

| | | |
|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| Plats och tid | Regionkontoret kl. 10:00-15:15 | |
| Beslutande ledamöter | Patrik Stenvard (M) (ordförande) Anna Sundberg (SD) (vice ordförande) Lars Öberg (S) Lena Emanuelsson (SD) Birgittha Bjerken (M) Magnus Svensson (C) Mona Davik (S) ersätter Eva Lindberg (S) (2:e vice ordförande) Daniel Hermansson (S) ersätter Marie-Louise Dangardt (S) Kristina Michelson (S) ersätter Jan Lahenkorva (S) Peter Weider (M) ersätter Henrik Olofsson (SVG) Kristina Sjöström (V) ersätter Ulla Andersson (V) Peter Åkerström (KD) ersätter Jennie Forsblom (KD) Thomas Norrman (SD) | |
| Ej tjänstgörande ersättare | Marcus Gard (S) Mats Olsson (SD) Ann-Charlotte Granath (M) Kenneth Nilshem (C) Hans Backman (-) Peter Asp-Vilén (SD) | |
| Övriga närvarande | Göran Angergård (Regiondirektör) Carl Smiding (Enhetschef) Annica Johansson (Ekonomidirektör) Susan Kangosjärvi Persson (V) (Politisk sekreterare) Beatrice Färdigs (M) (Politisk sekreterare) | |
| Underskrifter | Sekreterare Carl Smiding | |
| | Ordförande Patrik Stenvard (M) | |
| | Justerande Lars Öberg (S) | |

ANSLAG/BEVIS Protokoll är justerat. Justeringen har tillkännagivits genom anslag.

| | | |
|----------------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|
| Organ | Regionstyrelse | |
| Sammanträdesdatum | 2023-12-06 | |
| Datum för anslags uppsättande | | Datum för anslags nedtagande |
| Förvaringsplats för protokollet | Diariet | |
| Underskrift | Carl Smiding | |

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum
2023-12-06Joakim Utermöhl (SD) (Politisk sekreterare)
Christian Krappedal (SD) (Politisk sekreterare)**Utses att justera**

Lars Öberg (S)

Justeringens plats och tid**Protokollet omfattar**

§273

| | | | |
|-----------------|--|--|--------------------|
| Justerande sign | | | Utdragsbestyrkande |
|-----------------|--|--|--------------------|

§273

Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026 (RS 2023/1208)**Beslut**

Regionstyrelsen föreslår, i enlighet med regionstyrelsens beslut den 8 november 2023, att regionfullmäktige ska besluta följande:

1. Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026 antas.
2. Hävda synnerliga skäl med anledning av stark finansiell ställning att återställa negativt resultat efter balanskravsjusteringar 2024 på 367 miljoner kronor i takt med att pensionsåtagandet betalas ut, det vill säga under 20 år.
3. Fördela budgettram för 2024 till styrelse och nämnder enligt tabell 2 i dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026.
4. Bevilja investeringsutgifter 2024 med totalt 1 129 miljoner kronor, varav 913 miljoner kronor för byggnadsinvesteringar, enligt tabell 6 och 7 i dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026.
5. Ge regionstyrelsen rätt att utöka checkräkningskrediten från 200 miljoner kronor upp till 1 000 miljoner kronor.
6. Ge regionstyrelsen rätt att under 2024 nyupplåna, det vill säga öka Region Gävleborgs skulder, med maximalt 1 000 miljoner kronor, varav 200 miljoner kronor ska kunna lånas upp under 2023.
7. Ge regionstyrelsen rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande det belopp som förfaller till betalning under året, samt att köpa derivat motsvarande regionens totala upplåning i form av ränteswappar.
8. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning enligt dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026 antas.
9. Regler för hantering av Resultatreserv (RER) i enlighet med Riktlinjer för god ekonomisk hushållning i dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026 antas.
10. Den årliga budgetprocessen genomförs med beslut i fullmäktige om budget och ekonomisk plan samt skattesats på hösten.

Därutöver föreslår regionstyrelsen att regionfullmäktige ska besluta följande:

11. Regionfullmäktige beslutar att avyttra placeringar inom pensionsmedelsförvaltningen och återföra medel till regionen motsvarande ca 470 mnkr 2023.

