

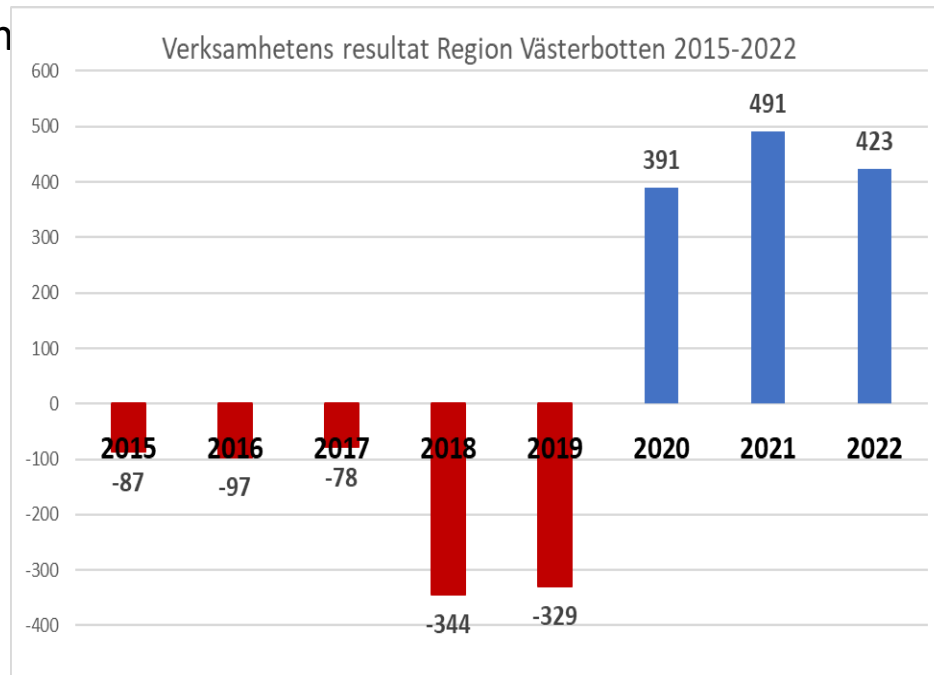
# Budget RUN 2023



# Ekonomiska förutsättningar Region Västerbotten

## - Verksamhetens resultat

- Verksamhetens resultat har de senaste åren stärkts.
- Det förbättrade ekonomiska resultatet förklaras till stor del av pandemin och de riktade bidrag regionen erhållit men även utvecklingen av skatter och statsbidrag har bidragit positivt.
- Regionens finansiella ställning har stärkts: minskad låneskuld, ökad soliditet och ökad finansiering av pensionsskuld.
- Regionen har dock inte en stark finansiell ställning – fortfarande negativ soliditet inkluderat hela pensionsåtagandet.



# Ekonomiska förutsättningar Region Västerbotten

## - Soliditet inklusive ansvarsförbindelsen 2022



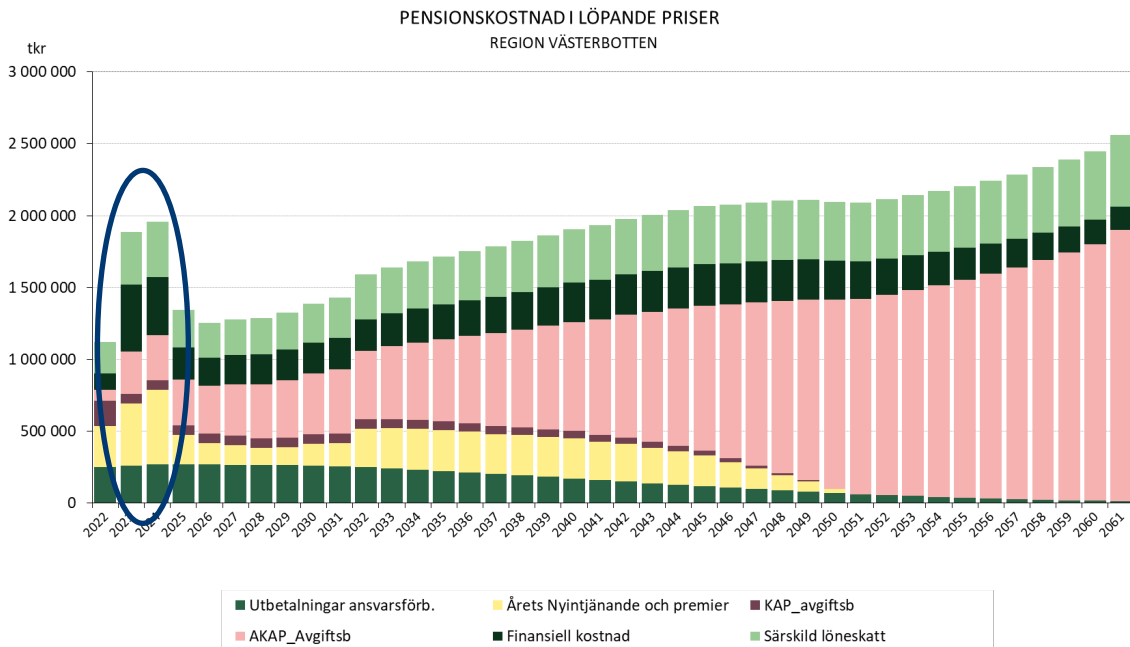
Mål: Minst 20% soliditet inklusive ansvarsförbindelsen till år 2040

