



LANDSTINGET BLEKINGE

Landstinget Blekinge
Landstingsdirektörens stab
Maria Gotthardsson

2017-08-11

Ärendenummer: 2017/01321
Dokumentnummer: 2017/01321-1

Till landstingsstyrelsen

Delårsrapport augusti 2017 samt prognos för helår 2017

Bakgrund

För kommuner och landsting gäller lag om kommunal redovisning. I lagen stadgas bland annat att landsting ska minst en gång under räkenskapsåret upprätta en särskild redovisning (delårsrapport) för verksamheten från räkenskapsårets början. Minst en rapport ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret.

I enlighet med fastlagda direktiv har delårsrapport per 31 augusti och helårsprognos för 2017 upprättats.

Utfall och prognos

Landstinget Blekinge gjorde ett negativt resultat på 5,2 miljoner kronor, vilket är 25,2 miljoner kronor sämre än budgeterat och 42,2 miljoner kronor sämre än motsvarande period föregående år.

Resultaträkning för Landstinget Blekinge har upprättats baserat på de prognoser som lämnats av förvaltningar och nämnder, samt känd utveckling av skatte- och statsbidragsintäkter. Prognosen för helåret 2017 visar ett underskott på 57,3 miljoner kronor, ett underskott mot budget på 85,5 miljoner kronor. Det prognostiserade balanskravsresultatet uppgår till -45,4 miljoner kronor. Totalt, inklusive tidigare års förluster, ska 54,3 miljoner kronor återställas. 8,9 miljoner ska återställas senast 2018 och 45,4 miljoner kronor ska återställas senast 2020.

Tre förvaltningar/nämnder prognostiserar ett underskott. Blekingesjukhuset prognostiserar -178,9 miljoner kronor, primärvården -26 miljoner kronor och patientnämnden -0,1 miljoner kronor sämre än budgeterat. Övriga förvaltningar och nämnder tror på överskott eller nollresultat jämfört med budget.

Enligt beslut på landstingsfullmäktige 2 oktober 2017 fick primärvården i uppdrag att vidta åtgärder och revidera prognosen till 22,5 miljoner kronor. Blekingesjukhuset fick uppdrag att jobba in 1 procents besparing i prognosen och därmed lägga en prognos på 146,5 miljoner kronor. Landstingservice ska lämna en prognos som motsvarar prognostiserat överskott på kapitaltjänster vilket per augusti är 14 miljoner kronor. Dessutom ska primärvården och



LANDSTINGET BLEKINGE

Blekingesjukhuset redovisa, till landstingsstyrelsen, åtgärder för att minska kostnaderna för hyrpersonal under innevarande år.

Måluppfyllelse

Landstinget Blekinge beräknar nå 9 indikatorer av totalt 21 och 6 indikatorer bedöms i dagsläget ha en otillfredsställande måluppfyllelse men kan nås till årsslutet. Det är fastställt att 4 indikatorer inte kommer att nås och att 2 inte kommer att kunna mätas. För indikatorerna inom miljö- och hållbarhet och medarbetarområdet är prognosen god. Även indikatorer som rör en god och säker vård samt soliditet beräknas nås. Trots detta är den totala prognostiserade måluppfyllelsen för landstinget inte helt tillfredsställande. Detta då landstinget trots ökad produktivitet inte når tillgänglighetsmålen och inte heller målen om kostnadsutveckling och budgetföljsamhet. Flera framgångsrika initiativ har tagits och visar på en god utveckling som dock inte går tillräckligt fort för att ge måluppfyllelse under 2017.

Budgetomfördelning

Budget för riktade statsbidrag finns idag budgeterade på verksamhetens intäkter bland annat på finansförvaltningen. Enligt Sveriges Kommuner och Landsting (SKL) ska statsbidraget som fördelas med hänsyn till asylsökande och nyanlända redovisas som generellt bidrag (konto 829). Landstinget Blekinge erhåller drygt 2,8 miljoner kronor varje månad i sådant statsbidrag vilket kommer bli cirka 34,2 miljoner kronor vid årets slut. Bidraget konteras på balanskonto under finansförvaltningen. För att budget och utfall ska stämma bättre överens föreslås budget flyttas från verksamhetens intäkter till generella statsbidrag.

Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

- att budget, 34,2 miljoner kronor, för riktade statsbidrag på finansförvaltningen ska flyttas från verksamhetens intäkter till generella statsbidrag,
- att överlämna delårsrapport och prognos till landstingsfullmäktige, samt
- att i övrigt lägga materialet till handlingarna

Landstingsdirektörens stab

Peter Lilja
Landstingsdirektör

Monica Magnusson
Ekonomidirektör



LANDSTINGET BLEKINGE

Bilagor.

Bilaga 1 – Ekonomisk redovisning delårsrapport augusti 2017 inkl. notförteckning

Bilaga 2 – Personalstatistik

Bilaga 3 – Möjligheter och risker

Bilaga 4 – Redovisning från PM3-objekten