



Interpellationssvar till Yngve Filipsson (L) angående hantering av ekonomiska frågor

ärende 18RGK761

Yngve Filipsson (L) har i en interpellation till regionstyrelsens ordförande Anna Fransson (S) ställt nedanstående frågor angående hantering av ekonomiska frågor. Svar redovisas efter respektive fråga.

Bakgrund till svar: Inför 2018 höjdes skatten i Kronoberg, vilket inneburit ca 160 miljoner nya pengar till hälso- och sjukvården. Utöver detta tillskott har ca 90 miljoner kr i statsbidrag tillkommit.

Med anledning av ovanstående skriver Yngve Filipsson (L) såhär i sin interpellation: *”Trots detta kommer det oroväckande signaler från HSN att man under 2018 räknar med att överskrida sin budget med 30-50 Mkr. Ingen del av de ”nya” pengarna har avsatts för att hantera eventuella överskridanden i verksamheten.*

Ett sätt att beskriva ekonomisk styrning är följande: En huvudregel är att man inte kan använda pengar som inte finns, dvs budgetdisciplin. I det hierarkiska systemet finns en regel att om man vill/anser sig behöva gå utanför ramarna måste man vända sig till närmast högre nivå som avstyrker eller tillstyrker beroende på vilka möjligheter man ser att lösa frågan – naturligtvis inom den ram som disponeras på den nivån. När man nått vägs ände återstår att vända sig till den politiska sfären för att få tillåtelse att gå utanför ramen.

Om man redan nu kan se ett omfattande budgetöverskridande i Hälso- och sjukvårdsnämnden åligger det ledningen att prioritera inom ram och i det fall man prioriterar ytterligare medel till en verksamhet bör man reducera inom andra verksamheter. Går inte det återstår att gå till Regionstyrelse och Regionfullmäktige och begära tilläggsanslag. Avslår Regionfullmäktige begäran så gäller regeln om att man inte kan använda pengar man inte har.”

Fråga 1: *Stämmer min bild av ekonomihanteringen med vad regelverket i Regionen säger?*

Svar: Ja. I de ekonomistyrningsprinciper som regionfullmäktige fastställde i beslut 2016-09-28, finns det beskrivet vilka befogenheter och skyldigheter som åligger såväl den politiska organisationen som tjänstemannaorganisationen:

3.1.3 Nämnderna:



”Nämnderna är kommunalrättsligt nämnder under regionfullmäktige. Nämnderna ska var och en inom sitt område se till att verksamheten bedrivs effektivt i enlighet med policy, mål, program, reglemente och ekonomiska ramar som fullmäktige har beslutat samt inom de föreskrifter som gäller för verksamheten. Om det finns anledning att befara att verksamheten kommer att överskrida sin ekonomiska ram ska nämnden omgående rapportera detta till fullmäktige och regionstyrelsen. Nämnden ansvarar för att för att ett åtgärdsprogram tas fram och delges fullmäktige inom tre månader från det att ett befarat budget-överskridande uppmärksammas.

Nämnderna står under regionstyrelsens uppsikt och ansvarar för sin verksamhet inför fullmäktige.”

3.2.1 Regiondirektör:

”Regiondirektören ansvarar för att den verksamhet som formellt lyder under regionstyrelsen drivs inom fastställd budget och resurstilldelning och är skyldig att vidta åtgärder vid befarat underskott. För övrig verksamhet, som bedrivs av respektive nämnd, ska regiondirektören ha uppsikt över att den bedrivs inom fastställd budget och resurstilldelning och omgående rapportera till regionstyrelsen om det finns anledning att befara att en verksamhet kommer att överskrida sin ekonomiska ram.”

3.2.2 Förvaltningsdirektör

”Förvaltningsdirektör har uppgiften att besluta om och leda hela den verksamhet som en nämnd bedriver.

Förvaltningsdirektör ansvarar för att verksamheten drivs inom fastställd budget och resurstilldelning. Förvaltningsdirektör är skyldig att vidta åtgärder vid befarat underskott. Förvaltningsdirektör ska rapportera till nämnden och till regiondirektören enligt fastställd tidsplan för budget och uppföljning, samt därutöver i den omfattning som beslutas av nämnden.”

