



# Översiktlig granskning

-Delårsrapport per 2020-08-31

**Region Blekinge**

# Sammanfattning

Vi har av Region Blekinges revisorer fått i uppdrag att översiktligt granska delårsrapporten per 2020-08-31. Uppdraget ingår i revisionsplanen för år 2020.

Regionens revisorer ska enligt Kommunallagen 12 kap bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas uttalande avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

Vårt uppdrag är att granska delårsrapporten för att ge revisorerna tillräckligt underlag för sin bedömning.

## Räkenskaperna och delårsrapporten

De väsentligaste slutsatserna från granskningen kan sammanfattas enligt följande:

- Regionens resultat för delåret uppgår till 111 mnkr, vilket är 98 mnkr lägre än samma period förra året.
- Regionens prognos för helåret uppgår till 8 mnkr, vilket är 13 mnkr lägre än budget.
- Regionens balanskravsresultat för helåret beräknas uppgå till -2 mnkr för 2020.

Vi har, inte identifierat några väsentliga felaktigheter i delårsbokslutet, och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsbokslutet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning.

# Sammanfattning

## Underlag för revisorernas bedömning utifrån fullmäktiges mål

Enligt bestämmelser i kommunallagen ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsbokslutet är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen för den ekonomiska förvaltningen.

## Finansiella mål

Vår sammanfattande bedömning är att de finansiella målen uttryckta via "Perspektiv ekonomi" har återrapporterats. Resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda finansiella målen, då de sammanfattande bedömningarna är att måluppfyllelsen ej är tillfredsställande.

## Verksamhetsmål

Vår sammanfattande bedömning är att verksamhetsmålen har återrapporterats. Resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen då de ej bedöms uppfyllas. Den förväntade måluppfyllelsen är tillfredsställande för ett av målen, inte helt tillfredsställande för fem av målen och otillfredsställande för fyra av målen.

Karlskrona den 4/11 - 2020

Niclas Bremström

Auktoriserad revisor

Lars Jönsson

Certifierad kommunal revisor

# Inledning

## Bakgrund

Av kommunala bokförings- och redovisningslagen framgår att kommuner och regioner ska upprätta minst en delårsrapport som ska omfatta en period av minst hälften och högst två tredjedelar av räkenskapsåret, det vill säga minst sex månader och högst åtta månader. Det är även den rapport som faller inom ramen för denna period som ska behandlas av regionfullmäktige och som revisorerna ska göra en bedömning av.

Regionens revisorer ska enligt 12 kap 2§ kommunallag (2017:725) bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat. Revisorernas uttalanden avges i revisorernas bedömning av delårsrapporten.

## Syfte och revisionsfråga

Granskningen syftar till att översiktligt bedöma om

- Regionens delårsrapport har upprättats i enlighet med kommunallagen, kommunal bokförings- och redovisningslag och god redovisningssed i kommuner och regioner
- Resultatet i delårsrapporten är förenligt med de mål som fullmäktige beslutat, som är av betydelse för god ekonomisk hushållning

Resultatet av vår granskning utgör underlag för revisorernas utformning av utlåtandet till regionfullmäktige.

## Avgränsning

Vår granskning omfattar delårsrapporten per 2020-08-31.

Vår granskning har skett i den omfattning som följer av God revisions sed i kommunal verksamhet, främst såsom denna definieras av SKR<sup>5</sup> och Skyrev<sup>6</sup>. Det innebär att vi planerat och genomfört den översiktliga granskningen för att med begränsad säkerhet försäkra oss att delårsrapporten inte innehåller väsentliga felaktigheter.

En översiktlig granskning är begränsad i omfattning och riktar i huvudsakligen in sig på intervjuer och analyser. De granskningsåtgärder som vidtas gör det inte möjligt att sammantaget skaffa en sådan säkerhet kring alla viktiga omständigheter som skulle kunna ha blivit identifierade om en fullständig revision utförts.

Vår granskning av redovisningen utgår från en bedömning av väsentlighet och risk.

Granskningen har inte som syfte att identifiera brottsliga handlingar, t ex förskingring.

I delårsrapporten har vi översiktligt granskat resultat- och balansräkning samt tillhörande noter. Övriga delar har enbart granskats med utgångspunkt från att informationen är förenlig med informationen i de finansiella delarna.

Denna rapport sammanfattar i avvikelseform våra väsentligaste iakttagelser från granskningen.

# Inledning

## Revisionskriterier

Vi har bedömt om delårsrapporten i allt väsentligt följer:

- Kommunallag (KL) och kommunal bokförings- och redovisningslag (LKBR)
- God redovisningssed, definierad av Rådet för Kommunal Redovisning, RKR, och Sveriges Kommuner och Regioner, SKR
- Interna regelverk och instruktioner
- Fullmäktigebeslut

Vi har bedömt om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av Regionfullmäktige beslutade målen för ekonomi och verksamhet som är av betydelse för god ekonomisk hushållning.

## Ansvarig nämnd

Granskningen avser regionstyrelsens delårsrapport som enligt 11 kap 16 § Kommunallagen ska behandlas av Regionfullmäktige.

Rapporten är faktakontrollerad av ekonomienheten.

## Metod

Granskningen har genomförts genom:

- Dokumentstudie av relevanta dokument
- Intervjuer med berörda tjänstemän
- Analys av nyckeltal för verksamhet och ekonomi
- Översiktlig analys av resultat- och balansräkningen



# Räkenskaper och ekonomi

## Förvaltningsberättelse

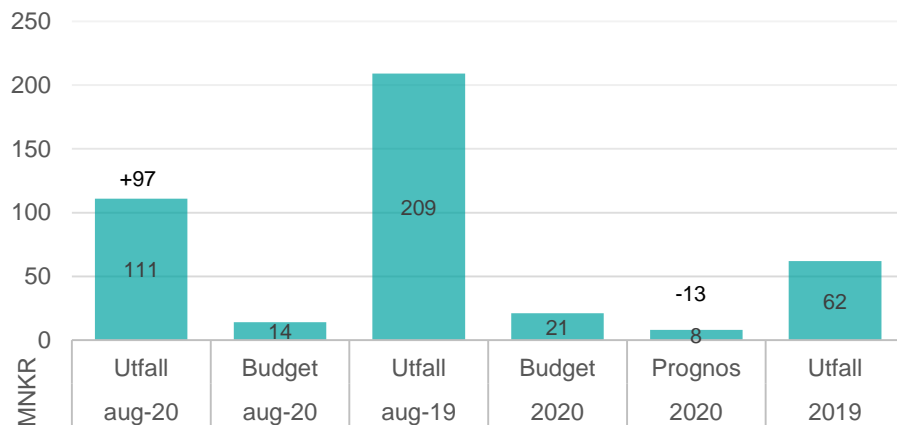
Enligt 13 kap. 2 § LKBR ska en delårsrapport innehålla en resultaträkning, en balansräkning och en förenklad förvaltningsberättelse. RKR preciserar i rekommendation 17 vad förvaltningsberättelsen ska innehålla minimum för att motsvara kraven på en förenklad förvaltningsberättelse. I tabell nedan presenteras de krav som ställs på delårsrapporten samt bedömning om kraven är uppfyllda.

Vi noterar att regionens delårsrapport i allt väsentligt uppfyller kraven vilka preciseras i RKR R17 och LKBR.

