

Regionstyrelsen

§48

Beslut om resultatthantering 2021

RS210030

Beslut

Regionstyrelsen beslutar att föreslå regionfullmäktige besluta att

- resultatbalansera totalt 72,3 mnkr för anslagsfinansierade verksamheter, vilket justeras i budgetanslagen för 2022
- resultatbalansera totalt 56,4 mnkr för konkurrensutsatta verksamheter, vilket förs till tidigare ackumulerade över-/underskott via eget kapital
- uppmärksamma Driftnämnd Psykiatri Halland och Driftnämnd Hallands sjukhus på att fortsätta arbetet med åtgärder för att komma till rätta med ackumulerade underskott i vårdval psykiatri respektive vårdval hud
- ombudgetera totalt 121,9 mnkr avseende pågående investeringsprojekt, vilket justeras i budgetanslagen för 2022

Reservation I

Lise-Lotte Bensköld Olsson (S), Per Stané Persson (S), Jonas Strand (S), Therese Stoltz (S) och Patrik T Nilsson (S) reserverar sig till förmån för eget, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag.

Reservation II

Carita Boulwén (SD) och Stina Isaksson (SD) reserverar sig till förmån för eget förslag.

Protokollsanteckning

Ej tjänstgörande ersättare Svein Henriksen (MP) antecknar till protokollet att han instämmer i Socialdemokraternas reservation i ärendet.

Yrkande I

Helene Andersson (C) yrkar på bifall till regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag. I yrkandet instämmer Mikaela Waltersson (M).

Yrkande II

Lise-Lotte Bensköld Olsson (S) yrkar bifall till Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets tilläggsförslag:

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelsen

- resultathantera 65 mnkr av 2021 års budgetöverskott avseende regiongemensam finansiering, för att som tilläggsanslag 2022 använda till under året tillfälliga satsningar inom psykisk ohälsa och kompetensutveckling samt för att redan 2022 införa rättvist natt-OB för berörd personal.
- göra en redovisningsmässig avsättning på 300 mnkr av 2021 års resultat, för att som "fondering" i balansräkningen använda till långsiktiga satsningar inom områdena infrastruktur och klimat.

I övrigt ställer hon sig bakom förslagen till beslut.

Yrkande III

Carita Boulwén (SD) yrkar bifall till Sverigedemokraternas tilläggsförslag:

- avsätta 85 mkr av 2021 års budgetöverskott för 2022 för resurstilldelning för att stärka personaltätheten, förbättra arbetsmiljön, korta vårdköerna och förbättra tillgängligheten inom psykiatri samt ökade resurser för förebyggande åtgärder och förbättrad tillgänglighet inom primärvården.

I övrigt ställer hon sig bakom förslagen till beslut.

Propositionsordning

Sedan överläggningarna avslutats konstaterar ordföranden att det finns tre förslag till beslut: regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag, Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag och Sverigedemokraternas förslag.

Ordförande ställer proposition mellan regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag (yrkande I), Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag (yrkande II) och Sverigedemokraternas förslag (yrkande III) och finner att regionstyrelsen beslutat enligt regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag.

Votering är begärd och ska verkställas.

Ordföranden meddelar att regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag är huvudförslag i huvudvoteringen.

Votering är begärd och ska verkställas.

Votering om motförslag

För att avgöra vilket yrkande som är motförslag i huvudomröstning hålls votering. Följande voteringsproposition läses upp och godkänns.

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelsen

Den som vill bifalla Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag röstar ja.

Den som vill bifalla Sverigedemokraternas förslag röstar nej.

Vid votering lämnas fem ja-röster (Lise-Lotte Bensköld Olsson (S), Per Stané Persson (S), Jonas Strand (S), Therese Stoltz (S), och Patrik T Nilsson (S)) och två nej-röster (Carita Boulwén (SD) och Stina Isaksson (SD)). Åtta ledamöter (Helene Andersson (C), Elisabet Babic (M), Christian Johansson (M), Gösta Bergenheim (M), Kristina Karlsson (C), Johnny Rosenberg Bodmar (KD), Tommy Rydfeldt (L) och Mikaela Waltersson (M)) avstår från att rösta.

Ordföranden finner att Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag är motförslag i huvudvoteringen.

Huvudvotering

Följande voteringsproposition läses upp och godkännes.

Den som vill bifalla regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag röstar ja.

Den som vill bifalla Socialdemokraternas, Miljöpartiets och Vänsterpartiets förslag röstar nej.

Vid votering lämnas åtta ja-röster (Helene Andersson (C), Elisabet Babic (M), Christian Johansson (M), Gösta Bergenheim (M), Kristina Karlsson (C), Johnny Rosenberg Bodmar (KD), Tommy Rydfeldt (L) och Mikaela Waltersson (M)) och fem nej-röster (Lise-Lotte Bensköld Olsson (S), Per Stané Persson (S), Jonas Strand (S), Therese Stoltz (S), och Patrik T Nilsson (S)). Två ledamöter (Carita Boulwén (SD) och Stina Isaksson (SD)) avstår från att rösta.

Regionstyrelsen har beslutat enligt regionstyrelsens arbetsutskotts majoritets förslag.