**Soliditet inklusive ansvarsförbindelsen:**  
Eget kapital - ansvarsförbindelsen / totala tillgångar

Soliditet beskriver hur stor del av organisationens tillgångar som inte motsvaras av skulder (förmögenheten). Soliditeten visar på organisationens betalningsförmåga på lång sikt.

# Ekonomiska förutsättningar Region Västerbotten

## - Prognos pensionskostnader



Höga pensionskostnader år 2023-2024.

- Förklaras främst av att pensionerna värdesäkras för pris- och löneutveckling (inflation)
- Till viss del även av ett nytt pensionsavtal från och med år 2023

# Resultatbudget Region Västerbotten

## – förändringar jmf 2022

<b>Förändringar jämfört med budget 2022</b>	
<b>Budgerat resultat 2022</b>	<b>177</b>
<b>Förändring kostnader</b>	
Pensionsskostnader	-695
Indexuppräkning	-258
Avskrivningskostnader	-70
Övrigt	0
<b>Summa förändring kostnader</b>	<b>-1023</b>
<b>Förändring intäkter</b>	
Skatter och statsbidrag	482
Finansiella intäkter	40
<b>Summa förändring intäkter</b>	<b>522</b>
<b>Nettoförändring</b>	<b>-501</b>
<b>Budgerat resultat 2023</b>	<b>-324</b>

- Pensionskostnader enligt prognos KPA
- Indexuppräkning enligt LPIK (exklusive pensionskostnader)
- Avskrivningskostnader enligt prognos
- Övrigt: Mindre poster enligt tidigare beslut, total nettoförändring 0 Mkr
- Skatter och statsbidrag enligt prognos SKR
- Finansiella intäkter: Hälften av långsiktigt avkastningskrav

# Resultatbudget Region Västerbotten 2023 och plan 2024-2026

Resultatbudget (mkr) – prognos SKR augusti

			6,8 %	4,6 %	0,1 %	3,8 %
LPIK exklusive läkemedel						
Resultatbudget	Bokslut 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Verksamhetens nettoram</b>	<b>-8 904</b>	<b>-9 336</b>	<b>-9 895</b>	<b>-10 321</b>	<b>-10 318</b>	<b>-10 585</b>
<i>- budgeterad nettokostnadsutveckling</i>		3,6 %	6,0 %	4,3 %	0,0 %	2,6 %
Skatteintäkter	6 998	7 166	7 655	7 979	8 330	8 629
Generella statsbidrag	2 396	2 360	2 353	2 416	2 435	2 458
<b>Summa skatter och statsbidrag</b>	<b>9 394</b>	<b>9 526</b>	<b>10 008</b>	<b>10 395</b>	<b>10 765</b>	<b>11 087</b>
<i>- utveckling skatter och statsbidrag</i>		3,6 %	5,1 %	3,9 %	3,6 %	3,0 %
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>490</b>	<b>190</b>	<b>113</b>	<b>74</b>	<b>447</b>	<b>502</b>
<i>Procent av skatter och statsbidrag</i>	5,2 %	2,0 %	1,1 %	0,7 %	4,2 %	4,5 %
Finansiella kostnader	-97	-133	-597	-539	-324	-298
Finansiella intäkter	1 003	120	160	170	180	190
<b>Summa finansnetto</b>	<b>907</b>	<b>-13</b>	<b>-437</b>	<b>-369</b>	<b>-144</b>	<b>-108</b>
<b>Resultat inklusive finansnetto</b>	<b>1 397</b>	<b>177</b>	<b>-324</b>	<b>-295</b>	<b>303</b>	<b>394</b>
<i>Procent av skatter och statsbidrag</i>	14,9 %	1,9 %	-3,2 %	-2,8 %	2,8 %	3,6 %

- Negativa resultat år 2023 & 2024.
- Krav på återställande av negativt resultat inom 3 år.
- Resultatförbättring år 2025 & 2026 då pensionskostnaderna minskar och återgår till mer normal nivå.