Område		Krav enligt	KPMGs bedömning
Omfattning 6-8 månader		LKBR, 13:1	Uppfyllt
Förenklad förvaltningsberättelse	Se nedan.	LKBR, 13:2	Uppfyllt
Resultaträkning	Med jämförelsetal för samma period året innan, helårsprognos och budget	13 kap. 3 § första stycket LKBR	Uppfyllt
Balansräkning	Med jämförelsetal per 31/12 året innan	13 kap. 3 § första stycket LKBR	Uppfyllt
Driftredovisning	Enligt RKR 17 ska en samlad – men översiktlig – beskrivning av kommunens drift- och investeringsverksamhet ingå.	RKR 17	Uppfyllt
Investeringsredovisning	Enligt RKR 17 ska en samlad – men översiktlig – beskrivning av kommunens drift- och investeringsverksamhet ingå.	RKR 17	Uppfyllt
Kassaflödesanalys	Något krav på KFA i delårsrapporten finns inte vare sig i lagstiftningen eller i rekommendation men rimligtvis bör de kommunala koncernföretagen ingå eftersom det är fullmäktiges mål för hela kommunkoncernen som ska bedömas.		Uppfyllt (frivilligt)
Sammanställd redovisning	Det är upp till varje kommun att avgöra om de kommunala koncernföretagen ska omfattas av delårsrapporten. Detta gäller såväl räkenskaper som den förenklade förvaltningsberättelsen. Kommunerna bör härvid beakta om sammanställda räkenskaper krävs för att möjliggöra en relevant och tillräcklig grund för utvärdering av god ekonomisk hushållning.	RKR 17	Uppfyllt (ej med)
Noter	Delårsrapporten ska innehålla noter.	RKR 17	Uppfyllt
Delårsrapporten	Rimlighetsbedömning övrig information i form av löpande text, sifferuppgifter och grafiska framställningar för bedömning av att rapporten i förhållande till revisorns totala kunskap om kommunen, inte innehåller vilseledande eller direkt felaktiga uppgifter.		Inga väs not

# Räkenskaper och ekonomi

Resultat, prognos och budget (Mkr)



## Analys av resultaträkning

I ovan diagram samt i tabellen på nästa sida presenteras resultat för januari – augusti 2020 jämfört med budget och föregående år. Analys av resultatet sker på kommande sida.

En regions långsiktiga utveckling är beroende av att intäkterna ökar mer än kostnaderna för att inte urholka det egna kapitalet.

Regionens resultat för delåret uppgår till 111 mnkr, vilket är 98 mnkr lägre än samma period förra året, men 97 mnkr bättre än budgeten. En förklaring till budgetavvikelsen i delåret är att budgeten är periodiserad i 12-delar, samtidigt som kostnaderna normalt är lägre under sommaren, en positiv avvikelse är därför historiskt sett normal i delårsrapporten.

Regionens årsprognos uppgår till 8 mnkr, vilket är än en negativ budgetavvikelse på 13 mnkr mot årsbudgeten.

Verksamhetens intäkter i resultaträkningen är högre i delåret jämfört med motsvarande period föregående år, även prognosen överstiger såväl budgeten som föregående års utfall. Coronapandemin har haft en kraftigt negativ effekt på försäljningsintäkterna för främst Tandvården och Blekingetrafiken. Nettoökningen av verksamhetens intäkter förklaras till stor del av ökade bidrag hänförliga till pandemin.

Delårsrapporten innehåller endast utbetalda bidrag hänförliga till pandemin, däremot finns ytterligare 84 mnkr i ännu ej utbetalda bidrag med i prognosen.

De generella statsbidragen har ökat kraftigt både mot budget och jämfört mot föregående år, den största förklaringen är ökade generella stats- och läkemedelsbidrag.

Kostnadsutvecklingen har överstigit målvärdena, men det syns inte i budgetavvikelse i delåret pga periodiseringseffekten i budgeten per 31/8. Däremot slår den ökande kostnadsutvecklingen igenom i helårsprognosen med en avvikelse på 143 mnkr jämfört med årsbudgeten, avvikelsen förklaras till stora delar av ökade personal- och läkemedelskostnader.

Regionens årsbudget för investeringar 2020 uppgår till 741 mnkr. Till och med augusti har regionen investerat 205 mnkr.

Årsprognosen visar att regionen kommer att investera 424 mnkr, vilket motsvarar 57% av budgeten. Den främsta förklaringen till avvikelsen uppges vara pandemin, som inneburit att det varit svårt att få igång investeringsprojekten, samt att byggprojektledarresurser fått lägga tid på lokalanpassningar som behövs p g a coronapandemin.



# Räkenskaper och ekonomi

Resultat, prognos och budget (Mkr)

Mnkr	Not	Utfall 2020-08-31	Budget 2020-08-31	Avvikelse 2020-08-31	Utfall 2019-08-31	Årsbudget 2020	Prognos 2020	Årsbokslut 2019
	1							
Verksamhetens intäkter	2	719	743	-24	716	1 114	1 161	1 093
Verksamhetens kostnader	3	-4 299	-4 294	-5	-4 099	-6 441	-6 604	-6 354
Avskrivningar /Nedskrivningar	4	-153	-166	13	-147	-250	-230	-223
<i>Verksamhetens nettokostnader</i>		-3 734	-3 717	-16	-3 529	-5 576	-5 674	-5 484
Skatteintäkter	5	2 699	2 725	-26	2 693	4 088	4 049	4 049
Generella statsbidrag och utjämning	6	1 146	1 020	126	953	1 530	1 652	1 404
<i>Verksamhetens resultat</i>		112	28	85	117	41	28	-31
Finansiella intäkter	7	59	27	32	134	40	40	165
Finansiella kostnader	8	-60	-40	-20	-42	-60	-60	-72
<i>Resultat efter finansiella poster</i>		111	14	97	209	21	8	62
<b>Periodens resultat</b>		<b>111</b>	<b>14</b>	<b>97</b>	<b>209</b>	<b>21</b>	<b>8</b>	<b>62</b>



# Räkenskaper och ekonomi

## Resultat per nämnd

Resultat per nämnd Mnkr	Utfall 2020-08-31	Budget 2020-08-31	Avvikelse	Prognos 2020	Budget 2020	Avvikelse prognos jmf budget 2020
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-2 638	-2 489	-149	-3 954	-3 734	-220
Tandvårdsnämnden	-133	-111	-22	-201	-166	-36
Regionstyrelsen	3 168	2 910	258	4 625	4 365	260
Varav Regionservice	12	7	6	-5	11	-16
Varav Regionstab	-85	-88	3	-132	-132	0
Varav Finansförvaltning	3 897	3 629	267	5 727	5 444	283
Varav Regiongemensamt	-656	-638	-18	-964	-958	-7
Patientnämnd	-1	-2	1	-2	-3	1
Samverkansnämnd	3	1	2	2	1	1
Kultur- och bildningsnämnd	-52	-55	3	-85	-83	-2
Regional utvecklingsnämnd	-9	-12	2	-16	-17	2
Trafiknämnd	-226	-228	2	-362	-343	-19
Periodens resultat	111	14	97	8	21	-13

# Räkenskaper och ekonomi

Förklaring till avvikelser för nämnder med störst avvikelser

## Hälso- och sjukvårdsnämnden

Prognosen för helåret visar en negativ budgetavvikelse på 220 mnkr varav 62 mnkr består av extra kostnader för covid-19. Intäkterna förväntas bli 10,2 mnkr högre än budget. De totala personalkostnaderna bedöms bli 188,7 mnkr högre än budget, varav 158,7 mnkr avser inhyrd personal.

