokostnader definieras som verksamhetens kostnader inklusive avskrivningar. Landstingets största kostnader utgörs av personalkostnader, kostnader för köpt vård och trafik, lokal och fastighetskostnader och kostnader för läkemedel.

Personalkostnaderna ökade under 2002 med 5,4 %. Ökningen av lönekostnaderna utgör större delen av personalkostnaderna och uppgick till 4,9 %. Man bör särskilt notera att akutsjukhusens personalkostnadsutveckling uppgick till 9%, varav volymutveckling uppgick till 3%.

Kostnaden för externt köpt hälso- och sjukvård ökade med ca 22 % dvs. närmare 1 300 mkr. Fler privata entreprenörer som bedriver verksamhet på uppdrag av landstinget har tillkommit genom privatisering av verksamheter främst inom öppen vård.

Kostnaderna för köpt trafikverksamhet ökade med ca 7 %. SL:s kostnader för köpt trafik ökade dels till följd av indexreglerade kostnadsökningar, dels beroende på trafikrelaterade kostnadshöjningar. Färdtjänstens kostnader ökade med drygt 5 %.

Läkemedelskostnaderna ökade med 316 mkr dvs. ca 9 % 2002 Detta är en högre ökningstakt än 2001 med en procent. Statsbidraget för läkemedel inom läkemedelsförmånen ökade med 138 mkr dvs. 4% under året, vilket innebär att det inte täcker kostnadsökningen.

Landstingskoncernens finansnetto dvs. finansiella intäkter minus finansiella kostnader, har försämrats med 249 mkr jämfört med 2001 och uppgår nu till -686 mkr. Kostnadsökningen avser ökade räntor på långfristiga lån, leasingförpliktelser och pensioner.

Som en följd av de senaste årens underskott har egna kapitalet minskat från 10 miljarder 1998 till 1,5 miljard 2002.

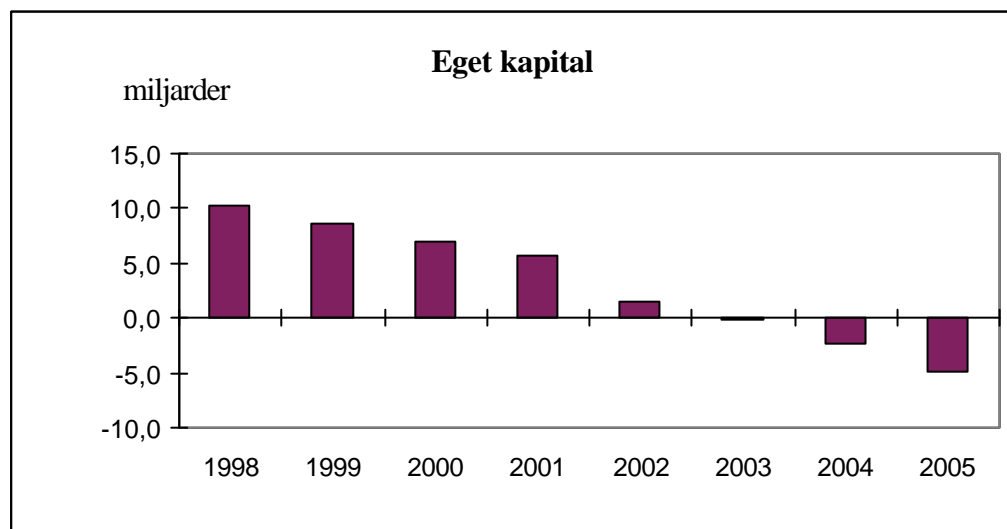


Bild 2, utvecklingen av eget kapital 1998-2002, budget 2003 med planeringsår 2004-2005

### Balanskravet

Lagreglerna om balanskrav tillämpas för tredje året år 2002. Budget i balans innebär att landstingen ska upprätta sin budget så att intäkterna överstiger kostnaderna. Om ett landsting visar ett underskott för räkenskapsåret ska det redovisade egna kapitalet i balansräkningen återställas senast under det andra året efter det år då underskottet uppkom. Landstingsfullmäktige kan besluta om att sådan reglering ej ska göras. Detta förutsätter att synnerliga skäl kan åberopas och att beslutade åtgärder är förenliga med god ekonomisk hushållning.

Enligt balanskravet skall de ackumulerade underskott som genererats under perioden 2000-2002 balanseras i budgeten för 2004. Totalt uppgår dessa underskott till -8.654 mkr.

Likviditet

Landstingskoncernens likvida medel var 235 mkr vid utgången av 2002. Samtidigt har landstingskoncernens låneskuld inkl. leasing ökat från 10 027 mkr 2001 till 18 314 mkr vid årets utgång.

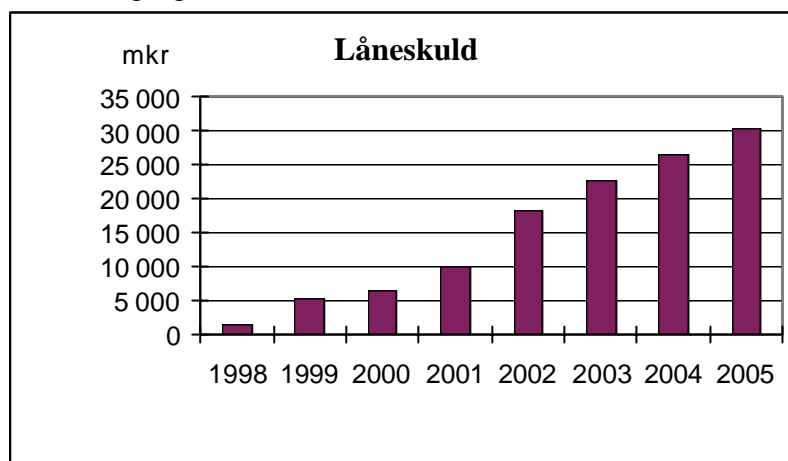


Bild 3, Låneskuldens utveckling 1998-2002, budget 2003 med planeringsår 2004-2005