

Barbro Johansson
Ekonomi BRUA

Tertialrapport per april 2024. Region Västerbotten

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 åberopade 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, styrelsen och

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

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.

Jämställdhet

Vid denna uppföljningstidpunkt presenteras könsuppdelad statistik i begränsad omfattning. I väsentliga personal förhållanden (antal anställda och sjukfrånvaro). Kommentarer och slutsatser görs i begränsad utsträckning.

Beredningsansvariga

Rapportförslag är upprättad av ekonomistaben, förankrad i centrala ledningsgruppen inför att regiondirektören godkände förslaget för politisk beredning.

Beslutsunderlag

- Region Västerbottens tertialrapport per april 2024
- Styrelsers och nämnders tertialrapporter med tillhörande protokollsutdrag

Beslutet expedieras till

Regiondirektör och ekonomidirektör.