## Tandvårdsnämnden

Helårsprognosen visar ett underskott mot budget på 35,8 mnkr, +1,2 mnkr för beställarverksamheten och -37,0 mnkr för folktandvårdens kliniker vilket främst förklaras av intäktstappet i samband med nedstängning p g a coronapandemin.

## Regionservice

Prognosen för helåret är 16,1 mnkr sämre än budget. I prognosen har ekonomiska konsekvenser av pågående coronapandemi beräknats. Bedömningen är att dessa påverkar nettokostnaderna negativt med 15,2 mnkr för helåret. Det finns flera förklaringar till detta men den största enskilda posten avser kassationer av skyddsmaterial som eventuellt inte får användas efter årsskiftet. Denna post uppgår i prognosen till 12,2 mnkr. Om nettokostnadsökningen avseende pandemin exkluderas bedöms prognosen bli 0,9 mnkr sämre än budget.

## Trafiknämnd

Helårsprognosen visar ett budgetunderskott på 18,9 mnkr. De negativa effekterna på resandet på grund av pandemin förväntas fortsätta och intäkterna bedöms därför bli 40,0 mnkr lägre än budget. Personalkostnaderna bedöms bli 2,9 mnkr lägre än budget. Prognosen för driftkostnaderna är 18,2 mnkr lägre än budget. Orsaker till detta är exempel indragen busstrafik och pågatågstrafik, uteblivna satsningar, reducerad verksamhet inom serviceresor och lägre utfall för trafiknära kostnader.

## Finansförvaltning

Prognosen för helåret visar ett överskott mot budget på 282 mnkr. Överskottet förklaras huvudsakligen av generella samt riktade statsbidrag. I prognosen antas att regionen utöver redan erhållna bidrag och stöd för coronapandemin erhåller 90 mnkr p g a pandemin (främst 64 mnkr för ökade kostnader, 20 mnkr för minskade biljettintäkter inom Blekingetrafiken, samt 6 mnkr som avser bidrag avseende avsättning till periodiseringsfond).

# Räkenskaper och ekonomi

## Balanskravet

### Balanskravet

Kommuner och regioner ska enligt kommunallagen göra en avstämning av balanskravet och detta ska redovisas i förvaltningsberättelsen.

I delårsrapporten redovisar regionen en bedömning av balanskravsresultatet i förvaltningsberättelsen. Av delårsrapporten framgår det att regionens prognostiserade balanskravsresultat uppgår till -2 mkr.

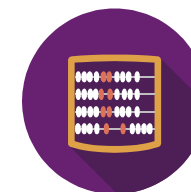
Det finns inget balanskravsresultat att återställa från tidigare år.

Beräkningen som ligger till grund för Regionens balanskravsresultat innehåller enligt vår bedömning inga väsentliga felaktigheter.

Om det prognosticerade resultatet slår in uppstår ett återställningskrav, innebärande att regionen behöver återställa underskottet inom 3 år.

I tabellen till höger presenteras balanskravsutredningen i tabellform.

Mnkr Balanskravsutredning	2020-08-31
Årets resultat, prognos	8
-Samtliga realisationsvinster anläggningstillgångar	-2
-/+ Orealiserade vinster och förluster i värdepapper	0
+/- Återföring av orealiserade vinster och förluster i värdepapper	-8
Årets resultat efter balanskravsjusteringar	-2
+/- Social investeringsfond	0
Balanskravsresultat	-2
Balanskravs underskott från tidigare år	0
Balanskravsresultat att återställa	-2



# Räkenskaper och ekonomi

## Redovisningsprinciper

Enligt RKR R17 ska kommuner och regioner använda sig av samma beräkningsmetoder i delårsrapporten som de metoder som används i den senaste årsredovisningen eller, om dessa principer eller metoder har ändrats, en beskrivning av karaktären på och effekten av förändringen ingå. Upplysningar ska även lämnas kring säsongsvariationer, cykliska effekter som har påverkan på verksamheten, karaktären och storleken på jämförelsestörande poster, effekten av ändrade uppskattningar och bedömningar samt förändringar i väsentliga ansvarsförbindelser.

Vid genomgång av delårsrapporten konstaterades att det i not 1 "redovisningsprinciper" anges att samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i delårsrapporten som i den senaste årsredovisningen.

Vi bedömer således att regionen följt RKR R17 beträffande redovisning av redovisningsprinciper.



# Fullmäktiges mål

## Bedömning av fullmäktiges mål med betydelse av god ekonomisk hushållning

Enligt kommunallagens bestämmelser ska fullmäktige i budgeten ange finansiella mål och verksamhetsmål som har betydelse för god ekonomisk hushållning. Revisorerna ska bedöma om resultatet i delårsrapporten är förenligt med de av fullmäktige beslutade målen.

Region Blekinges styrmodell innebär en styrning utifrån fem perspektiv för att fastställa, styra mot och följa upp de mål som regionfullmäktige beslutat är strategiskt viktiga. Regionfullmäktige har i regionplanen inom ramen för varje perspektiv för åren 2020-2022 tagit fram tio inriktningsmål. Till inriktningsmålen finns i sin tur kopplade uppdrag.

Regionstyrelsens sammanfattande bedömning av inriktningsmålen är att den förväntade måluppfyllelsen är tillfredsställande för ett av målen, inte helt tillfredsställande för fem av målen och otillfredsställande för fyra av målen. Färgerna på boxarna nedan indikerar graden av måluppfyllelse för respektive inriktningsmål. Utfall för respektive inriktningsmål presenteras på kommande sidor.

Invånare och samhälle	Kvalitet och process	Kompetens	Miljö och hållbarhet	Ekonomi
Ett attraktivt Blekinge	God kvalitet i Region Blekinges tjänster och samverkansprocesser	Ett engagerat medarbetarskap	En hållbar verksamhet	Ekonomi med god kostnadskontroll
En god och jämlik folkhälsa	En digitaliserad verksamhet	Säkrad kompetensförsörjning nu och i framtiden		Långsiktig ekonomisk planering
En tillgänglig och behovsanpassad hälso- och sjukvård				

# Finansiella mål

## Ekonomi

### Ekonomiperspektivet

**Ekonomiperspektivet** innehåller mål för att region Blekinges verksamhet bedrivs med god ekonomisk hushållning, kostnadskontroll och en långsiktig ekonomisk hållbarhet. I cirkeldiagrammet presenteras prognosen för inriktningsmålen utfall. Rött = otillfredsställande, gul = inte helt tillfredsställande och grönt = tillfredsställande



Regionfullmäktige har under perspektivet ekonomi fastställt två inriktningsmål, sju uppdrag och fyra indikatorer.

- Prognos för indikatorer: ett målvärde förväntas uppfyllas, tre förväntas inte att uppfyllas
- Prognos för uppdrag: fyra uppdrag förväntas vara utförda och tre förväntas inte vara utförda
- RS bedömning av utfall inriktningsmål: ett inriktningsmål är otillfredsställande och ett inte helt tillfredsställande



### Inriktningsmål: *ekonomi med god kostnadskontroll*

Till målet finns två indikatorer och fem uppdrag kopplade

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Kostnadstutveckling.	Ej relevant.	Lika eller lägre kostnads- utveckling än i gällande budget.	4,9%	 1)
Nettokostnadsutveckling.	Ej relevant.	Lika eller lägre kostnads- utveckling än i gällande budget.	5,8%	 2)

För indikatorerna gäller

  
Målvärde uppnås

  
Osäkert om målvärde uppnås






  
Målvärde uppnås inte

1) Prognos: 3,9 %  
Målvärde: 1,7 %

2) Prognos: 3,5 %  
Målvärde: 1,7 %

# Finansiella mål

## Ekonomi

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Samtliga nämnder ska bedriva en verksamhet med ekonomi i balans.		Delvis
Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att stärka kostnadskontrollen.		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 presentera ett underlag för samordningsvinster och minskade kostnader för administration i samtliga nämnder och deras förvaltningar.		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda vindkraftverket ur ett ekonomiskt perspektiv.		Nej
Samtliga nämnder ska säkerställa att förväntade intäkter erhålls.		Nej

I tabell ovan presenteras, förutom uppdraget och prognosen, även om utfallet har påverkats av Covid-19. Bedömningen om utfallet är relaterat till pandemin är KPMGs bedömning baserad på vad som anges i delårsrapporten.

