

2003-04-16

LS 0304-1456

Landstingsstyrelsen

Utvecklad uppföljning av landstingskoncernens verksamhet och ekonomi

Föredragande landstingsråd: Ingela Nylund Watz

ÄRENDET

Landstingsdirektören föreslår att uppföljningen av landstingskoncernens verksamhet och ekonomi förbättras.

FÖRSLAG TILL BESLUT

Landstingsrådsberedningen föreslår landstingsstyrelsen besluta

att uppdra åt landstingsdirektören att utveckla uppföljningen av landstingskoncernens verksamhet och ekonomi.

Landstingsstyrelsens lagstadgade skyldighet att svara för den ekonomiska förvaltningen har under senare år försummats av dess tidigare majoritet. Kraven på inrapporteringen av ekonomiska och verksamhetsmässiga data till koncernnivå behöver skärpas och prognoserna för lokala budgetar förenas med ett mer kvalificerat arbete med riskanalys. Som ett led i arbetet för att stärka styrelsens roll utvecklas nu instrumenten för kontinuerlig uppföljning och analys.

Ingela Nylund Watz

Anders Lönn

2003-04-16

LS 0304-1456

ÄRENDET OCH DESS BEREDNING

Landstingsdirektören har i tjänsteutlåtande den 7 april 2003 föreslagit landstingsstyrelsen besluta att uppdra åt landstingsdirektören att utveckla uppföljningen av landstingskoncernens verksamhet och ekonomi enligt vad som framgår av utlåtandet.

En väl fungerande och informativ uppföljning är ett väsentligt moment i arbetet med att åstadkomma budgetdisciplin och förbättrad ekonomistyrning av landstingskoncernens verksamhet och ekonomi. Uppläggningsen med periodisk rapportering i form av månads-, delårs- och årsbokslut är i långa stycken väl anpassad till kraven på en god uppföljning. Det finns dock anledning att skärpa kraven på vilken information som skall lämnas i rapporteringen.

Personalkostnadernas utveckling måste följas noga. Därför bör informationen från koncernens nämnder och bolag om personalkostnadsutvecklingen och dess bakomliggande orsaker fördjupas. Uppgifter om avtalsenlig löneutveckling, s k löneglidning respektive förändringar av personalvolymen skall fortsättningsvis lämnas regelmässigt. Det bör övervägas om inte även andra tyngre kostnadsposter bör analyseras i rapporteringen i högre grad än vad som är fallet. Det kan t ex gälla läkemedelskostnader, lokalkostnader m m. Nuvarande investeringsuppföljning bör också den ses över.

Nödvärdigt är också att alla nämnder och bolag i högre utsträckning kompletterar framför allt sina prognoser med riskanalyser.

Landstingsdirektören föreslås få i uppdrag att utveckla uppföljningen av landstingskoncernens uppföljning av verksamhet och ekonomi. Ökad information om i första hand personalkostnaderna bör finnas med redan i månadsbokslutet per sista mars 2003.

Landstingsrådsberedningen behandlade ärendet den 16 april 2003.