Reservationer

Kristina Sjöström (V), Magnus Svensson (C), Kristina Michelson (S), Lars Öberg (S), Daniel Hermansson (S) och Mona Davik (S) reserverar sig mot beslutet till förmån för eget yrkande.

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

Sammanfattning

En minoritet i regionfullmäktige beslutade den 28 november 2023 att återremittera regionstyrelsens beslut från den 9 november att föreslå en budget. Budgeten återremitteras för ny handläggning.

Med hänvisning till tidigare beslutsunderlag (se bilagor) förblir regionstyrelsen förslag desamma som tidigare.

Beslutet om återremiss innebär att inte heller några av de andra förslag som regionstyrelsen hade lämnat slutligt avgjordes. Det medför följande konsekvenser: Regionens likviditet har varit god under många år till följd av positiva resultat i verksamheten och lägre investeringsnivåer. Det tidigare pensionssystemet där intjänad pension utbetalades när den togs ut 30 år senare har också haft en positiv inverkan på likviditeten. De senaste åren har investeringarna ökat markant och pensionssystemet delvis förändrats vilket fått negativ likvidpåverkan redan under intjänande året.

Under 2023 har Regionen ett negativt resultat i verksamheten och markant ökade investeringar. Dessa faktorer har haft en kraftigt negativ påverkan på likviditeten som minskat under året med ca 610 mnkr fram till oktober.

Regionstyrelsens förslag till budget för 2024 innefattade också beslut om låneramar och en utökad checkräkningskredit, där upplåning om 200 miljoner kronor föreslogs godkännas redan för innevarande år och där utökning av checkräkningskrediten inte var begränsad till att börja förrän 2024. Ett budgetbeslut i november hade möjliggjort tillgång till likviditet för slutet av december och inledningen av januari.

Redan idag har avsaknad av låneramar eller beslut om utökning av checkräkningskrediten tillsammans med en ökad investeringsnivå och underskott i verksamheten medfört att

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum

2023-12-06

försäljning av placeringar genomförts. I november såldes en räntefond för att kortsiktigt skapa ytterligare likviditet om 270 mnkr.

Konsekvens

Återremissen av budgeten hindrar att Region Gävleborg har erforderliga beslut om ökade kreditramar i tid inför betalningar i slutet av december och inledningen av januari.

I avsaknad av beslut i november om att låna medel för investeringar och att utöka nuvarande checkräkningskredit om behöver likviditet säkras för betalningar i slutet december och januari. Regionens utbetalningar kan klassas som samhällskritiska transaktioner, till följd av mängden individer och företag de påverkar, och behöver säkerställas med god marginal.

Hantering av den uppkomna situationen

Regionstyrelseförvaltningen föreslår av regionen ska sälja av ytterligare placeringar för att skapa en buffert för betalningar i slutet av december och början av januari. Andra alternativ skulle kunna vara att senarelägga betalningar i december även in i januari.

Att avyttra placeringar medför dock en ekonomisk risk då det kan bli aktuellt att avyttra aktiefonder i ett i dagsläget ogynnsamt läge. Region Gävleborg riskerar genom detta att tvingas till förhastade åtgärder samt att gå miste om värdeökningar i placeringsverksamheten.

Regionen har idag inom pensionsmedelsförvaltningen likviditet för att täcka åtaganden som ännu inte betalats av Region Gävleborg. Dessa medel kan med kort varsel bli föremål för utbetalningar då de helt styrs av förvaltarna och de investeringar som löpande sker inom fonderna, varför dessa medel inte kan utgöra en buffert.

| | | | |
|-----------------|--|--|--------------------|
| Justerande sign | | | Utdragsbestyrkande |
|-----------------|--|--|--------------------|

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum

2023-12-06

Återremissen av budgeten medför att redan vidtagna åtgärder inte är tillräckliga. En marginal på cirka 50 miljoner kronor i december är för lite för en löneutbetalning om över 200 miljoner kronor samt övriga betalningar som sker i slutet av december och början av januari. Ytterligare avyttringar av placeringar inom pensionsmedelsförvaltningen blir nödvändiga för att skapa en säkerhetsmarginal i avvaktan på lagakraftvunna beslut och därefter en administrativ hantering av finansiering. Administrationen riskerar att dra ut på tiden då hantering ska ske runt jul samt sent i julhelgerna. I och med avyttringar i pensionsmedelsförvaltningen för att frigöra likviditet har regionen redan idag utsatts sig för en potentiell finansiell risk och gått miste om en ytterligare vinst på räntemarknaden.

