

Barbro Johansson
Ekonomi BRUA

Region Västerbotten. Delårsrapport augusti 2025

RS 658-2025

Sammanfattning

Delårsrapport augusti är regionstyrelsens andra 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 delårsrapport per augusti 2025 har upprättats i enlighet med kommunallagen och de rekommendationer som rådet för kommunal redovisning ger.

I förvaltningsberättelsen redogör regionstyrelsen för måluppfyllelse, ekonomiskt resultat och ställning samt gör en bedömning av god ekonomisk hushållning.

- Periodens resultat är minus 100 miljoner kronor.
- Periodens budgetavvikelse är minus 326 miljoner kronor.
- Årsprognosen är ett budgetunderskott vid årets slut på 656 miljoner kronor.
- Prognostiserat balanskravsresultat för 2025 är negativt med 427 miljoner kronor.

Finansiellt har regionen under perioden strävat efter att uppnå balans mellan intäkter och kostnader. Trots genomförda besparingar och ökad effektivitet kvarstår ekonomiska underskott.

Bedömningen av måluppfyllelsen är en sammanvägning av den bedömning som styrelser och nämnder har lämnat. Vissa mål bedöms med försiktighet på grund av otillräckliga underlag. Baserat på måluppfyllelsen för de verksamhetsmässiga och finansiella målen, samt att regionen inte uppnår balans mellan intäkter och kostnader är bedömningen att Region Västerbotten inte når upp till kraven för god ekonomisk hushållning.

Väsentliga personalförhållanden omfattar utmaningar och förutsättningar relaterade till arbetsmiljö och bemanning. Fortsatt är arbetsbelastningen hög inom vissa personalgrupper och rekrytering av specialistkompetens kvarstår som en utmaning. Insatser för kompetensutveckling och förbättrad arbetsmiljö har lett till en mer stabil personalstruktur inom flera verksamheter.

Driftredovisningen ska upprättas så att den tillgodoser fullmäktiges behov och ansvarsprövning av styrelser och nämnder. Den visar styrelsens och nämndernas resultat i förhållande till den budget som fullmäktige fastställt för den löpande verksamheten. Efter augusti 2025 är underskottet 326 miljoner kronor, med en prognos på minus 543 miljoner för helåret. Hälso- och sjukvårdsnämnden, regionala utvecklingsnämnden och folkhögskolestyrelsen gör bedömningen att den inte kommer att nå budgetmålen vid årets slut och visar på betydande utmaningar och osäkerheter. Ingen av dem bedömer att budgetföljsamhet är sannolik utan ytterligare åtgärder. Därtill har regionen svårt att finansiera investeringar med egna medel, vilket leder till ökade skulder och en försvagad soliditet.

Sammanfattningsvis visar rapporten en period med viktiga framsteg och insatser, men också på behovet av ytterligare åtgärder för att stärka Region Västerbottens finansiella position.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen beslutar: Delårsrapport augusti 2025 fastställs.

Regionfullmäktige beslutar: Delårsrapport augusti 2025 godkänns.

Jämställdhet

Vid denna uppföljningstidpunkt presenteras könsuppdelad statistik i begränsad omfattning och kommentarer och slutsatser är begränsade. I avsnitt om antal anställda och sjukfrånvaro samt i fullmäktiges mål ingår även jämställdhetsmålen. Men det framgår inte om delmål eller indikatorer är könsuppdelad.

Beredningsansvariga

Rapportförslaget utgår från styrelser och nämnders rapporteringen, har tagits fram av ekonomistaben och har behandlats i centrala ledningsgruppen innan regiondirektören godkände den för politisk beredning.

Beslutsunderlag

- Delårsrapport augusti 2025, Region Västerbotten.
- Styrelser och nämnders delårsrapporter per augusti 2025 och tillhörande protokollsutdrag.

Beslutet expedieras till

Regiondirektör, ekonomidirektör och utvecklingsdirektör.