

Bilaga 8.3 Budgetförändringar 2025

Efter regionplanen för år 2025, har beslut tagits för förändringar av budgetramarna.

25 februari 2025 beslutade regionfullmäktige om förändring av budgetramarna mellan nämnderna. Förändringen som påverkade alla nämnder var korrigeringen av personalomkostnadspåslaget (PO-påslaget). Den definitiva bedömningen från Sveriges Kommuner och Regioner (SKR) blev 44,14%, medan budgeteringen för 2025 var tidigare gjord utifrån att PO-påslaget skulle bli 46,41%. Det beslutades att ersättningsnivåerna i Hälsoval Västerbotten för primärvård och tandvård kommer inte att minskas, i stället är det en ytterligare satsning på den stora omställningen som sker av hälso- och sjukvården till nära vård.

Redovisningsprinciperna för leasing- och hyresavtal har ändrats och regionen har anpassat redovisningen till de nya principerna. För att förenkla uppföljningen fanns behov att flytta budget för räntekostnaderna från verksamhetens nettoram till finanserna och finansiella kostnader. Budgeten flyttades från regionstyrelsen med 4,9 miljoner kronor samt 1,7 miljoner kronor från regional utveckling. Regionfullmäktige beslutade även om denna ändring i februari 2025.

En omorganisation har beslutad där tjänsterna som arbetar med produktions- och kapacitetsplanering flyttas från hälso- och sjukvårdsförvaltningen till ekonomistaben inom regionstyrelsen. Beslut om flytt av budget togs av regionstyrelsen i april 2025 med 2,3 miljoner kronor.

Resultatbudget	Regionplan 2025	Ändring	Ny Budget 2025
Regionstyrelsen	-3 960	-96,1	-4 056
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-6 534	99,1	-6 435
Regional utvecklingsnämnd	-438	2,7	-435
Övriga nämnder	-27	0,8	-27
Verksamhetens nettoram	-10 958	6,6	-10 952
Skatteintäkter	8 508		8 508
Generella statsbidrag	2 849		2 849
Summa skatter och bidrag	11 357	0	11 357
Verksamhetens resultat	399	6,6	405
Finansiella kostnader	-351	-6,6	-358
Finansiella intäkter	170		170
Summa finansnetto	-181	-6,6	-188
Resultat inklusive finansnetto	218	0	218

Tabell: Budgetförändringar under 2025.