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet ekonomi med god kostnadskontroll indikerar att inget av målvärdena förväntas uppnås vid helåret.

Två av uppdragen kopplade till inriktningsmålet förväntas vara utförda och tre ej utförda.

**Regionstyrelsen samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet ekonomi med god kostnadskontroll kommer att vara otillfredsställande vid helåret. Prognosen baseras på att utvecklingen av såväl kostnaderna som nettokostnaderna förväntas överstiga budgeterade målvärde samt att fyra nämnder lämnar en negativ prognos i förhållande till budget och även det samlade resultatet för Region Blekinge är förväntas bli positivt men understiga budget.







# Finansiella mål

## Ekonomi

### Inriktningsmål: *långsiktig ekonomisk planering*

Till målet finns två uppdrag samt två indikatorer kopplade.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Andel påbörjade och avslutade investeringar. Ej relevant.		90 % av investeringsbudgeten, max budgeterad nivå	41%	
Avkastning på Region Blekinges pensionsplaceringar.	2013-12-31	Real avkastning på 3 % i genomsnitt under en femårsperiod.	5,2%	

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Samtliga nämnder ska säkerställa att den beslutade investeringsplanen inte överskrids.		Nej
Regionstyrelsen ska säkerställa att likvida medel och pensionsplaceringar förvaltas på ett effektivt och säkert sätt.		Nej

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet långsiktig ekonomisk planering är att ett målvärde kommer att uppnås och ett målvärde inte kommer att uppnås vid helåret.

Båda uppdragen kopplade till inriktningsmålet förväntas vara utförda.

**Regionstyrelsens samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet långsiktig ekonomisk planering kommer vara inte helt tillfredställande vid helåret. Prognosen baseras på att likvida medel och pensionsplaceringar bedöms förvaltas på ett effektivt och säkert sätt. Investeringstakten förväntas dock bli långt under beslutade målvärde.

**Vår sammanfattande bedömning** är att de finansiella målen uttryckta via "Perspektiv ekonomi" har återrapporterats. Resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda finansiella målen, då de sammanfattande bedömningarna är att måluppfyllelsen ej är tillfredsställande.

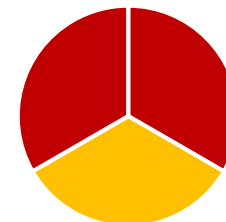


# Verksamhetsmål

## Invånare och samhälle

Regionfullmäktige har för **perspektivet invånare och samhälle** fastställt tre inriktningsmål, 31 uppdrag och nio indikatorer. I cirkeldiagrammet presenteras prognosen för inriktningsmålen utfall.

- Prognos för indikatorer: fem målvärde förväntas inte uppfyllas och fyra målvärde uppges vara osäkert om regionen uppfyller
- Prognos för uppdrag: elva uppdrag förväntas vara utförda, ett förväntas vara delvis utfört, 17 uppdrag förväntas inte vara utförda men klara 2021 och två uppdrag förväntas inte utföras
- RS bedömning av inriktningsmål är att två inriktningsmål kommer vara otillfredsställda och ett kommer inte vara helt tillfredsställande



### Inriktningsmål: *ett attraktivt Blekinge*

Till inriktningsmålet finns fem indikatorer och 17 uppdrag kopplade.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Inrikes flyttnetto.	-408 personer (Utfall 2014–2017).	Ökning	Följs upp i årsbokslutet.	●
Kollektivtrafikens andel av motoriserade transporter.	16 % (Utfall 2018)	Ökning	15%	●
Antal nystartade företag per 1 000 invånare i åldersgruppen 16–64 år.	8,2 (Utfall 2016).	Ökning	Följs upp i årsbokslutet.	●
Andel arbetsgivare som anger att de inte upplevt någon arbetskraftsbrist vid rekryteringar under de senaste sex månaderna.	Privata arbets-givare 67,4% Offentliga arbetsgivare 26,2% (Utfall 2017).	Ökning	Kan inte bedömas.	●
Innovationsindex.	72,4 (Utfall 2017).	75	Följs upp i årsbokslutet.	●








# Verksamhetsmål

Invånare och samhälle

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Regionala utvecklingsnämnden ska utveckla Blekinges attraktivitet i enlighet med den regionala utvecklingsstrategin (RUS) och länstransportplanen (LTP).	●	Ja
Kultur- och bildningsnämnden ska genomföra de särskilda satsningarna i kulturplanen. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Satsningar enligt kulturplan).	●	Nej
Trafiknämnden ska utveckla kollektivtrafiken i enlighet med det regionala trafikförsörjningsprogrammet (RTP). För insatser att öka kapaciteten i kollektivtrafiken finns särskilda medel avsatta i budgeten (Trafik kapacitetsåtgärder).	●	Ja
Trafiknämnden ska förbereda ny upphandling av busstrafik.	●	Nej
Trafiknämnden har under 2020 kostnader för ny tågverkstad. För kostnaden finns särskilda medel avsatta i budgeten (Ny tågverkstad).	●	Nej
Trafiknämnden ska under 2020 ta fram en "Tågvision" att användas som diskussionsunderlag inför arbetet med kommande tågstrategi.	●	Nej
Kultur- och bildningsnämnden ska genomföra satsningar enligt krav från Folkbildningsrådet.	●	Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska främja innovationer och företagsetableringar i Blekinge.	●	Ja
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra intentionerna i kompetensförsörjningsstrategin för Blekinge.	●	Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra insatser för att utveckla Blekingeleden. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Blekingeleden).	●	Ja

# Verksamhetsmål

Invånare och samhälle

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Regionala utvecklingsnämnden ska under 2020 i samverkan med länets kommuner återkomma med förslag till hur lärarutbildning kan inrättas i Blekinge.		Ja
Regionala utvecklingsnämnden ska föreslå regionstyrelsen vilka beslut som bör fattas för att stärka kompetensförsörjningen i Blekinge.		Nej
Regionstyrelsen och regionala utvecklingsnämnden ska inom ramen för projektet "Digitala Blekinge" ta fram en digitaliseringsstrategi för Blekinge.		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 inrätta ett innovationsråd i Blekinge.		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska utreda förutsättningarna för att inrätta ett vård- och omsorgscollege i Blekinge.		Nej
Regionstyrelsen ska fortsätta utveckla kontakten med Greater Copenhagen, med inriktning mot medlemskap för Region Blekinge och länets kommuner. För medlemskapet finns särskilda medel avsatta i budgeten (Greater Copenhagen).		Nej
Regionstyrelsen ska genomföra en bredbandskartläggning och ta fram en bredbandsstrategi. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Bredbandskartläggning).		Nej

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet ett attraktivt Blekinge indikerar att inget av målvärdena förväntas uppnås vid helåret; för två målvärde uppges att det är osäkert om de uppnås och tre målvärde förväntas inte att uppnås.