3.3 Chefsansvaret

”Region Kronoberg tillämpar en decentraliserad ekonomistyrning vilket kännetecknas av stor frihet men också stort ansvar för verksamhetschefer på olika nivåer. I chefsansvaret ligger bl.a:

- *att för sin enhet årligen upprätta en budget och verksamhetsplan i enlighet med beslutad inriktning,*
- *att löpande följa upp verksamheten utifrån respektive enhets behov och rapportera hur verksamheten utvecklas enligt fastställd rapporterings-ordning,*
- *att löpande jobba med effektiviseringar för att säkerställa att verksamheten bedrivs kostnadseffektivt,*
- *att ha ett helhetsperspektiv och alltid se till hela Region Kronobergs bästa och*
- *att säkerställa en god intern kontroll genom att kontinuerligt göra riskbedömningar och tillse att de väsentliga risker som identifieras rapporteras och åtgärdas.*



I chefsansvaret ligger att tillse att verksamheten håller sig inom de ekonomiska ramar som tilldelats i budgeten. Uppföljning av detta ska ske löpande och finns anledning att befara att verksamheten kommer att överskrida sin ekonomiska ram ska ansvarig chef snarast lyfta frågan till närmast överordnad chef för dialog och beslut om hur den uppkomna situationen ska hanteras. Överordnad chef ansvarar för att dialogen och beslutet dokumenteras.”

I enlighet med ekonomistyrningsprinciperna (se ovan) och regionstyrelsens uppsiktsplikt beslöt regionfullmäktige § 86/17 i samband med behandling av delårsrapport att:

- notera att hälso- och sjukvårdsnämnden prognostiserar ett underskott på 130 miljoner kronor
- uppdra åt regionstyrelse och nämnder att åtgärder vidtas med målsättning att budgeterat resultat på 62 mkr kan uppnås
- uppdra till hälso- och sjukvårdsnämnden att återkomma till fullmäktige under hösten 2017 med förslag på åtgärder för en ekonomi i balans 2018 och framåt.

Därefter beslöt hälso- och sjukvårdsnämnden § 67/17 att godkänna handlingsplan för kostnadsreduceringar inom hälso- och sjukvården i Region Kronoberg.

Regionfullmäktige beslöt § 155/17 i samband med delårsrapport augusti 2017 att uppdra åt regionstyrelsen att på grund av de prognoser som lämnats till regionstyrelsen vidta åtgärder för att uppnå budgeterat resultat för 2017.

Med anledning av att en preliminär prognos (*baserad på kända förutsättningar*) som visar på -30 till -50 mnkr för helåret 2018 lämnades till hälso- och sjukvårdsnämnden den 28 mars 2018 beslöt nämnden att ge hälso- och sjukvårdsdirektören i uppdrag att presentera förslag till åtgärder för att uppnå ett nollresultat 2018. HSNs beslut informerades om vid regionstyrelsens nästkommande sammanträde som ett led i regionstyrelsens uppsiktsplikt. De största osäkerhetsfaktorerna i prognosen utgörs av fortsatt utfasning av hyrpersonal, resultat effekt av nya statsbidrag och tilläggsbudget samt kostnad för köpt vård och läkemedel.

Med ovanstående kan konstateras att ekonomistyrningsprinciperna efterlevs. Trots detta finns yttre faktorer som är kostnadsdrivande och som är svåra att påverka.

Fråga 2: *Stämmer bilden med verkligheten?*

Svar: Ja. Hälso- och sjukvårdsdirektören har i en tidig prognos för 2018 bedömt att verksamheten kan gå mellan -30 till -50 mnkr 2018. När hälso- och sjukvårdsnämnden fick denna information i samband med månadsrapport för februari fick hälso- och sjukvårdsdirektören i uppdrag att vidta åtgärder för att hålla



budgeten. I samband med månadsrapport februari fick regionstyrelsen samma information och noterade HSNs beslut § 27/18 att uppdra åt hälso- och sjukvårdsdirektören att presentera förslag till åtgärder för att uppnå ett nollresultat 2018.

Anna Fransson (S) regionstyrelsens ordförande