

Landstingsstyrelsen

## Verksamhetsberättelser 2012 - resultatbalansering

### Inledning

I Landstingets årsredovisning redovisas resultatet av all den verksamhet som finansieras av Landstinget oavsett om den utförs i egen regi eller av annan producent.

För den verksamhet som utförs av Landstingets förvaltningar återrapporteras genom bilagda verksamhetsberättelser de uppdrag och mål som angivits i förvaltningsbudgetar.

I sammanställningen nedan redovisas förslag till resultatbalansering och utgående balanserat resultat per förvaltning för 2012.

### Resultatbalansering

Det resultat (över- eller underskott) som redovisas för respektive förvaltning balanseras till nästkommande år om inte bokslutsanalys eller dialog med landstingsdirektör (förvaltningsdialog) ger underlag för justering.

Förvaltning	Bokfört resultat	Justering	Justerat resultat	Ingående balanserat resultat	Utgående balanserat resultat
Jönköpings sjukvårdsområde	-95,1		-95,1	-261,3	-356,4
Högländets sjukvårdsområde	-47,6		-47,6	-97,5	-145,1
Värnamo sjukvårdsområde	5,2		5,2	23,4	28,6
Vårdcentralerna Bra Liv	1,0		1,0	42,5	43,5
Medicinsk diagnostik	-9,7		-9,7	9,2	-0,5
Folktandvården	4,7		4,7	43,7	48,4
Regional utveckling	-4,7		-4,7	6,1	1,4
Länstrafiken	3,1		3,1		3,1
Landstingsfastigheter	8,9		8,9	1,7	10,6
IT-centrum	2,2		2,2	32,2	34,4
Landstingets kansli	1,5		1,5	14,2	15,7
<b>Summa</b>	<b>-130,5</b>		<b>-130,5</b>	<b>-185,8</b>	<b>-316,3</b>

## Resultatjustering

Genomförda verksamhetsdialoger har inte föranlett något förslag till justering av redovisade resultat.

För de tre sjukvårdsområdena införs från och med 2013 ett nytt ersättningsystem varför det finns skäl att pröva om tidigare års balanserade resultat ska justeras. Landstingets kansli kommer att återkomma till landstingsstyrelsen kring den frågeställningen.

## Åtgärdsplan

För Jönköpings sjukvårdsområde och Högländets sjukvårdsområde föreligger betydande obalanser i förvaltningarnas ekonomier. Båda förvaltningarna har som framgår av deras verksamhetsberättelser redovisat åtgärdsplaner för att anpassa kostnaderna till budgetförutsättning. En kontinuerlig dialog förs med förvaltningsledningar om planerade och genomförda åtgärder.

På samma sätt som åtgärdsplan tas fram för att komma till rätta med ekonomisk obalans förs en dialog med alla förvaltningar kring vilka åtgärder som krävs för att uppnå övriga mål som angivits för respektive förvaltning.

## Förslag till beslut

Landstingsstyrelsen föreslås besluta

**att** godkänna resultatbalansering enligt redovisat förslag

LANDSTINGETS KANSLI

Agneta Jansmyr  
landstingsdirektör

Stefan Schoultz  
ekonomidirektör

## Planeringsdelegationen §§ 33-58

Tid: 2013-03-19 09:00-12:25

Plats: Landstingets kansli, sal A

§ 39 *Verksamhetsberättelser 2012 – resultatbalansering*

Dnr Föreligger verksamhetsberättelser från Landstingets samtliga  
LJ2012 förvaltningar samt förslag till resultatbalansering.  
/1613

Ärendet behandlas vid landstingsstyrelsens sammanträde  
den 9 april.

*Utdrag: Landstingsstyrelsen*

Vid protokollet

Siw Kullberg

Justeras

Håkan Jansson

Rätt utdraget,  
Intygar

Lena Sandqvist