

Barbro Johansson
Ekonomi BRUA

Årsredovisning 2024. Region Västerbotten

RS 58-2025

Sammanfattning

Årsredovisningen är regionstyrelsens tredje och sista fördjupade 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 årsredovisning för verksamhetsåret 2024 har upprättats i enlighet med kommunallagen och de rekommendationer som rådet för kommunal redovisning ger.

I förvaltningsberättelsens inledning finns en översikt över verksamhetens utveckling de senaste fem åren. Några händelser av väsentlig betydelse som lyfts fram är justerad start av Cosmic och Northvolts utmaningar under hösten med konkursansökan som följd. Under rubriken God ekonomisk ställning lämnar regionstyrelsen en redogörelse om hur organisationen uppfyller de mål och uppdrag som fullmäktige har angett i regionplanen. Den samlade bedömningen av måloppfyllelsen är en sammanvägning av den bedömning som styrelser och nämnder har lämnat. Baserat på måloppfyllelsen för de verksamhetsmässiga och finansiella målen är bedömningen att Region Västerbotten inte når upp till de fastställda målen för god ekonomisk hushållning.

Under rubriken Väsentliga personalförhållanden lämnas en redogörelse av utmaningar och förutsättningar kopplade till kompetensförsörjning, arbetsmiljö och bemanningsläget. En beskrivning av årets aktiviteter kopplade till kompetensförsörjningsstrategin som ska leda fram till hälsofrämjande arbetsplatser med bra arbetsklimat. Brist på medarbetare och kompetens och hög arbetsbelastning har negativ inverkan på arbetsmiljön.

I förvaltningsberättelsen ingår också en redovisning av regionens resultat och finansiella ställning. Årets resultat är minus 521 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 2024 är minus 1 085 miljoner kronor. Synnerliga skäl för att lägga en negativ budget på minus 437 miljoner kronor åberopade regionen 2024. 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 892 miljoner kronor. För resterande del på 193 miljoner kronor är planen att återställas på tre år. Det kommer att krävas omfattande åtgärder för att Region Västerbotten ska vända den ekonomiska utvecklingen och uppnå en ekonomi i balans till utgången av 2025.

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 701 miljoner kronor för 2024.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen beslutar: Årsredovisning 2024 fastställs.

Regionfullmäktige beslutar: Årsredovisning 2024 godkänns.

Jämställdhet

Vid denna uppföljningstidpunkt presenteras könsuppdelad statistik i begränsad omfattning. I väsentliga personal förhållanden (antal anställda och sjukfrånvaro). I fullmäktiges mål ingår även jämställdhetsmålen. 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 Årsredovisning 2024
- Styrelser och nämnders Årsrapporter för 2024 och tillhörande protokollsutdrag.

Beslut expedieras till

Regiondirektör och ekonomidirektör.