# Budgetramar nämnder per delområde

Fördelning av budget 2022–2026 (mkr)

Nämnd och styrelse	Budget 2022	Omfördelning 2022	Budget förändring 2023	Löne- och prisindex	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Regionfullmäktige	9			0,4	9,4	10	10	10
Beredningar	9			0,4	9,0	9	10	10
<b>Summa regionfullmäktige</b>	<b>18</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,7</b>	<b>18,3</b>	<b>19</b>	<b>20</b>	<b>20</b>
Beställare primärvård	1 432	2,9	3,9	57,4	1 496,0	1 542	1 592	1 641
Beställare tandvård	136		10,0	10,6	156,3	161	166	171
Digitalisering och service	920	-5,5	6,2	37,9	958,6	987	1 019	1 050
Regiongemensamma stödfunktioner och anslag	-485	8,6	-9,5	-114,9	-600,5	-618	-638	-657
Avskrivningar	480		69,8		550,0	585	600	600
Externa pensionskostnader	1 076		233,0		1 309,0	1 454	1 171	1 173
<b>Summa regionstyrelse</b>	<b>3 559</b>	<b>6,0</b>	<b>313,4</b>	<b>-9,0</b>	<b>3 869,4</b>	<b>4 111</b>	<b>3 910</b>	<b>3 978</b>
Primärvård verksamhet och sjukhusvård	4 748	63,0	-47,4	227,6	4 991,2	5 146	5 311	5 475
Tandvård verksamhet	77			4,0	81,3	84	86	89
Förvaltningsgemensamma stödfunktioner och anslag	507	-62,1	34,9	15,4	495,0	510	527	543
<b>Summa hälso- och sjukvårdsnämnd</b>	<b>5 332</b>	<b>1,0</b>	<b>-12,5</b>	<b>247,0</b>	<b>5 567,5</b>	<b>5 740</b>	<b>5 924</b>	<b>6 107</b>
Kollektivtrafik	232			7,7	239,4	247	255	263
Regionala anslag och funktioner	171	-7,0		9,4	173,5	176	181	187
<b>Summa regional utvecklingsnämnd</b>	<b>403</b>	<b>-7,0</b>	<b>0,0</b>	<b>17,1</b>	<b>412,9</b>	<b>423</b>	<b>436</b>	<b>450</b>
<b>Folkhögskolestyrelse</b>	<b>10</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>2,0</b>	<b>11,9</b>	<b>12</b>	<b>13</b>	<b>13</b>
<b>Patientnämnd</b>	<b>6</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,3</b>	<b>6,4</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
<b>Revision</b>	<b>8</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,4</b>	<b>8,5</b>	<b>9</b>	<b>9</b>	<b>9</b>
<b>Krisledningsnämnd</b>		<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Summa verksamhetens nettokostnad</b>	<b>9 336</b>	<b>0</b>	<b>300,9</b>	<b>258,4</b>	<b>9 895,0</b>	<b>10 321</b>	<b>10 318</b>	<b>10 585</b>

Regionfullmäktige beslutar att ge nämnden för regional utveckling 413 miljoner kronor inför 2023, varav 239 miljoner kronor går till kollektivtrafik.

Omfördelning 7 Mkr under 2022 avser den administrativa översynen där administrativ personal flyttades över från Regionala utvecklingsnämnden till regionstyrelsen.

# Kort om budget 2023, RUN

- Budgetram RUN 2023: 412,9 mkr (+17,1 mkr jämfört budget 2022).
- Uppräkning RV budgetram 2023:
  - Lönekostnader uppräknas med 3,1%, PO-påslag 52,28%
  - Övriga kostnader uppräknas med 3,3%
- Uppräkning avgifter kommunerna 1,1%.
- Politiska kostnader har beräknats efter den nya politiska organisationen som gäller fr o m 2023.
- Kollektivtrafiken är underbudgeterad med 44,9 mkr under 2023, i jämförelse med kollektivtrafikbolagens aviserade anslagsbehov.
- Återhållsam budget lagd för 2023 - ett ansvarstagande utifrån den utmanande ekonomiska situationen som Region Västerbotten och även den regionala utvecklingsnämnden bedöms få under 2023.
- Under 2023 har mindre justeringar gjorts i budgeten. Totalt - 516 tkr