Åtta av uppdragen förväntas vara utförda vid helåret, åtta förväntas att inte vara helt utförda men klara 2021 och ett förväntas inte vara utfört.



**Regionstyrelsens samlade bedömning av måluppfyllelsen** för inriktningsmålet ett attraktivt Blekinge kommer vara inte helt tillfredsställande vid helåret. Bedömningen baseras på att ett flertal uppdrag påbörjades och samordningen mellan verksamheterna började ta form när pandemin slog till. Krav ställdes då på anpassning av aktiviteter i verksamheten som fick ställa om vilket innebar att den planering som hade påbörjats stannade av eller pausades.






# Verksamhetsmål

Invånare och samhälle

## Inriktningsmål: *en god och jämlik folkhälsa*

Till målet finns två indikatorer och fem uppdrag kopplade.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Förväntad återstående medellivslängd hos 30-åriga kvinnor och män i Blekinge med förgymnasial utbildning.	Kvinnor: 52,77 år Män: 48,04 år (Utfall 2017)	Kvinnor: 52,87 år Män: 48,24 år	Följs upp i årsbokslutet.	
Andelen kariesfria 3-åringar.	91 % Pojkar 92% Flickor 91% (Utfall 2017)	95 %	Följs normalt sett upp i delårsbokslutet men i år har det inte gjorts någon mätning. För få undersökta	

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Samtliga nämnder ska underlätta för invånare att ta ansvar för och förbättra sin hälsa, även vid sjukdom eller funktionsvariation.		Delvis
Regionstyrelsen ska stödja det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. För insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (sms-livräddare och HPV-vaccinering).		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 ta fram en rapport om hur Kommissionen för jämlik hälsa har omsatts i verksamheten.		Delvis
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska under 2020 utreda möjligheten för en länsgemensam barn- och ungdomshälsa.		Ja
Utreda förutsättningarna för riktade hälsosamtal inom Hälsovalet 2021 som metod i ett hälsofrämjande arbete och där 65 år och äldre ska vara en prioriterad grupp.		Ja

# Verksamhetsmål

Invånare och samhälle

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet en god och jämlik folkhälsa är att ett av målvärdena inte kommer att uppnås medan det är osäkert om det andra värdet kommer att uppnås.

Ett av uppdragen kopplade till målet förväntas vara utfört vid helåret; tre förväntas inte vara helt utförda men klara 2021 och ett förväntas inte vara utfört.

**Regionstyrelsens samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet en god och jämlik hälsa kommer att vara otillfredsställande vid helåret. Några av uppdragen har påbörjats och även slutförts. Med anledningen av pandemin och omställningen har det bland annat inneburit att uppdrag har blivit försenade eller pausade och därmed inte kunnat genomföras enligt den påbörjade planeringen.










# Verksamhetsmål

Invånare och samhälle

## Inriktningsmål: en tillgänglig och behovsanpassad hälso- och sjukvård

Till målet finns två indikatorer och nio uppdrag kopplade.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Andel hushåll som har bredbandsanslutning över 100 Mbit/s.	73 % (Utfall 2019)	95 %	Följs upp i årsbokslutet.	
Andel som har fått en första bedömning av legitimerad personal i primärvården inom tre dagar.	76 % (Dec 2019)	100 %	79%	

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska stödja hälso- och sjukvårdsnämndens e-hälsotillgänglighet. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (e-hälsa).		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska genomföra ett e-hälsolyft i sina verksamheter.		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska göra en utvärdering av tjänster, kvalitet och väntetid i 1177 Vårdguiden.		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska påbörja inrättandet av jourcentraler i Ronneby och Sölvesborg.		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska under 2020 öppna en närakut- mottagning i Karlshamn. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Närakutmottagning).		Nej

# Verksamhetsmål

Invånare och samhälle

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska under 2020 presentera ett underlag för inrättande av hospiceverksamhet i Blekinge.	●	Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda möjligheten till utökat vårdval 2021.	●	Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda autonom buss inom sjukhusområdet i Karlskrona.	●	Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 ta fram en rapport om hur Lagen om samverkan har omsatts i verksamheterna.	●	Nej

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet en tillgänglig och behovsanpassad hälso- och sjukvård är att ett målvärde inte kommer att uppnås medan det är osäkert om det andra värdet uppnås.

Två av uppdragen kommer att utföras innan helåret, ett förväntas vara delvis utfört och sex uppdrag förväntas inte vara helt utfört med klara 2021.

**Regionstyrelsens samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet en tillgänglig och behovsanpassad hälso- och sjukvård kommer vara otillfredsställande vid helåret. Under de omständigheter som det inneburit med en pandemi för verksamheten så har en anpassning för en tillgänglig behovsanpassning av hälso- och sjukvård utformats efter bästa förmåga. Flertalet insatser har genomförts och är under utveckling. Uppdrag har påbörjats och även vissa har genomförts. Med anledningen av pandemin och den omställningen det har inneburit har det inte funnits resurser att tillgå.

# Verksamhetsmål

## Kvalitet och process



Regionfullmäktige har under **perspektivet kvalitet och process** fastställt två inriktningsmål, 19 uppdrag och fyra indikatorer.

- Prognos för indikationer: två målvärde förväntas uppfyllas, två målvärde är osäkert om regionen kommer att uppfylla
- Prognos för uppdrag: sju uppdrag förväntas vara utförda, ett förväntas vara delvis utförda och elva uppdrag förväntas att inte utföras men vara klara under 2021.
- RS bedömning av utfall inriktningsmål är att ett inriktningsmål kommer att uppnås, planering och aktiviteter fortgår enligt plan. Vidare bedömer de att ett inte helt kommer att vara tillfredställande



### Inriktningsmål: *god kvalitet i region Blekinges tjänster och samverkansprocesser*

Till målet finns två indikatorer och 15 uppdrag.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Andel svarande som svarar positivt på frågor om kontinuitet och koordinering i primärvården.	65,7 % Kvinnor: 64,7 % Män: 66,9 % (Utfall 2017)	70 %	Följs upp i årsbokslutet.	
Patientsäkerhetsindex.	78,5 (Utfall 2018)	79,3	Följs upp i årsbokslutet.	







# Verksamhetsmål

Kvalitet och process

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Hälsa- och sjukvårdsnämnden och tandvårdsnämnden ska omsätta Framtidens hälso- och sjukvård i sina verksamheter. För riktade insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (Satsningar FHS, hälso- och sjukvårdsnämnden).	●	Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska uppdatera planen för Framtidens hälso- och sjukvård.	●	Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska implementera tillitsbaserad styrning enligt Tillitsdelegationen. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Tillitsbaserad styrning).	●	Ja
Regionstyrelsen ska stödja övergången till Framtidens hälso- och sjukvård. För riktade insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (satsningar FHS, regionstyrelsen).	●	Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 aktualisera lokalbehovet.	●	Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda eventuella avgifter för tolktjänster efter etableringstiden.	●	Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda uppdrag och organisation för rehabverksamheten (hälsoval).	●	Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda alternativ utförare av kök.	●	Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda alternativ utförare av Wämö Centers konferensverksamhet och café.	●	Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda alternativ utförare av transport och vaktmästeri.	●	Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda organisation och uppdrag för upphandlingsenheten.	●	Delvis

# Verksamhetsmål

Kvalitet och process

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda organisation och uppdrag för kommunikationsenheten.		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda kompetenscentrum.		Delvis
Samtliga nämnder ska främja innovationer inom sitt ansvarsområde.		Nej
Utreda eventuellt inrättande av en visseblåsarfunktion i Region Blekinge.		Nej

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet god kvalitet i region Blekinges tjänster och samverkansprocesser visar att det är osäkert om målvärdena kommer att uppnås för båda värdena.