Återremissyrkande:

Motivering ” att ärendet återremitteras till regionstyrelsen med uppdraget att inarbeta nämndernas åtgärdsplaner för en ekonomi i balans i budgetdokumentet, i enlighet med regionstyrelsens uppdrag.”

Svar på återremissyrkande:

Budget för 2024 är en återhållsam budget där besparingar görs , i form av minskad uppräknings, inom de flesta nämnder förutom Hälso- och sjukvårdsnämnden. På grund av det ekonomiska läget budgeterar vi för ett minusresultat 2024 med ambitionen att ha en ekonomi i balans 2025. Parallellt med budget arbetar nämnderna med sina planer för att nå ekonomi i balans, dessa kommer att följas upp av regionstyrelsen i linje med regionstyrelsens uppsiktsplikt.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår, i enlighet med regionstyrelsens beslut den 8 november 2023, att regionfullmäktige ska besluta följande:

1. Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026 antas.

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum

2023-12-06

2. Hävda synnerliga skäl med anledning av stark finansiell ställning att återställa negativt resultat efter balanskravsjusteringar 2024 på 367 miljoner kronor i takt med att pensionsåtagandet betalas ut, det vill säga under 20 år.
3. Fördela budgetram för 2024 till styrelse och nämnder enligt tabell 2 i dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026.
4. Bevilja investeringsutgifter 2024 med totalt 1 129 miljoner kronor, varav 913 miljoner kronor för byggnadsinvesteringar, enligt tabell 6 och 7 i dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026.
5. Ge regionstyrelsen rätt att utöka checkräkningskrediten från 200 miljoner kronor upp till 1 000 miljoner kronor.
6. Ge regionstyrelsen rätt att under 2024 nyupplåna, det vill säga öka Region Gävleborgs skulder, med maximalt 1 000 miljoner kronor, varav 200 miljoner kronor ska kunna lånas upp under 2023.
7. Ge regionstyrelsen rätt att omsätta lån, det vill säga låna upp motsvarande det belopp som förfaller till betalning under året, samt att köpa derivat motsvarande regionens totala upplåning i form av ränteswappar.
8. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning enligt dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026 antas.
9. Regler för hantering av Resultatreserv (RER) i enlighet med Riktlinjer för god ekonomisk hushållning i dokumentet Budget 2024 och ekonomisk plan 2025–2026 antas.
10. Den årliga budgetprocessen genomförs med beslut i fullmäktige om budget och ekonomisk plan samt skattesats på hösten.

Därutöver föreslår regionstyrelsen att regionfullmäktige ska besluta följande:

11. Regionfullmäktige beslutar att avyttra placeringar inom pensionsmedelsförvaltningen och återföra medel till regionen motsvarande ca 470 mnkr 2023.

Yrkanden

Daniel Hermansson (S) yrkar på att regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige att besluta följande:

| | | | |
|-----------------|--|--|--------------------|
| Justerande sign | | | Utdragsbestyrkande |
|-----------------|--|--|--------------------|