# Basbudget RUN, intäkter tkr

Intäkter/finansiering	Budget 2022	Budget 2023	Förändring 2022-2023
Avgifter kommuner	18 890,1	19 097,9	207,8 <sup>1)</sup>
Budgetram regionen	395 819,0	412 912,0	17 093,0 <sup>2)</sup>
Kammarkollegiet	8 280,0	8 312,0	32,0
Kollektivtrafik, tåghyra AB Transitio		34 800,0	34 800,0 <sup>3)</sup>
Regional kultur, statsbidrag exkl intern verksamhet	78 184,0	82 176,4	3 992,4 <sup>4)</sup>
Regional kultur, statsbidrag intern verksamhet	5 390,0	5 449,3	59,3 <sup>4)</sup>
Statsbidrag Norrlands Nätverk För Musikteater och Dans	11 752,0	11 881,3	129,3 <sup>4)</sup>
Övriga intäkter	330,5	140,0	-190,5 <sup>5)</sup>
<b>Intäkter/finansiering summa</b>	<b>518 645,6</b>	<b>574 768,9</b>	<b>56 123,3</b>

Utöver basbudgeten tillkommer intäkter för verksamhet som bedrivs i projektform.  
År 2022 uppgick externa intäkter i projekt till 122 miljoner kronor.

1) Uppräkning 1,1%. Budgetposten inkluderar Mediacyter med 4,6 mkr.

2) Uppräkning 3,1% på lönenivå 2022, med 49,44% i PO-påslag, samt 3,3% på övriga budgetposter. Inkluderar Infomix 1 mkr.

3) I denna post ingår 5,3 mkr avseende fordon Itino 1429, som har trafikerat Tvärbanan. Fordonet kommer att hyras ut via AB Transitio under 2023. Bedömning är, i samråd med AB Transitio, att fordonet kommer att hyras ut hela perioden och därmed täcka kostnaden som RV har för denna tåghyra.

4) Budgeterad och ansökt uppräkning: 1,1%. Beslut kommer i januari 2023. Dessa medel från Kulturrådet (KUR) fördelar sig på tre rader i budgeten.

5) Avser externa intäkter Mediacyter

# Basbudget RUN, kostnader tkr

Kostnader	Budget 2022	Budget 2023	Förändring 2022-2023
Förtroendemannaorganisation	8 396,4	7 312,2	-1 084,2 <sup>1)</sup>
Tjänstemannaorganisation	45 633,5	47 230,8	-1 032,6 <sup>2)</sup>
Mediacenter och Infomix	6 201,6	6 339,1	137,4 <sup>3)</sup>
Regional turism, verksamhetsbudget	2 495,0	2 495,0	0,0
Externa relationer och strategisk platsutveckling, verksamhetsbudget	1 860,0	1 860,0	0,0
Kultur, exkl statsbidrag intern verksamhet	108 668,1	112 149,4	3 481,3 <sup>4)</sup>
Kultur, statsbidrag intern verksamhet	5 390,0	5 449,3	59,3 <sup>5)</sup>
Regional kultur, statsbidrag exkl intern verksamhet	78 184,0	82 176,4	3 992,4 <sup>6)</sup>
Norrlands Nätverk För Musikteater och Dans	11 752,0	11 881,3	129,3 <sup>6)</sup>
Regionala utvecklingsmedel	4 628,9	9 926,7	7 927,8
Kollektivtrafikmyndigheten	3 123,2	3 261,5	138,3
Driftsanslag kollektivtrafik	228 606,2	236 192,5	7 586,3 <sup>7)</sup>
Kollektivtrafik, tåghyra AB Transitio	0	34 800,0	34 800,0 <sup>8)</sup>
Medel för projekt digitalisering Västerbotten, 3 år	2 100,0	2 100,0	0,0
Norrbotniabanan, 3-årigt ägaranslag	1 000,0	1 000,0	0,0
Övriga kostnader-Almi, medlemsavg etc	10 606,6	10 594,7	-11,9 <sup>9)</sup>
<b>Kostnader summa</b>	<b>518 645,5</b>	<b>574 768,9</b>	<b>56 123,4</b>
<b>Resultat</b>	<b>0,1</b>	<b>0,0</b>	<b>-0,1</b>

1) Uppräkning politikeravoden med 3,1 % jämfört 2022 års nivå, samt kostnaderna beräknade utifrån den nya politiska organisationen som gäller from 230101.