Sex uppdrag förväntas vara utförda vid helåret medan nio uppdrag inte förväntas vara helt utförda men klara under 2021.



**Regionstyrelsens samlande bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet god kvalitet i region Blekinges tjänster och samverkansprocesser kommer att vara inte helt tillfredställande vid helåret. Flera uppdrag hade påbörjats när pandemin slog till. Krav ställdes på anpassning av aktiviteter i verksamheten. Personal fick förändrade uppdrag och uppgifter för att möta de krav, förväntningar och behov som ställdes för att hantera och förhindra smittspridningen. Konsekvensen har bland annat inneburit att uppdrag har blivit försenade och aktiviteter pausade och därmed inte kunnat utföras enligt den påbörjade planeringen. Verksamheterna har format nya arbetssätt och de finns fler tillgängliga verktyg som digitala teknik att tillgå samt kunskap om hur smittspridning förhindras. En god samverkan i regionen och med kommunerna har utvecklats.





# Verksamhetsmål

Kvalitet och process

## Inriktningsmål: en digitaliserad verksamhet

Till målet finns två indikatorer och fyra uppdrag kopplade.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Antal e-tjänster som erbjuds i 1177 Vårdguiden.	64 (Utfall 2019)	55	71	
Andel invånare som använder e-tjänsterna i 1177 Vårdguiden.	47 % (Utfall november 2019)	Ökning	57%	

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska säkerställa att det införs ett nytt vårdinformationsstöd i hälso- och sjukvården. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Framtidens vårdinformationsstöd, FVIS)		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 aktualisera och uppdatera styrdokument och planer för IT-stöd, IT-utveckling; mobilitet och digitala arbetssätt.		Nej
Regionstyrelsen ska uppdatera och utveckla de digitala stödsystemen. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Digitalisering).		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda centralkassorna.		Nej

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet en digitaliserad verksamhet är att båda målvärdena förväntas uppnås.

Ett av uppdragen förväntas vara utförda vid årsskiftet, ett förväntas vara delvis utfört (pågår enligt plan) och två av uppdragen förväntar inte vara helt utförda men klara under 2021.

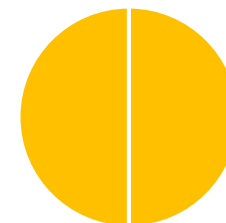
**Regionstyrelsen samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet en digitaliserad verksamhet kommer vara tillfredställande vid helåret. Bedömningen baseras på att planering och aktiviteter pågår enligt plan.

# Verksamhetsmål

## Kompetens

Regionfullmäktige har till **perspektivet kompetens** fastställt två inriktningsmål, sex uppdrag och tre indikatorer.

- Prognos för indikatorer: det är osäkert om regionen uppfyller samtliga tre målvärde
- Prognos för uppdrag: fem uppdrag förväntas vara utförda, ett uppdrag förväntas vara delvis utfört
- RS bedömning av utfall inriktningsmål är att båda inriktningsmålen lär resultera i inte helt tillfredställande



### Inriktningsmål: ett engagerat medarbetarskap

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
HME-index.	78,2 (2017) 77,7 (2018) 78,1 (2019)	Oförändrat eller högre.	Årlig mätning, följs upp i årsbokslutet.	●
Arbetsmiljöindex.	68,2 (2017) 71,0 (2018) 71,4 (2019)	Oförändrat eller högre.	Årlig mätning, följs upp i årsbokslutet.	●

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Samtliga nämnder ska öka den digitala kompetensen i sina verksamheter.	●	Delvis

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet ett engagerat medarbetarskap visar på att det är osäkert om målvärdena uppnås för båda indikatorerna.

Det uppdrag som finns kopplat till inriktningsmålet förväntas vara utfört vid helåret.


**Regionstyrelsen samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet ett engagerat medarbetarskap kommer att vara inte helt tillfredställande vid helåret. Bedömningen baseras på att flera planerade insatser inte kunnat genomföras med anledning av pandemin.






# Verksamhetsmål

## Kompetens

### Inriktningsmål: *säkrad kompetensförsörjning nu och i framtiden*

Till målet finns en indikator och fem uppdrag kopplade.

Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Andel medarbetare som svarar att de kan rekommendera andra att söka sig till deras arbetsplats.	88,9 % (Utfall 2017) 88,6 % (Utfall 2018) 86,5 (Utfall 2019)	Oförändrat eller högre.	Årlig mätning, följs upp i årsbokslutet.	

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Samtliga nämnder ska ta fram kompetensförsörjningsplaner för sitt ansvarsområde.		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska genomföra insatser för att stärka tillgången till kompetens. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott hälso- och sjukvårdsnämnden).		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra insatser för att stärka tillgången till kompetens. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott regionala utvecklings-nämnden).		Nej
Regionstyrelsen ska genomföra insatser för att stärka kompetensen inom regionhälsan. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott regionstyrelsen)		Nej
Regionstyrelsen ska öka friskvårdsbidraget. För insatsen finns särskilda medel avsatta i budgeten (Friskvårdsbidrag).		Nej

# Verksamhetsmål

## Kompetens

Prognosen för indikator kopplad till inriktningsmålet säkrad kompetens nu och i framtiden är att det är osäkert om målvärdet uppnås. Utfallet för denna indikator ska följas upp i årsbokslutet enligt regionplanen. Orsaken till att det råder en osäkerhet om indikatorernas måluppfyllelse är att det är svårbedömt beroende på hur medarbetarna upplevt situationen på sin arbetsplats under en pandemi. Många planerade aktiviteter i handlingsplaner har fått skjutas på framtiden. Prognosen för indikatorn är svårbedömd då det beror på hur pandemin utvecklas under hösten.

Fyra av uppdragen förväntas vara utfört vid helåret; ett uppdrag förväntas vara delvis utfört.

**Regionstyrelsens samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet säkrad kompetens nu och i framtiden kommer att vara inte är helt tillfredställande vid helåret. Huvudorsakerna är att flera planerade insatser inte kunnat genomföras med anledning av pandemin. Bland annat har inte arbetet med framtagande/omprövning av verksamheternas kompetensförsörjningsplaner och genomförandet av kompetensutvecklingsinsatser kunnat ske som planerat på grund av pandemin. Kompetenssatsningar via personalpotten är genomförda och inom hälso- och sjukvården har arbetet inom flera insatsområden utvecklats i positiv riktning. Arbetet med rätt använd kompetens sker på olika sätt inom och mellan förvaltningar.

# Verksamhetsmål

Miljö och hållbarhet

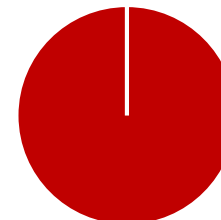
Regionen har under perspektivet miljö och hållbarhet fastställt ett inriktningsmål, ett uppdrag och två indikatorer

## Inriktningsmål – en hållbar verksamhet

Prognosen för indikatorerna kopplade till inriktningsmålet en hållbar verksamhet är att det uppges vara osäkert om regionen uppnår målvärdena.

Det uppdrag som finns kopplat till målet förväntas vara utfört vid helåret

**Regionstyrelsens samlade bedömning** av måluppfyllelsen för inriktningsmålet en hållbar verksamhet kommer att vara otillfredsställande vid helåret. Bedömningen grundar sig i att det är osäkert om målvärdena kommer att uppnås.