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelsen**Ärendet**

Riktlinje för god ekonomisk hushållning beslutades av Regionstyrelsen 2019-11-20. I avsnittet om Resultathantering finns bland annat följande principer:

- En grundförutsättning för den ekonomiska styrningen är att nämnderna tar ansvar för den från Regionfullmäktige angivna budgetramen.
- Nämnden/styrelsen ska ta ansvar för och tillgodoräknas effekterna av sitt eget agerande (oavsett om nämnden redovisar ett överskott eller underskott).
- Resultathantering sker per nämnd/styrelse och regleras i budgeten året efter räkenskapsåret.
- En plan för att återställa eventuellt underskott inom maximalt tre år efter räkenskapsårets utgång ska tas fram av berörd nämnd/styrelse.
- Över-/underskott inom konkurrensutsatt verksamhet hanteras redovisningsmässigt som en särredovisning av eget kapital.

Utifrån nämndernas motiveringar tillsammans med en helhetsbedömning på Regionkontoret föreslås följande budgetavvikelser för anslagsfinansierade verksamheter resultatbalanseras till 2022 (se kommentarer nedan samt bilaga):

- Driftnämnd Hallands sjukhus +19,8 mnkr
- Driftnämnd Psykiatri Halland +1,3 mnkr
- Driftnämnd Ambulans diagnostik och hälsa +6,1 mnkr
- Driftnämnd Regionservice +4,0 mnkr
- Driftnämnd Kultur och skola +4,8 mnkr
- Regionstyrelsens verksamheter +36,3 mnkr
- Totalt +72,3 mnkr

Övriga driftsnämnders anslagsfinansierade över-/underskott föreslås avskrivas.

För konkurrensutsatt verksamhet kvarstår syftet med resultathanteringen via eget kapital, då dessa verksamheter i egen regi redovisningsmässigt ska kunna jämföras med motsvarande verksamheter i privat regi. Följande resultat 2021 förs till tidigare ackumulerade över-/underskott via eget kapital:

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelsen

- Driftnämnd Närsjukvård Halland – Folktandvården +5,4 mnkr
- Driftnämnd Närsjukvård Halland – Vårdval Halland +43,1 mnkr
- Driftnämnd Hallands sjukhus – Vårdval hud +0,7 mnkr
- Driftnämnd Psykiatri Halland – Vårdval psykiatri +7,2 mnkr
- Totalt +56,4 mnkr

Driftnämnd Hallands sjukhus och Driftnämnd Psykiatri Halland behöver fortsätta arbetet med åtgärder för att hantera ackumulerade underskott i vårdval hud (-9,5 mnkr) respektive vårdval psykiatri (-41,8 mnkr).

I beslutad Riktlinjen för god ekonomisk hushållning regleras också ombudgetering av investeringar enligt följande principer:

- För beslutade investeringar, som har en budget över flera kalenderår, ombudgeteras regelmässigt medel som ej förbrukats under året över till nästkommande års budget till dess att investeringen är färdigställd. Detta görs under förutsättning att investeringen, beslutad i innevarande års budget, ej har slutförts.
- För årligen återkommande investeringar där medel avsätts regelbundet, sker ingen ombudgetering.

Följande budgetavvikelser i investeringsbudgeten föreslås ombudgeteras till 2022 (se detaljer i bilaga):

- Driftnämnd Närsjukvård Halland +8,7 mnkr
- Driftnämnd Ambulans diagnostik och hälsa +44,0 mnkr
- Driftnämnd Regionservice +6,0 mnkr
- Regiongemensamt +21,5 mnkr
- Regionstyrelsens verksamheter +41,7 mnkr
 - därav RH Fastighetsförvaltning +28,7 mnkr
 - därav RH Systemförvaltning +10,0 mnkr
 - därav Regionkontoret +3,0 mnkr
- Totalt +121,9 mnkr

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelsen

Förslag till beslut

Regionstyrelsens arbetsutskotts majoritet (förslaget är lagt av Mikaela Waltersson (M), Helene Andersson (C), Benny Strandberg (KD)) föreslår regionstyrelsen besluta att föreslå regionfullmäktige besluta att

- resultatbalansera totalt 72,3 mnkr för anslagsfinansierade verksamheter, vilket justeras i budgetanslagen för 2022
- resultatbalansera totalt 56,4 mnkr för konkurrensutsatta verksamheter, vilket förs till tidigare ackumulerade över-/underskott via eget kapital
- uppmärksamma Driftnämnd Psykiatri Halland och Driftnämnd Hallands sjukhus på att fortsätta arbetet med åtgärder för att komma till rätta med ackumulerade underskott i vårdval psykiatri respektive vårdval hud
- ombudgetera totalt 121,9 mnkr avseende pågående investeringsprojekt, vilket justeras i budgetanslagen för 2022

Beslutsunderlag

- Beslutsförslag - Beslut om resultathantering 2021
- Bilaga - Resultathantering 2021 med justering av budgetanslag 2022
- Bilaga - Ombudgetering investeringar 2021
- 220406 tilläggsförslag S V och MP resultathantering
- SD Tilläggsförslag ärende 12 RS

Expedieras till

Samtliga nämnder

Paragrafen är justerad

Ordförandes sign

Justerares sign

Utdragsbestyrkande