

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

Årsredovisningen är regionstyrelsens uppföljningsrapport till regionfullmäktige.

Av rapporten framgår att 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 som 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

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.

Förslag till beslut på sammanträdet

Nicklas Sandström (M), Åsa Ågren Wikström (M), Anton Bergström (M), Ewa-May Karlsson (C), Hans-Inge Smetana (KD) och Maria Lundqvist Brömster (L) yrkar;

att Godkänna upprättat förslag till årsrapport för år 2023

Att Regionstyrelsen får i uppdrag att skyndsamt och i samverkan med verksamheten ta fram en budgetprocess som avspeglar verksamheternas uppdrag, budget, behov, horisontella samt vertikala prioriteringar som harmoniserar med beprövad erfarenhet och vårdprogram. Den nya budgetprocessen ska dessutom vara garanterat opartisk utifrån förvaltningslagens principer om saklighet och opartiskhet och därmed att den hålls åtskild från den politiska beredningen.

Att Regionstyrelsen får i uppdrag att säkerställa att budgetunderlag som styrelser och nämnder lämnar in till styrelsen håller en tillräcklig kvalitet. Det bör bland annat finnas dokumenterade riskanalyser som visar att förslag på budgetar och åtgärder är möjliga att genomföra.

Att Regionstyrelsen får i uppdrag säkerställa att verksamheterna blir delaktiga i beredningen av budgetar och arbetet med att föreslå prioriteringar.

Att Fullmäktige förtydligar att målsättningen med kostnadsreduktionen av administrativa tjänster inom regionen är minst (ytterligare) 100 anställda.

Att Det sker ett omtag med arbetet kring hur regionen ska nå en ekonomi i balans genom att fokus riktas på analys och åtgärd per förvaltning och vilka kostnadsposter som har stora budgetavvikelser.

Att Regiondirektören får i uppdrag att i samverkan med övriga förvaltningsdirektörer arbeta fram, utöver de tidigare fullmäktigeuppdragen, ytterligare nödvändiga kostnadsreducerande åtgärder för återrapportering till Regionstyrelsen.

Att Regiondirektören får i uppdrag att i samverkan med övriga förvaltningsdirektörer arbeta fram processtöd så att verksamheten kan genomföra horisontella prioriteringar.

Att Regiondirektören får i uppdrag att i samverkan med övriga förvaltningsdirektörer skyndsamt påbörja ett arbete för att stärka universitetssjukvården inför hotet om att förlora statusen som ett universitetssjukhus.

Att Åberopa synnerliga skäl att endast återställa 239 mkr på tre år av det sammantagna balanskravsresultatet på -753 mkr.

Beslutsgång

Ordförande ställer arbetsutskottets förslag mot M, C, KD och Ls yrkande och finner att regionstyrelsen beslutar enligt arbetsutskottets förslag.

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.

Regionstyrelsen föreslår att regionfullmäktige beslutar:

Årsredovisning 2023 godkänns.

Paragrafen justeras omedelbart.

Reservation

Ledamöter i M, C, KD och L reserverar sig till förmån för eget yrkande.

Beslutsunderlag

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