

RS AU § 234 Budget 2024-2026

Ärendenummer: RS 2023/7

Arbetsutskottets förslag till regionstyrelsen för beslut i regionfullmäktige

- Driftbudget 2024 fastställs.
- Skattesatsen lämnas oförändrad.

Arbetsutskottets förslag till regionstyrelsen

- Regiondirektören ges i uppdrag att ta fram (olika) förslag för att genomföra 1 % effektivisering i snitt per år, utifrån lärdomar av tidigare effektiviseringsprogram.
- Regiondirektören ges i uppdrag att återkomma med en samlad beskrivning av det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet och vilken kapacitet Region Gotland har och eventuellt skulle behöva för att nå ut i detta arbete på individnivå.
- Regiondirektören ges i uppdrag att återkomma till regionstyrelsen med beskrivning och plan för hur Region Gotland kan förebygga och stärka motståndskraften mot organiserad brottslighet.

Sammanfattning

Region Gotland befinner sig, liksom alla andra regioner och de flesta kommuner i ett exceptionellt ekonomiskt läge. Den höga inflationen har bland annat medfört kraftigt höjda pensionskostnader både år 2023 och 2024. Regionens resultat måste långsiktigt basera sig främst på att nämndernas verksamhet bedrivs inom de budgetramar som beslutats och att det finns ett överskott för att finansiera framtida satsningar. Oron för underliggande underskott när de stora riktade statsbidragen försvinner har visat sig stämma. 2023 är underskottet i framförallt hälso- och sjukvården mycket stort.

De senaste årens starka resultat har bidragit till att den ekonomiska ställningen har stärkts. Det ekonomiska resultatet 2022 var 237 mnkr vilket var ett historiskt högt resultat, ännu högre än 2021. Den främsta orsaken till det positiva resultatet var en stark utveckling av skatteintäkterna samt en ökning av bidrag från inkomstutjämnningen samt riktade statsbidrag.

Resultatutjämningsreserven uppgick till 364,2 mnkr vid bokslutet 2022.

I plankalkylen har åren 2024-2026 reviderats enligt augustis skatteprognos från SKR, uppdatering av finansförvaltningen och finansnettot utifrån ny pensionsprognos från augusti. Jämfört med den budget och resultatplan som regionfullmäktige beslutade om i juni beräknas skatteintäkterna bli högre alla år. (+41 mnkr 2024, +54 mnkr 2025 och +66 mnkr 2026). Bidragen beräknas bli totalt 5 mnkr lägre 2024, 3 mnkr lägre 2025 och 1 mnkr lägre 2026.

Reavinster och exploateringsvinster har upptagits med 10 mnkr var per år, dvs totalt 20 mnkr per år. Pensionsprognosen visar att kostnaden blir något lägre 2024 men högre 2025 jämfört med beräkningar gjorda våren 2023.

Enligt kommunallagen ska budgeten alltid upprättas så att intäkterna överstiger kostnaderna. Undantag för göras enstaka år i den utsträckning som medel från en resultatutjämningsreserv (RUR) kan tas i anspråk eller om det finns synnerliga skäl. Syftet med en resultatutjämningsreserv är att kunna bygga upp en ekonomisk reserv under goda tider för att senare, under vissa omständigheter, kunna nyttja denna. Enligt Region Gotlands regelverk kan resultatutjämningsreserven användas om de ekonomiska förutsättningarna påverkats kraftigt av händelser utanför egen kontroll som det normalt inte kan förväntas finnas beredskap för. Detta gäller under förutsättning att det är förenligt med god ekonomisk hushållning på sikt.

Ärendets behandling under mötet

Ärendet föredras av Ulrika Jansson, ekonomidirektör och Mikael Wollbo, finans- och redovisningschef, regionstyrelseförvaltningen.

