

Bilaga 8.3 Budgetförändringar 2026

Efter regionplanen för år 2026, har beslut tagits för förändringar av budgetramarna som ska gälla framöver.

24 februari 2026 beslutade regionfullmäktige om ett tillskott till folkhögskolestyrelsen med 1,3 miljoner kronor som omfördelas från regionstyrelsen. Folkhögskolan har jobbat med en större omställningsprocess genom sammanslagning av regionens folkhögskolor till Västerbottens Folkhögskola. I budgeten för 2026 fick folkhögskolestyrelsen en minskad budget för fullmäktigeuppdraget att minska personalkostnader. Budgetneddragningen försvårade genomförandet av omställningsarbetet och beräknade långsiktigt försvaga regionens möjlighet till att fullföra sitt folkbildningsansvar.

Regionstyrelsen beslutade den 10 februari 2026 om två omfördelningar av administrativ karaktär. Den ena avser förändring av bokföring av kundförluster och den andra avser kostnaderna för en överenskommelse med Röda Korsets behandlingscenter.

En översyn och utredning har genomförts av processen för bokföring av kundförluster. De befarande och konstaterade kundförluster föreslås få ett automatiserat och systemstött flöde. Med den nya processen styrs nedskrivningskostnaden till samma kostnadsställe som erhållit intäkten. För att täcka kostnad för dessa nedskrivningar flyttas budget för kundförluster till hälso- och sjukvårdsnämnden från regionstyrelsen med 6,92 miljoner kronor.

Region Västerbotten har en överenskommelse med Röda Korsets behandlingscenter som rör specialiserad vård och behandling av krigs- och tortyrskadade flyktingar och asylsökande/papperslösa över 16 år. Behandling består primärt om psykoterapi, fysioterapi samt psykosocialt behandlingsarbete. Budgeten för dessa kostnader ligger inom regionstyrelsen med 1,63 miljoner kronor, men flyttas till hälso- och sjukvårdsnämnden då det är hälso- och sjukvårdsinsatser som normalt utförs i hälso- och sjukvårdsförvaltningens regi om inte överenskommelsen med Röda Korset tecknats.

Resultatbudget	Regionplan 2026	Ändring	Ny Budget 2026
Regionstyrelsen	-4 132	9,9	-4 122
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-7 058	-8,6	-7 067
Regional utvecklingsnämnd	-449		-449
Övriga nämnder	-26	-1,3	-27
Verksamhetens nettoram	-11 665	0,0	-11 665
Skatteintäkter	9 246		9 246
Generella statsbidrag	2 745		2 745
Summa skatter och bidrag	11 991	0	11 991
Verksamhetens resultat	326,5	0,0	326
Finansiella kostnader	-217		-217
Finansiella intäkter	30		30
Summa finansnetto	-187	0	-187
Resultat inklusive finansnetto	139,5	0	139,5

Tabell: Budgetförändringar under 2026.