

Tjänsteskrivelse

Regionstyrelsen

2020-05-20

Ekonomi- och personalavdelningen

Anna-Maria Boström

Tfn: 063-142482

E-post: anna-maria.bostrom@regionjh.se

RS/417/2020

Uppdrag till regiondirektören om fördelning av riktade statsbidrag

Ärendebeskrivning

Vid regionstyrelsens sammanträde 2020-04-29 § 58 togs beslut att *Riktade statsbidrag ska omfördelas från regionstyrelsen till den nämnd som är ansvarig för den verksamhet statsbidraget avser och regiondirektören får i uppdrag att återkomma till nästa regionstyrelsemöte med förslag.*

Regionplan och budget (2020-2022, RS/334/2019) är det övergripande styrdokumentet som behandlar verksamhetens budgetramar och dess finansiering, vilket beslutas av fullmäktige i oktober. Anledningen till att de riktade statsbidragen ej behandlats i verksamhetens budgetramar har varit: dess ovisshet, sena aviseringar, osäkerheter i vilken del i verksamheten som berörs innan färdiga överenskommelser finns, risk för kostnadsdrivning och risk för att tillfälliga uppdrag övergår till permanent verksamhet om fördelning sker via ordinarie budgetram.

Enligt RS/134/2019 *Regler för hantering av riktade statsbidrag inom Region Jämtland Härjedalen* beslutad av fullmäktige har regionstyrelsen ansvar för statsbidrag som ska fördelas mellan två eller flera nämnder, så kallade breda riktade statsbidrag där uppdrag tangerar en eller flera nämnder. Dessa regler behandlar hur ansökningsprocessen ska gå till, diarieföring och hur interna uppdrag ska nå verksamheten från

regionstyrelsen. Denna regel behandlar inte budget eller finansiering av beslutade uppdrag, utan detta beslutas i enlighet med styrdokumentet: *Regionplan och budget*.

I dagsläget fördelas inte riktade statsbidrag ut i varken budgetram, via omdisponering eller intern intäkt (fd. landstingsbidrag) då detta skulle innebära en revidering av styrdokumentet: *Regionplan och budget* under innevarande planperiod. Regiondirektören har i dagsläget beslutat om en budgetavvikelse, det vill säga godkännande för verksamheten till ett högre utfall än budget kopplat till ett tilläggsuppdrag - om uppdraget medför merkostnader för verksamheten. Annars ett uppdrag att utföra en aktivitet inom befintlig budgetram. Mandatet går att likställa med att det sker en revidering av verksamhetsplan/verksamhetens aktiviteter under innevarande år.

Befintligt förbättringsarbete att väva ihop planeringsarbete med budget fortgår. Framåt vore det fördelaktigt att verksamhetsplanerna även täcker in aktiviteter för att uppfylla externa nationella kriterier/villkor kring riktade statsbidrag. Verksamhetsplanerna bör styra vad verksamheterna ska utföra under året för att svara både mot de externa kriterier och de interna strategier samt mål som finns. Detta arbete är på god väg i samband med införande av Stratsys som verktyg och ny styrmodell, därefter bör budgetramarna kopplas på för att finansiera de olika delmål och delprojekt som beslutas i verksamhetsplanerna. Bortsett från typ av finansiering (ex. skatteintäkter, kostnadsutjämning eller riktade statsbidrag) vilket endast regleras i *Regionplan och budget*.

Inför nästa år är förslaget att en intäktsbudget läggs på regiongemensamma kostnader (fd. motsedda) motsvarande de prognostiserade riktade statsbidragen för planperioden. Motsvarande kostnadsbudget fördelas mellan regionstyrelse och nämnder och budgeteras centralt på regionstyrelsen respektive hälso- och sjukvårdsnämnden och regionala utvecklingsnämnden. Budgetramar för

regionstyrelse och nämnder beslutas i *Regionplan och budget* i fullmäktige i oktober och det blir därefter ingen särskild hantering av finansiering kopplat till uppdragen i de riktade statsbidragen. Sedan fördelas budgetramar och interna uppdrag vidare till områdesnivå via regionstyrelse eller nämnds verksamhetsplan. Förslaget gäller från och med *Regionplan och budget 2021-2023*.

I samband med detta arbete behöver punkt 4.1.17 i *Delegationsbestämmelser för regionstyrelsen* (RS/24/2019) ses över och revideras. Punkt 4.1.17 är formulerad utefter den politiska organisation som fanns innan 2019-01-01 när ny hälso- och sjukvårdsnämnd infördes. I nuläget krävs en revidering av styrdokument: *Regionplan och budget* för att fördela eller omdisponera budgetramar eller annan typ av finansiering mellan regionstyrelse och nämnder. Samma bestämmelser gäller riktade statsbidrag vilket inte finns några mandat till på tjänstemannanivå utan kräver ett politiskt beslut i fullmäktige, därav bör punkt 4.1.17 revideras eller strykas.

Regler för hantering av riktade statsbidrag inom Region Jämtland Härjedalen (RS/134/2019) behöver också revideras för att stämma överens med ovanstående förslag.

Regiondirektörens förslag

Inför *Regionplan och budget 2021-2023* fördelas riktade statsbidrag enligt ovan beskrivet förslag.

I tjänsten
Hans Svensson
Regiondirektör

Peter Rönnholm
Ekonomidirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör
Chef Hälsa- och sjukvårdspolitiska avdelningen