



## LANDSTINGET BLEKINGE

Landstingsdirektörens stab  
Ekonomienheten  
David Larsson

2018-03-05

Ärendenummer: 2018/00355  
Dokumentnummer: 2018/00355-1

Till landstingsstyrelsen

### Budgetomfördelningar över fem miljoner

Nedan beskrivs de budgetomfördelningar över fem miljoner kronor som föreslås.

#### Budgetomfördelning med anledning av förändrat personalomkostnadspålägg

Nämndernas och Förvaltningarnas budgetramar för 2018-2020 innehåller ett personalomkostnadspålägg på 44,5 procent. Landstinget har på finansförvaltningen avsatt budget för en eventuell höjning av personalomkostnadspålägget 2018. SKL har i december 2017 fastställt personalomkostnadspålägget för landsting 2018 till 46,47 procent, vilket är 1,97 procent högre jämfört med vad som finns i förvaltningarnas budgetramar. Budget för att täcka förvaltningarnas ökade kostnader på grund av förändrat personalomkostnadspålägg behöver därför omfördelas enligt nedanstående tabell.

Förvaltning	Budgetomfördelning (tkr)
Primärvårdsförvaltningen	762,5
Blekingesjukhuset	20 988,3
Psykiatri- och Habiliteringsförvaltningen	4 236,0
Folktandvården	1 158,0
Blekinge Folkhögskola	308,1
Landstingsdirektörens stab	983,4
Patientnämnden	29,3
Landstingsgemensamt	902,7
Finansförvaltningen	-29 368,3

#### Budgetomfördelning avseende förändring mellan kontoslag

Budgetramarna till landstingets förvaltningar 2018-2020 är beslutat per kontoslagen Intäkter, personalkostnader, Driftkostnader och Kapitaltjänstkostnader. Landstingets nämnder och förvaltningar jobbar för att få en så god samstämmighet på kontoslagen som möjligt mellan budget och utfall. För att beslutade budgetramar per kontoslag ska bli så lika det förväntade utfallet som möjligt behöver en omfördelning enligt nedanstående tabell göras. Förändringarna påverkar inte förvaltningens budgeterade nettoram.

Anledningen till förändringen är att tidigare satsningar från budget 2016-2018, på sammanlagt 6 miljoner kronor för implementering av miljö- och hållbarhetsplanen och framtidens hälso- och sjukvård vid den tidpunkten planerats som driftkostnader. Landstingsdirektörens stab har idag anställd personal som arbetar med dessa frågor vilket gör att motsvarande budget behöver flyttas från drift till personal. Resterande behov av omfördelning beror på omorganisationen av landstingets personal- och ekonomifunktion. Före omorganisationen tjänsteköptes ekonomi- och personalstöd från landstingsservice som driftkostnader medan personalen idag är anställd på respektive förvaltning.



## LANDSTINGET BLEKINGE

Förvaltning (Tkr)	Budgetomfördelning (Tkr)
Landstingsdirektörens stab Personalbudget	10 558,0
Landstingsdirektörens stab Driftslbudget	-10 558,0
<b>Summa:</b>	<b>0,0</b>

Med hänvisning till vad som framgår ovan föreslås landstingsstyrelsen besluta

- att föreslå landstingsfullmäktige besluta
- att omfördela 20 988,3 tkr från finansförvaltningen till Blekingesjukhuset avseende förändrat personalomkostnadspålägg, samt
- att omfördela 10 558 tkr från driftskostnader till personalkostnader inom landstingsdirektörens stab

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

- att omfördela 762,5 tkr från finansförvaltningen till primärvårdsförvaltningen avseende förändrat personalomkostnadspålägg,
- att omfördela 4 236 tkr från finansförvaltningen till psykiatri och habiliteringsförvaltningen avseende förändrat personalomkostnadspålägg,
- att omfördela 1 158 tkr från finansförvaltningen till folktandvården avseende förändrat personalomkostnadspålägg,
- att omfördela 308,1 tkr från finansförvaltningen till Blekinge folkhögskola avseende förändrat personalomkostnadspålägg,
- att omfördela 983,4 tkr från finansförvaltningen till landstingsdirektörens stab avseende förändrat personalomkostnadspålägg,
- att omfördela 29,3 tkr från finansförvaltningen till patientnämnden avseende förändrat personalomkostnadspålägg, samt
- att omfördela 902,7 tkr från finansförvaltningen till landstingsgemensamt avseende förändrat personalomkostnadspålägg

Karlskrona, enligt ovan

Peter Lilja  
Landstingsdirektör

Monica Magnusson  
Ekonomidirektör