Indikatorer	Ingångsvärde	Målvärde 2020	Utfall per 31 augusti	Prognos 2020
Klimatpåverkande utsläpp från tjänsteresor, transporter i egen regi, köldmedieanvändning, lustgas, anestesigaser samt el och värme (ton CO2e)	1 848 ton CO2e	1 478 ton CO2e	Klimatpåverkan på tjänsteresor har minskat.	●
Andel av genererat avfall som går till materialåtervinning.	25 % (Utfall 2018)	28 %		●

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda energiförsörjningen av sjukhusområdet i Karlskrona.	●	Nej









**Vår sammanfattande bedömning** är att verksamhetsmålen har återrapporterats. Resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen då de ej bedöms uppfyllas. Den förväntade måluppfyllelsen är tillfredsställande för ett av målen, inte helt tillfredsställande för fem av målen och otillfredsställande för fyra av målen.

Patientnämnden och samverkansnämnden har inga uppdrag som är direkt kopplade till nämnderna utan är endast tilldelade uppdrag som ska genomföras av samtliga nämnder.

Vidare har vi kunnat konstatera att det finns uppdrag i uppföljningen som inte finns med i regionplanen. Uppdragen är följande









- *Utreda förutsättningarna för riktade hälsosamtal inom Hälsovalet 2021 som metod i ett hälsofrämjande arbete och där 65 år och äldre ska vara en prioriterad grupp.*
- *Utreda eventuellt inrättande av en visseblåsarfunktion i Region Blekinge.*










Nedan presenteras de uppdrag som samtliga nämnder ska utföra. Det är totalt åtta uppdrag. Fem är utförda, två är delvis utförda och ett är inte utfört.











Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Samtliga nämnder ska underlätta för invånare att ta ansvar för och förbättra sin hälsa, även vid sjukdom eller funktionsvariation.		Delvis
Samtliga nämnder ska främja innovationer inom sitt ansvarsområde.		Nej
Samtliga nämnder ska öka den digitala kompetensen i sina verksamheter.		Delvis
Samtliga nämnder ska ta fram kompetensförsörjningsplaner för sitt ansvarsområde.		Ja
Samtliga nämnder ska bedriva en verksamhet med ekonomi i balans.		Delvis
Samtliga nämnder ska vidta åtgärder för att stärka kostnadskontrollen.		Nej
Samtliga nämnder ska säkerställa att förväntade intäkter erhålls.		Nej
Samtliga nämnder ska säkerställa att den beslutade investeringsplanen inte överskrids.		Nej







Nedan presenteras de uppdrag som regionstyrelsen ska utföra. Det är totalt 31 uppdrag. 14 är utförda, 15 är inte utförda men förväntas vara klara under 2021 och två är inte utförda.





Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen och regionala utvecklingsnämnden ska inom ramen för projektet "Digitala Blekinge" ta fram en digitaliseringsstrategi för Blekinge.		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 inrätta ett innovationsråd i Blekinge.		Nej
Regionstyrelsen ska fortsätta utveckla kontakten med Greater Copenhagen, med inriktning mot medlemskap för Region Blekinge och länets kommuner. För medlemskapet finns särskilda medel avsatta i budgeten (Greater Copenhagen).		Nej
Regionstyrelsen ska genomföra en bredbandskartläggning och ta fram en bredbandsstrategi. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Bredbandskartläggning).		Nej
Regionstyrelsen ska stödja det förebyggande och hälsofrämjande arbetet. För insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (sms-livräddare och HPV-vaccinering).		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 ta fram en rapport om hur Kommissionen för jämlik hälsa har omsatts i verksamheten.		Delvis
Regionstyrelsen ska stödja hälso- och sjukvårdsnämndens e-hälsotillgänglighet. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (e-hälsa).		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda möjligheten till utökat vårdval 2021.		Delvis

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda autonom buss inom sjukhusområdet i Karlskrona.		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 ta fram en rapport om hur Lagen om samverkan har omsatts i verksamheterna.		Nej
Regionstyrelsen ska stödja övergången till Framtidens hälso- och sjukvård. För riktade insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (satsningar FHS, regionstyrelsen).		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 aktualisera lokalbehovet.		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda eventuella avgifter för tolktjänster efter etableringstiden.		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda uppdrag och organisation för rehabverksamheten (hälsoval).		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda alternativ utförare av kök.		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda alternativ utförare av Wämö Centers konferensverksamhet och café.		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda alternativ utförare av transport och vaktmästeri.		Nej

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda organisation och uppdrag för upphandlingsenheten.		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda organisation och uppdrag för kommunikationsenheten.		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda kompetenscentrum.		Delvis
Regionstyrelsen ska säkerställa att det införs ett nytt vårdinformationsstöd i hälso- och sjukvården. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Framtidens vårdinformationsstöd, FVIS)		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 aktualisera och uppdatera styrdokument och planer för IT-stöd, IT-utveckling; mobilitet och digitala arbetssätt.		Nej
Regionstyrelsen ska uppdatera och utveckla de digitala stödsystemen. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Digitalisering).		Delvis
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda centralkassorna.		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra insatser för att stärka tillgången till kompetens. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott regionala utvecklings-nämnden).		Nej
Regionstyrelsen ska genomföra insatser för att stärka kompetensen inom regionhälsan. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott regionstyrelsen)		Nej
Regionstyrelsen ska öka friskvårdsbidraget. För insatsen finns särskilda medel avsatta i budgeten (Friskvårdsbidrag).		Nej

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Regionstyrelsen ska under 2020 presentera ett underlag för samordningsvinster och minskade kostnader för administration i samtliga nämnder och deras förvaltningar.		Ja
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda vindkraftverket ur ett ekonomiskt perspektiv.		Nej
Regionstyrelsen ska säkerställa att likvida medel och pensionsplaceringar förvaltas på ett effektivt och säkert sätt.		Nej
Regionstyrelsen ska under 2020 utreda energiförsörjningen av sjukhusområdet i Karlskrona.		Nej



Nedan presenteras de uppdrag som trafiknämnden ska utföra. Det är totalt fyra uppdrag. Tre är utförda och ett är inte utfört men förväntas vara klart under 2021.

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Trafiknämnden ska utveckla kollektivtrafiken i enlighet med det regionala trafikförsörjningsprogrammet (RTP). För insatser att öka kapaciteten i kollektivtrafiken finns särskilda medel avsatta i budgeten (Trafik kapacitetsåtgärder).		Ja
Trafiknämnden ska förbereda ny upphandling av busstrafik.		Nej
Trafiknämnden har under 2020 kostnader för ny tågverkstad. För kostnaden finns särskilda medel avsatta i budgeten (Ny tågverkstad).		Nej
Trafiknämnden ska under 2020 ta fram en "Tågvision" att användas som diskussionsunderlag inför arbetet med kommande tågstrategi.		Nej

# Uppdrag

Kultur- och bildningsnämnden








Nedan presenteras de uppdrag som kultur- och bildningsnämnden ska utföra. Det är totalt två uppdrag, båda förväntas vara utförda vid helåret.

Uppdrag	Prognos2020	Covid-19-relaterat
Kultur- och bildningsnämnden ska genomföra de särskilda satsningarna i kulturplanen. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Satsningar enligt kulturplan).		Nej
Kultur- och bildningsnämnden ska genomföra satsningar enligt krav från Folkbildningsrådet.		Nej

# Uppdrag





## Hälsa- och sjukvårdsnämnden

Nedan presenteras de uppdrag som hälsa- och sjukvårdsnämnden ska utföra. Det är totalt tio uppdrag. Två är utförda, ett är delvis utfört, sju är inte utförda men förväntas vara klara under 2021.

