

**§ 121      Region Västerbottens tertialrapport per april 2024**  
RS 929-2024**Sammanfattning**

Tertialrapport per april är regionstyrelsens första uppföljningsrapport till regionfullmäktige. I rapporten lämnas en redogörelse för väsentliga händelser och skeenden som haft påverkan på Region Västerbottens ansvarsområden och ekonomi under uppföljningsperioden. Region Västerbottens tertialrapport för perioden januari – april 2024 har upprättats i enlighet med kommunallagen och de rekommendationer som rådet för kommunal redovisning ger.

Under rubriken God ekonomisk ställning lämnar regionstyrelsen en redogörelse om hur organisationen uppfyller de finansiella målen som fullmäktige har angett i regionplanen. Men gör ingen sammanvägd bedömning eftersom de verksamhetsmässiga målen inte följs upp vid detta rapporteringstillfälle.

Under rubriken Väsentliga personalförhållanden lämnas en redogörelse av utmaningar och förutsättningar kopplade till bemanningsläget.

I förvaltningsberättelsen ingår också en redovisning av regionens resultat och finansiella ställning. Periodens resultat är minus 324 miljoner kronor.

Under rubrik Driftredovisning redovisas nämndernas utfall i förhållande till den budget som regionfullmäktige fastställt för den löpande verksamheten. Den ska upprättas så att den tillgodoser fullmäktiges behov och ansvarsprövning av styrelser och nämnder. Regionstyrelsen och nämnderna redovisar tillsammans ett budgetunderskott på 400 miljoner kronor för perioden.

Prognosticerat budgetunderskott för verksamhetens nettokostnader för regionen efter första tertialet är 732 miljoner kronor. Regionstyrelsen, Hälso- och sjukvårdsnämnden och Regionala utvecklingsnämnden gör alla bedömningen att de inte kommer att hålla sin budget 2024.

Det pågår aktiviteter med bedömning om att viss effekt kommer under hösten 2024, men ytterligare åtgärder behöver vidtas för att komma till rätta med avvikelserna.

I årsredovisning 2023 återopade Region Västerbotten synnerliga skäl att inte återställa den del av det negativa balanskravsresultatet som kunde knytas till inflationens påverkan på pensionskostnaderna. Vid tertialrapporteringen görs en bedömning av balanskravsresultatet för helåret. Prognostiserat balanskravsresultat för 2024 är negativt med 1 231 miljoner kronor. Regionen har även ett negativt balanskravsresultat på 239 miljoner kronor från 2023 att återställa senast 2026.

Styrelsen uppmärksammar fullmäktige om att det kommer krävas kraftfulla åtgärder och prioriteringar för att nå en ekonomi i balans.

**Förslag till beslut**

Regionstyrelsen beslutar

Region Västerbottens tertialrapport per april 2024 fastställs.

Regionstyrelsen uppmärksammar fullmäktige om att hälso- och sjukvårdsnämnden,

Regionstyrelsen

Sammanträdesdatum  
2024-06-04

styrelsen och regionala utvecklingsnämnden bedömer att de inte kommer att nå en budget i balans vid årets slut.

Regionstyrelsen föreslår att regionfullmäktige beslutar

Region Västerbottens tertialrapport per april 2024 godkänns.

Med utgångspunkt i kommunallagen och god ekonomisk hushållning behöver regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och regionala utvecklingsnämnden göra prioriteringar och genomföra omställningsarbetet.

### **Förslag till beslut under sammanträdet**

Peter Olofsson (S) yrkar bifall till liggande förslag.

Nicklas Sandström (M), med stöd av Ewa-May Karlsson (C), Hans-Inge Smetana (KD) och Maria Lundqvist Brömster (L), yrkar:

Att Godkänna upprättat förslag till delårsrapport per april 2024.

Att Regionstyrelsen får i uppdrag att i samverkan med nämnderna skyndsamt ta fram en budgetprocess som avspeglar verksamheternas uppdrag, budget, behov, horisontella samt vertikala prioriteringar som harmoniserar med beprövad erfarenhet och eventuella vårdprogram.

Att Regionstyrelsen och nämnderna får i uppdrag att säkerställa att budgetunderlag 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 och nämnderna 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 Regionstyrelsen och nämnderna får i uppdrag att göra ett omtag med arbetet kring att nå en ekonomi i balans genom att fokus riktas på analys och åtgärd per förvaltning och vilka kostnadsposter som har stora budgetavvikelser.

Att Regionstyrelsen och nämnderna får i uppdrag att arbeta fram, utöver de tidigare fullmäktigeuppdragen, ytterligare nödvändiga kostnadsreducerande åtgärder.

Att Regionstyrelsen får i uppdrag att i samverkan med nämnderna arbeta fram processtöd så att verksamheten kan genomföra horisontella prioriteringar som leder fram till skäliga utbudsbegränsningar.

Att Hälso- och sjukvårdsnämnden får i uppdrag att skyndsamt stärka arbetet för att stärka universitetssjukvården inför hotet om att förlora statusen som ett universitetssjukhus.

### **Beslutsgång**

Ordförande ställer förslagen mot varandra och finner att regionstyrelsen beslutar enligt liggande förslag.

**Beslut**

Region Västerbottens tertialrapport per april 2024 fastställs.

Regionstyrelsen uppmärksammar fullmäktige om att hälso- och sjukvårdsnämnden, styrelsen och regionala utvecklingsnämnden bedömer att de inte kommer att nå en budget i balans vid årets slut.

Regionstyrelsen föreslår att regionfullmäktige beslutar

Region Västerbottens tertialrapport per april 2024 godkänns.

Med utgångspunkt i kommunallagen och god ekonomisk hushållning behöver regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden och regionala utvecklingsnämnden göra prioriteringar och genomföra omställningsarbetet.

**Reservationer**

Ledamöter i Moderaterna, Centerpartiet, Kristdemokraterna och Liberalerna reserverar sig mot beslutet till förmån för eget förslag.

**Beslutsunderlag**

- Tertialrapport per april 2024. Region Västerbotten
- Tertialrapport, per april. Region Vasterbotten
- §88 RUN Regionala utvecklingsnämnden - delårsrapport per april 2024(515292) (0)\_TMP
- §90 HSN Hälso- och sjukvårdsnämnden - Tertialbokslut 1 april(515300) (0)\_TMP
- Yrkande delårsrapport per april 2024 M C KD L