



LANDSTINGET BLEKINGE

Landstingsdirektörens stab
Ekonomienheten
David Larsson

2018-03-02

Ärendenummer: 2018/00357
Dokumentnummer: 2018/00357-1

Till landstingsstyrelsen

Budgetomfördelningar över fem miljoner i samband med årsbokslut 2017

I samband med årsbokslutet 2017 har följande budgetomfördelningar över fem miljoner kronor genomförts.

Budgetomfördelning avseende kapitaltjänstkostnader

När årets alla bokföringar av investeringar är genomförda finns differenser mellan förvaltningarnas kapitaltjänstkostnader och kapitaltjänstbudget. Kapitaltjänstkostnader innehåller kostnader för avskrivningar och internränta. Dessa justeras alltid vid bokslut så att saldot blir +/-0. Följande budgetomfördelning behöver därför göras.

Förvaltning	Budgetomfördelning 2017 (tkr)
Blekingesjukhuset	13 300,0
Psykiatri- och Habiliteringsförvaltningen	-400,0
Finansförvaltningen	-12 90,0

Budgetomfördelning avseende ökade hyreskostnader

Landstingets förvaltningar har under 2017 haft högre hyreskostnader än budgeterat. Anledningen till de högre hyreskostnaderna är att de beräknade avskrivningskostnaderna på fastigheterna blivit högre på grund av nybyggnationer. I förvaltningarnas grundramar för hyreskostnader 2017 fanns dessa högre hyreskostnader inte med. Budget för merkostnaderna behöver därför omfördelas från finansförvaltningens budget för ej fördelade avskrivningar enligt nedanstående tabell.

Förvaltning	Budgetomfördelning 2017 (tkr)
Primärvårdsförvaltningen	2 360
Blekingesjukhuset	13 700
Psykiatri- och Habiliteringsförvaltningen	3 700
Blekinge Folkhögskola	700,0
Landstingsdirektörens stab	470,0
Landstingsgemensamt	1 647,0
Finansförvaltningen	-22 577,0



LANDSTINGET BLEKINGE

Budgetomfördelning avseende centralt utbildningsanslag

Utifrån verksamheternas behov har beslut fattats om utbildningsanställningar för specialistutbildningar under höstterminen 2017. Prioriterade utbildningar har varit anestesijukvård, intensivvård, operationssjukvård, psykiatrisk vård och onkologisk vård. Övriga utbildningar har varit exempelvis ambulanssjukvård, kandidat- och magisterutbildningar. Budget för utbildningarna finns budgeterat på centrala utbildningsanslaget inom anslag under landstingsstyrelsen.

För att täcka förvaltningarnas ökade kostnader för utbildningarna behöver budget omfördelas enligt nedanstående tabell.

Förvaltning	Budgetomfördelning 2017 (tkr)
Primärvårdsförvaltningen	695,8
Blekingesjukhuset	5 167,1
Psykiatri- och Habiliteringsförvaltningen	840,1
Landstingsgemensamt	-6 703,0

Förslag till beslut

Med hänvisning till vad som framgår ovan föreslås landstingsstyrelsen besluta

- att föreslå landstingsfullmäktige besluta
- att omfördela 13 300 tkr från finansförvaltningen till Blekingesjukhuset avseende kapitaltjänstkostnader,
- att omfördela 13 700 tkr från finansförvaltningen till Blekingesjukhuset avseende ökade hyreskostnader, samt
- att omfördela 5 167,1 tkr från landstingsgemensamt till Blekingesjukhuset avseende centralt utbildningsanslag

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

- att omfördela 400 tkr från psykiatri- och habiliteringsförvaltningen till finansförvaltningen avseende kapitaltjänstkostnader,
- att omfördela 2 360 tkr från finansförvaltningen till primärvårdsförvaltningen avseende ökade hyreskostnader,
- att omfördela 3 700 tkr från finansförvaltningen till psykiatri- och habiliteringsförvaltningen avseende ökade hyreskostnader,



LANDSTINGET BLEKINGE

- att omfördela 700 tkr från finansförvaltningen till Blekinge folkhögskola avseende ökade hyreskostnader,
- att omfördela 470 tkr från finansförvaltningen till landstingsdirektörens stab avseende ökade hyreskostnader,
- att omfördela 1 647 tkr från finansförvaltningen till landstingsgemensamt avseende ökade hyreskostnader,
- att omfördela 695,8 tkr från landstingsgemensamt till primärvårdsförvaltningen avseende centralt utbildningsanslag, samt
- att omfördela 840,1 tkr från landstingsgemensamt till psykiatri- och habiliteringsförvaltningen från avseende centralt utbildningsanslag.

Karlskrona, enligt ovan

Peter Lilja
Landstingsdirektör

Monica Magnusson
Ekonomidirektör