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska under 2020 utreda möjligheten för en läns gemensam barn- och ungdomshälsa.		Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska genomföra ett e-hälsolyft i sina verksamheter.		Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska göra en utvärdering av tjänster, kvalitet och väntetid i 1177 Vårdguiden.		Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska påbörja inrättandet av jourcentraler i Ronneby och Sölvesborg.		Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska under 2020 öppna en närakut- mottagning i Karlshamn. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Näarakutmottagning).		Nej
Hälsa- och sjukvårdsnämnden ska under 2020 presentera ett underlag för inrättande av hospiceverksamhet i Blekinge.		Ja
Hälsa- och sjukvårdsnämnden och tandvårdsnämnden ska omsätta Framtidens hälsa- och sjukvård i sina verksamheter. För riktade insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (Satsningar FHS, hälsa- och sjukvårdsnämnden).		Ja


# Uppdrag

Hälso- och sjukvårdsnämnden

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska uppdatera planen för Framtidens hälso- och sjukvård.		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska implementera tillitsbaserad styrning enligt Tillitsdelegationen. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Tillitsbaserad styrning).		Ja
Hälso- och sjukvårdsnämnden ska genomföra insatser för att stärka tillgången till kompetens. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott hälso- och sjukvårdsnämnden).		Nej
Hälso- och sjukvårdsnämnden och tandvårdsnämnden ska omsätta Framtidens hälso- och sjukvård i sina verksamheter. För riktade insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (Satsningar FHS, hälso- och sjukvårdsnämnden).		Ja



Nedan presenteras de uppdrag som tandvårdsnämnden ska utföra. Det är totalt ett uppdrag vilket är inte utfört men förväntas vara klara under 2021.

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Hälso- och sjukvårdsnämnden och tandvårdsnämnden ska omsätta Framtidens hälso- och sjukvård i sina verksamheter. För riktade insatser finns särskilda medel avsatta i budgeten (Satsningar FHS, hälso- och sjukvårdsnämnden).		Ja

# Uppdrag

## Regionala utvecklingsnämnden

Nedan presenteras de uppdrag som regionala utvecklingsnämnden ska utföra. Det är totalt åtta uppdrag. Tre är utförda, fyra är inte utförda men förväntas vara klara under 2021, ett är inte utfört.

Uppdrag	Prognos 2020	Covid-19-relaterat
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra insatser för att stärka tillgången till kompetens. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Personalpott regionala utvecklings-nämnden).		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra intentionerna i kompetensförsörjningsstrategin för Blekinge.		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska genomföra insatser för att utveckla Blekingeleden. För insatserna finns särskilda medel avsatta i budgeten (Blekingeleden).		Ja
Regionala utvecklingsnämnden ska under 2020 i samverkan med länets kommuner återkomma med förslag till hur lärarutbildning kan inrättas i Blekinge.		Delvis
Regionala utvecklingsnämnden ska föreslå regionstyrelsen vilka beslut som bör fattas för att stärka kompetensförsörjningen i Blekinge.		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska utreda förutsättningarna för att inrätta ett vård- och omsorgscollege i Blekinge.		Nej
Regionala utvecklingsnämnden ska utveckla Blekinges attraktivitet i enlighet med den regionala utvecklingsstrategin (RUS) och länstransportplanen (LTP).		Ja
Regionala utvecklingsnämnden ska främja innovationer och företagsetableringar i Blekinge.		Ja

# Slutsatser

## Perspektiv, inriktningsmål och uppdrag

I delårsrapporten redogör regionstyrelsen för måluppfyllelsen av de av regionfullmäktige fastställda inriktningsmålen. Noterbart är att endast ett inriktningsmål, *en digitaliserad verksamhet*, förväntas vara tillfredställande vid helåret. Fem av inriktningsmålen förväntas inte vara helt tillfredställande och fyra mål otillfredsställande.

Utförda uppdrag summeras till 28 stycken medan delvis och inte utförda uppdrag uppgår till 36 stycken. Bedömningen är att 28 av uppdragen som inte är utförda, inte utförda men klara 2021 eller delvis utförda, helt eller delvis påverkats av pandemin.

Vissa av de uppdrag som förväntas utföras är delvis påverkade av pandemin. Påverkan har visat sig som försening enligt planeringen eller att verksamheterna har fått ställa om sitt arbetssätt. Exempelvis uppdraget att samtliga nämnder ska öka den digitala kompetensen i sina verksamheter.

Vi har i vår översiktliga granskning inte funnit något som tyder på att regionstyrelsens samlade bedömning är felaktig.

Vår sammanfattande bedömning är att inriktningsmålen har återrangerats. Resultatet enligt delårsrapporten inte är förenligt med de av fullmäktige fastställda verksamhetsmålen då de ej bedöms uppfyllas.

## Ekonomiskt tillfredställande verksamhet

Regionen prognosticerar ett överskott om 8 mnkr, vilket är 13 mnkr lägre än budget. Hälso- och sjukvårdsnämnden, tandvårdsnämnden, regionservice och trafiknämnden prognosticerar väsentliga underskott. Finansförvaltningen prognosticerar ett överskott om 282 mnkr. Överskottet förklaras huvudsakligen av generella samt riktade statsbidrag.

Verksamhetens intäkter i resultaträkningen är högre i delåret jämfört med motsvarande period föregående år, även prognosen överstiger såväl budgeten som föregående års utfall. Coronapandemin har haft en kraftigt negativ effekt på försäljningsintäkterna för främst Tandvården och Blekingetrafiken. Nettoökningen av verksamhetens intäkter förklaras till stor del av ökade bidrag hänförliga till pandemin.

Regionens balanskravsresultat för helåret beräknas uppgå till -2 mnkr för 2020.

Kostnadsutvecklingen har överstigit målvärdena, men det syns inte i budgetavvikelse i delåret pga periodiseringseffekten i budgeten per 31/8. Däremot slår den ökande kostnadsutvecklingen igenom i helårsprognosen med en avvikelse på 143 mnkr jämfört med årsbudgeten, avvikelsen förklaras till stora delar av ökade personal- och läkemedelskostnader.

Regionens årsbudget för investeringar 2020 uppgår till 741 mnkr. Till och med augusti har regionen investerat 205 mnkr.

Årsprognosen visar att regionen kommer att investera 424 mnkr, vilket motsvarar 57% av budgeten. Förklaringen till avvikelsen uppges vara pandemin.

Vi har, inte identifierat några väsentliga felaktigheter i delårsbokslutet, och i granskningen har det inte framkommit några omständigheter som ger oss anledning att anse att delårsbokslutet inte, i allt väsentligt, är upprättad i enlighet med lagen om kommunal bokföring och redovisning



[kpmg.com/socialmedia](https://kpmg.com/socialmedia)

The information contained herein is of a general nature and is not intended to address the circumstances of any particular individual or entity. Although we endeavor to provide accurate and timely information, there can be no guarantee that such information is accurate as of the date it is received or that it will continue to be accurate in the future. No one should act on such information without appropriate professional advice after a thorough examination of the particular situation.

© 2020 KPMG AB, a Swedish limited liability company and a member firm of the KPMG global organization of independent member firms affiliated with KPMG International Limited, a private English company limited by guarantee. All rights reserved.

The KPMG name and logo are registered trademarks or trademarks of KPMG International.