

§ 66 **Årsredovisning 2023**
RS 26-2024**Sammanfattning**

Årsredovisningen är regionstyrelsens uppföljningsrapport till regionfullmäktige.

Den samlade bedömningen baserat på måluppfyllelsen för de verksamhetsmässiga och finansiella målen är att Region Västerbotten inte når upp till de fastställda målen för god ekonomisk hushållning.

Regionstyrelsen redovisar en budgetavvikelse på - 14 miljoner kronor som främst beror på kostnader för införandet av Cosmic. Hälso- och sjukvårdsnämnden redovisar en budgetavvikelse på -973 miljoner kronor som till stor del består av personalkostnader men även ökade kostnader för utomlänsvård och materiel samt minskade intäkter och inflation. Regionala utvecklingsnämnden redovisar en budgetavvikelse på -28 miljoner kronor återfinns inom kollektivtrafiken. Totalt uppgår verksamheternas budgetavvikelse till- 1 015 miljoner kronor.

Årets resultat är minus 668 miljoner kronor. Det är lagstadgat att verksamheten ska bedrivas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Ett negativt balanskravsresultat ska återställas under närmast följande tre år. Balanskravsresultat för 2023 är minus 753 miljoner kronor.

Region Västerbotten åberopar synnerliga skäl för att inte återställa den del av det negativa balanskravsresultatet som kan knytas till inflationens påverkan på pensionskostnaderna, vilket är 514 miljoner kronor. För resterande del på 239 miljoner kronor är planen att återställa det på tre år. Det kommer att krävas omfattande åtgärder för att Region Västerbotten ska vända den ekonomiska utvecklingen och uppnå en ekonomi i balans i slutet av 2025.

I tjänsteskrivelse beskrivs behov av att vidta åtgärder för att hantera underskottet.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen beslutar: Årsredovisning 2023 fastställs.

Regionstyrelsen uppdrar till regiondirektören att ta fram förslag till hantering av det negativa resultat från 2023 som ska återställas senast 2026. I planen bör det framgå vidtagna åtgärder, planerade åtgärder och potentiella åtgärder samt om möjligt belysa konsekvenser av dessa. Handlingsplanen ska överlämnas till regionstyrelsen senast november månad att ta ställning till.

Regionfullmäktige beslutar: Årsredovisning 2023 godkänns.

Beslut

Arbetsutskottet föreslår att regionstyrelsen beslutar:

Årsredovisning 2023 fastställs.

Regionstyrelsen uppdrar till regiondirektören att ta fram förslag till hantering av det

negativa resultat från 2023 som ska återställas senast 2026. I planen bör det framgå vidtagna åtgärder, planerade åtgärder och potentiella åtgärder samt om möjligt belysa konsekvenser av dessa. Handlingsplanen ska överlämnas till regionstyrelsen senast november månad att ta ställning till.

Arbetsutskottet föreslår att regionfullmäktige beslutar:

Årsredovisning 2023 godkänns.

Deltar ej i beslut

Nicklas Sandström (M), Åsa ågren Wikström (M) och Ewa-May Karlsson (C) avstår från att delta i beslut.

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Årsredovisning 2023, Region Västerbotten
- Hälso och sjukvårdsnämndens årsrapport 2023
- §12 HSN Hälso- och sjukvårdsnämndens årsrapport 2023
- Regionala utvecklingsnämndens årsbokslut 2023
- § 7 Regionala utvecklingsnämndens årsbokslut 2023
- Årsrapport 2023 Patientnämnden
- § 19 Patientnämnden, Årsrapport 2023
- Folkhögskolestyrelsen Årsrapport 2023
- Årsredovisning 2023 Region Västerbotten.
- §7 Folkhögskolestyrelsen Årsrapport 2023
- Årsrapport 2023 Gemensam måltidsnämnd