

Barbro Johansson
Ekonomi BRUA

Tjänsteskrivelse Region Västerbotten. Delårsrapport per augusti 2024

RS 1330-2024

Sammanfattning

Delårsrapport per augusti är regionstyrelsens andra 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 delårsrapport per augusti har upprättats i enlighet med kommunallagen och de rekommendationer som rådet för kommunal redovisning ger.

Uppföljningen beskriver i huvudsak måluppfyllelse, väsentliga personalförhållanden och ekonomisk ställning med finansiell analys och årsprognos. 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 måluppfyllelsen är en sammanvägning av den bedömning som styrelser och nämnder har lämnat. Baserat på måluppfyllelsen efter augusti 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 arbetsmiljö och bemanningsläget. Konfliktylld avtalsrörelse, utmaningar med kompetensförsörjning och hög arbetsbelastning har negativ inverkan på arbetsmiljön.

I förvaltningsberättelsen ingår också en redovisning av regionens resultat och finansiella ställning. Periodens resultat är minus 100 miljoner kronor efter åtta månader. Det är lagstadgat att verksamheten ska bedrivas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Ett negativt balanskravsresultat ska återställas under närmast följande tre år. Prognostiserat balanskravsresultat för helåret (2023) är minus 1 210 miljoner kronor. Regionen har även ett negativt balanskravsresultat på 239 miljoner kronor från 2023 att återställa senast 2026.

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 639 miljoner kronor för perioden till och med augusti.

Behov att vidta åtgärder:

Regionala utvecklingsnämnden har i samband med tertialrapport per april uppmärksammat regionfullmäktige om ett negativt prognostiserat budgetunderskott. Vid tidpunkt för andra delårsrapporten lämnas en prognos i nivå med budget. Viss osäkerhet råder dock så nämnden avser behandla en ny skrivelse till regionfullmäktige i oktober, i enlighet med regionala utvecklingsnämnden tidigare beslut.

Hälso- och sjukvården uppmärksammar regionfullmäktige i samband med fastställandet av delårsrapporten om befarat underskott mot budget år 2024 i likhet med skrivelsen till tertialrapport

per april.

Regionstyrelsen uppmärksammar regionfullmäktige om befarade underskott mot budget 2024 samt att arbete med kostnadsminskande åtgärder pågår.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen beslutar: Delårsrapport per augusti 2024 fastställs och överlämnas till regionfullmäktige.

Regionfullmäktige beslutar: Delårsrapport per augusti 2024 godkänns.

Bedömda resultat och konsekvenser

-

Resurser och finansiering

-

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 delårsrapport per augusti 2024
- Styrelsers och nämnders delårsrapporter per augusti 2024 och tillhörande protokollsutdrag.

Beslutet expedieras till

Regiondirektör, ekonomidirektör och utvecklingsdirektör.