2) Posten innefattar huvudsakligen löner (löneuppräkning 3,1%), IT (sänkt budget med 111 tkr, 6%), pott för oförutsedda kostnader. Flera poster lägre eller oförändrade jfrt 2022 (t ex kansli, lokaler, IT).

3) Kostnadsuppräkning 1,1% för både Mediacenter och Infomix.

4) Uppräkning 2,9% på poster inom kulturbudgeten, separat uppräkningsmetodik avseende kulturbolagen. Löneuppräkning 3,1%.

5) Avser Film i Västerbotten, Regionbiblioteket, Mångkulturkonsulent.

6) Statliga kulturmedel att fördela i enlighet med kultursamverkansmodellen.

7) Uppräkning 3,3%, saknas dock 44,9 mkr jfrt med kollektivtrafikbolagens presenterade anslagsbehov inför 2023 (281 mkr).

8) Kostnad fordonshyra AB Transitio, se även notering om denna post på intäktsidan.

9) Större poster är anslag ALMI 6,2 mkr, Uminova Innovation 2,5 mkr, Kvarkenrådet 0,7 mkr, Companion 0,5 mkr, Mittskandia 0,3 mkr, CPMR 0,2 mkr. Minskning bl a pga Föreningen LIKE nollat.

# Information om Region Västerbottens planerings- och budgetprocess

”Från fjäll till kust skapar vi  
gemensamt en attraktiv  
region med goda livsvillkor  
för alla”

*Visionen i regionplan 2023*



# Förändrad planerings- och budgetprocess 2023/2024

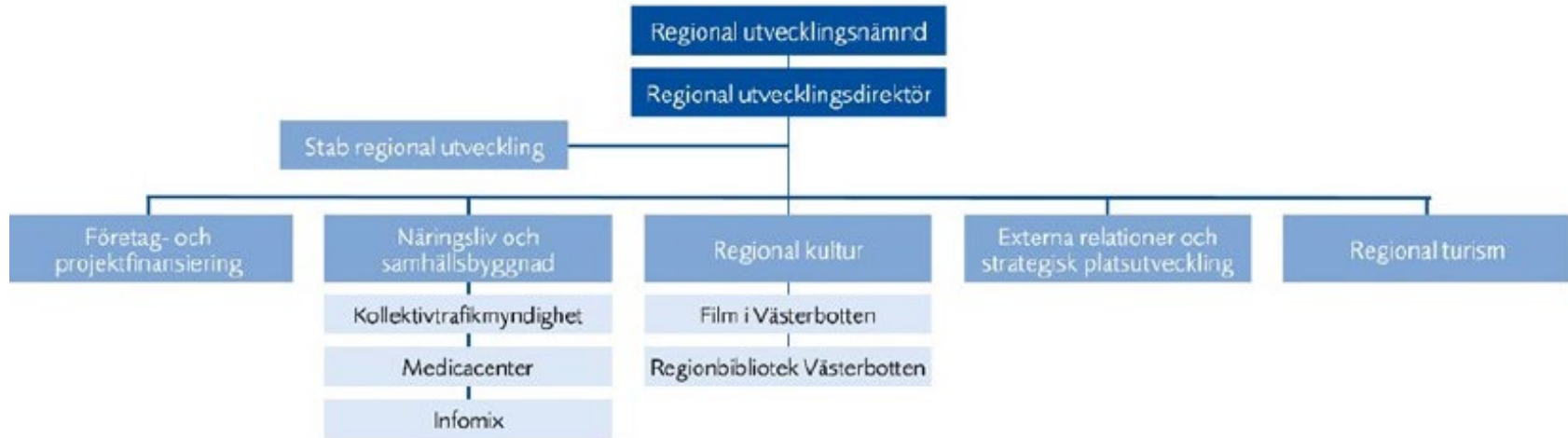
- Ny tidplan inför planeringen 2024
- Tidplan efter 2024
- Ny mandatperiod
- Ny regionplaneperiod