En ny skatteprognos presenterades av SKR den 5 oktober 2023. Jämfört med prognosen från augusti ökar generella statsbidrag och utjämningsbidrag med 65 mnk 2024 medan skatteintäkterna minskar med 33 mnkr. Nettoeffekten blir därmed att intäkterna ökar med 32 mnkr jämfört med prognosen från augusti.

Meit Fohlin (S) yrkar på följande driftbudget för S och M.

Driftbudget 2024 (mnkr)

A. Personalkompensation	
Generell personalkostnadskompensation	133,5
Summa personalkostnadskompensation	133,5
B. Resursfördelningsmodeller	
Resursfördelningsmodell BUN	3,5
Resursfördelningsmodell GVN	9,3
Resursfördelningsmodell HSN	50,3
Resursfördelningsmodell SON	32,4
Summa Resursfördelningsmodell	95,5

C. Externa avtal och interna prishöjningar	
Externa avtal	54,7
Interna priser regionstyrelseförvaltningen	4,5
Interna priser teknikförvaltningen (försörjningsavdelningen	6,8
Förändring internhyra 7,8 %	34,1
Summa Externa avtal och interna priser	100,1
D. Effektiviseringar	
Regionstyrelsen, regionstyrelseförvaltningen	-4,0
Regionstyrelsen, räddningstjänsten	0,0
Tekniska nämnden	-1,0
Miljö- och byggnämnden	0,0
Barn- och utbildningsnämnden	-8,5
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	-2,5
Socialnämnden	-15,0
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-21,0
Summa effektivisering	-52,0
E. Ramtillskott	
RS, regionstyrelsen	
EU-val	1,5
Ökade måltidskostnader	4,0
Gotlandsveckan	0,3
Brottsförebyggande arbete	0,8
Resurscentrum konst	0,3
Förstärkning Kultur- och fritid	1,5

Räddningstjänsten	3,0
TN tekniska nämnden	
Indexökning kollektivtrafik	13,0
Utbyte drivmedel	1,0
Klimatanpassning	1,0
Åtgärder luftkvalitet	1,0
BUN, Barn- och utbildningsnämnden	
Anpassad skola	5,4
Utökad hyra Väskinde/Alléskolan	6,5
Omsorg kväll och helg	1,5
SON, Socialnämnden	
Lönesatsning nya undersköterskor	4,6
LSS	15,0
HSN, Hälso- och sjukvårdsnämnden	
Kostnadsökningar	40,0
Summa ramtillskott	100,4
F. Övriga förändringar	
Höjning internränta	7,0
Tidigare beslutade anslag	2,0
Summa övriga förändringar	9,0
Summa justeringar (A+B+C+D+E+F)	386,5
Budgeterat resultat 2024	-127
Användande av resultatutjämningsreserv	127
Balanserat resultat	0

Saga Carlgren (V) informerar arbetsutskottet om att Vänsterpartiet avser att inkomma med eget förslag gällande driftbudget till regionstyrelsens sammanträde och avstår från att delta i beslutet.

Eva Nypelius (C) informerar arbetsutskottet om att Centerpartiet avser att inkomma med eget förslag gällande driftbudget till regionstyrelsens sammanträde och avstår från att delta i beslutet.

Ordförande ställer proposition på eget yrkande om driftbudget och finner att det bifalls.

Meit Fohlin (S) yrkar på följande uppdrag:

Regiondirektören ges i uppdrag att ta fram (olika) förslag för att genomföra 1% effektivisering i snitt per år, utifrån lärdomar av tidigare effektiviseringsprogram.

Regiondirektören ges i uppdrag att återkomma med en samlad beskrivning av det brottsförebyggande och trygghetsskapande arbetet och vilken kapacitet Region Gotland har och eventuellt skulle behöva för att nå ut i detta arbete på individnivå.

Regiondirektören ges i uppdrag att återkomma till Regionstyrelsen med beskrivning och plan för hur Region Gotland kan förebygga och stärka motståndskraften mot organiserad brottslighet.

Ordförande ställer proposition på föreslagna uppdrag och finner att de bifalls.