# Årshjul 2023 - inför 2024

## Årshjul planering- budget och uppföljning

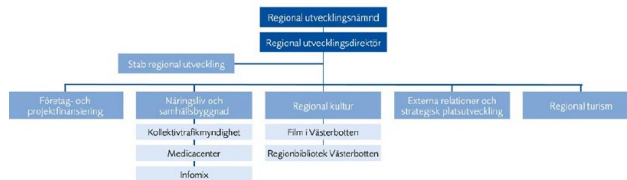


# Regionala utvecklingsnämnden och dess förvaltning



## Regionplan

## Nämndplan





Lagar och  
förfordningar

Regionalt  
trafikförsörjningsprogram

Påverkansagenda

Regional kulturplan

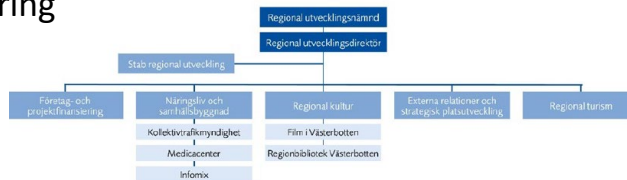
Regionplan

Regional strategi för  
besöksnäring

Agenda för  
kompetensförsörjning

Internationella  
initiativ

Nämndplan



Regional  
utvecklingsstrategi 2020-  
2030 (RUS)

Olika projekt

Regional  
digitaliseringsstrategi för  
Västerbottens län

Agenda för  
strategiskt  
lärande

Nationella  
initiativ

Regional biblioteksstrategi  
för Västerbottens län

Agenda för hållbar  
regional finansiering

Strukturfonds-  
programmen

Länstransportplan

Andra strategier  
beslutade av  
regionfullmäktige

# Olika nivåer av planering som hänger ihop:



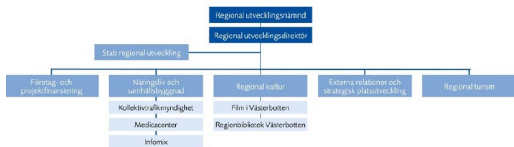
## Regionfullmäktige

*Fyraårig plan – varje år under mandatperioden fattas beslut om en ettårig regionplan med budget, som utgår från den plan som är satt för mandatperioden*

# Olika nivåer av planering som hänger ihop



# Olika nivåer av planering som hänger ihop



- Externa relationer och strategisk platsutveckling
- Företag- och projektfinansiering
- Näringsliv och samhällsbyggnad
- Regional kultur
- Regional turism
- Stab regional utveckling



## Regionfullmäktige

*Fyraårig plan – varje år under mandatperioden fattas beslut om en ettårig regionplan med budget, som utgår från den plan som är satt för mandatperioden*



## Regionala utvecklingsnämnden

*Utgår från regionplan, nedbrytning av mål och uppdrag. Varje år fattas beslut om ettårig nämndplan med budget, som utgår från tidigare plan och ev nya/förändrade förutsättningar.*



## Verksamhets-/BE verksamhetsplan

*Utgår från nämndplan, nedbrytning av mål och uppdrag till aktiviteter. Varje år fattas beslut om ettårig verksamhetsplan, som utgår från tidigare plan och ev nya/förändrade förutsättningar.*

# Regionplan 2020-2023

*(fastställd juni 2019)*

## Nämndplan 2022

- 24 delmål
- 78 indikatorer
- 2 riktade uppdrag från RF
- 6 uppdrag från nämnd till förvaltning



## Nämndplan 2023

- 21 delmål
- 44 indikatorer
- 2 riktade uppdrag från RF
- 1 uppdrag från nämnd till förvaltning



# Regionplan 2024-2026

*(att fastställas nov 2023)*

## Nämndplan 2024?



# Planeringsförutsättningarna

- Presenteras på kick off för planeringsförutsättningar och budget (16 maj)
- Bild av förutsättningarna
- Sammanfattar Region Västerbottens ekonomiska förutsättningar, andra förutsättningar, långsiktiga inriktningar, jämförelser, omvärld



## RUNs återkoppling på planeringsförutsättningar

- Planeringsförutsättningar presenteras på kick-off
- Nämnderna återkopplar till regionstyrelsen på planeringsförutsättningarna senast 18 september
- Övergripande inriktning för nämndens plan (beslutas i december 2023)
- Ger en vägvisning till verksamheterna inför den planering på verksamhetsnivå som startar i början av oktober

# Uppföljning



Delårsrapportering behandlas av nämnd (2023)

- per april
- per augusti
- årsredovisning

Följer upp

- Delmål och indikatorer
- Budgetavvikelser
- personalförhållanden

# Tack för oss!

Magnus Håkansson, controller  
magnus.hakansson@regionvasterbotten.se  
070 558 10 27

Katrine Andersson, verksamhetsutvecklare  
katrine.k.andersson@regionvasterbotten.se  
073 094 35 20