1. Socialdemokraternas förslag till budget 2024 för Region Gävleborg För barns och ungas villkor; för demokratins och folkbildningens ställning fastställs.
2. Skattesatsen för år 2024 fastställs till 11,51 kronor.
3. Resultat- och balansräkning för Region Gävleborg för 2024 och planåren 2025–2026, tabell 2 i Socialdemokraternas förslag till Budget 2024 för Region Gävleborg, fastställs.
4. Synnerliga skäl åberopas för att upprätta en budget där intäkterna inte överstiger kostnaderna för år 2024 och plan för året 2025 med hänsyn till de högre tillfälliga kostnaderna för värdesäkring av pensionsförpliktelser inom Region Gävleborg.
5. Fördela budgettram för 2024 till styrelse och nämnder enligt tabell 3 i dokumentet Budget 2024 för Region Gävleborg För barns och ungas villkor; för demokratins och folkbildningens ställning.
6. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning enligt dokumentet Budget 2024 för Region Gävleborg För barns och ungas villkor; för demokratins och folkbildningens ställning antas.
7. Uppdra till regionstyrelsen att fördela ansvaret för politiska prioriteringar i enlighet med Socialdemokraternas årsplaner 2024 för regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, hållbarhetsnämnden samt kultur- och kompetensnämnden.
8. Regionstyrelsens beslut (Dnr RS 2023/1047) att uppdra till de nämnder som prognostiserar underskott att redovisa åtgärder för en ekonomi i balans år 2025 upphävs och ersätts med år 2027 som tidpunkt för ekonomi i balans.
9. Regiondirektören uppdras att verkställa regionfullmäktiges beslut i Budget 2024 för Region Gävleborg För barns och ungas villkor; för demokratins och folkbildningens ställning, angående Regler avseende planering och implementering av besparingsåtgärder:
 - a. Åtgärderna får inte leda till att sjukvården centraliseras, således ingen nedläggning av små hälsocentraler på landsbygden
 - b. Åtgärderna ska innehålla konsekvensanalyser som prioriterar jämlikhet, jämställdhet och tillgänglighet inom sjukvården
 - c. Åtgärderna får inte leda till kraftigt ökade köer i sjukvården
 - d. Åtgärder får ej vidtas som skadar möjligheterna att upprätthålla och långsiktigt utveckla kollektivtrafiken i enlighet med det regionala trafikförsörjningsprogrammet
 - e. Barn och unga är en grupp som är särskilt känslig för försämringar i kollektivtrafiken, därför ska besparingsåtgärder/neddragningar i så låg utsträckning som möjligt drabba denna
 - f. Åtgärderna får inte leda till att barns och ungas kulturutövande inom Region Gävleborgs verksamheter inskränks

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum

2023-12-06

g. Åtgärderna ska innehålla konsekvensanalyser som prioriterar och säkerställer ett systematiskt arbete med att tillhandahålla lämpliga och lika möjligheter för kulturell och konstnärlig verksamhet för barn och unga

h. Andelen av budgeten som går till barn- och ungdomskultur ska särredovisas

Magnus Svensson (C) yrkar på att regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige att besluta följande:

1. Centerpartiets förslag till budget 2024 för Region Gävleborg, ”Grön tillväxt i hela länet och en nära och god vård till länets invånare” fastställs.
2. Skattesatsen för år 2024 fastställs till 11,51 kronor.
3. Resultat- och balansräkning för Region Gävleborg för 2024 och planperioden 2025–2026, tabell 2 i Centerpartiets förslag till Budget 2024 för Region Gävleborg, fastställs.
4. Synnerliga skäl åberopas för att upprätta en budget där intäkterna inte överstiger kostnaderna för år 2024 och plan för året 2025 med hänsyn till de högre tillfälliga kostnaderna för värdesäkring av pensionsförpliktelser inom Region Gävleborg.
5. Fördela budgettram för 2024 till styrelse och nämnder enligt tabell 3 i dokumentet *Budget 2024 ”Grön tillväxt i hela länet och en nära och god vård till länets invånare”*
6. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning enligt dokumentet *Budget 2024 för ” Grön tillväxt i hela länet och en nära och god vård till länets invånare”* antas.
7. Regiondirektören uppdras att verkställa regionfullmäktiges beslut i *Budget 2024 för Region Gävleborg ” Grön tillväxt i hela länet och en nära och god vård till länets invånare”*, angående Regler avseende planering och implementering av besparingsåtgärder:
 - a) Arbeta med ett långsiktigt fokus på ekonomin. Både för att möta dagens ekonomiska problem men också de långsiktiga ekonomiska förutsättningarna i regionen.
 - b) Analysera, planera och genomföra åtgärder för infrastrukturinvesteringar och klimatanpassningen, på både kort och lång sikt.
 - c) Klara kompetensförsörjningsutmaningen genom att minimera administrativt arbete, se över struktur och organisering med fokus på task shifting samt med hjälp av digitala tekniker, metoder och verktyg ställa om verksamheten.
 - d) Fastslå målsättningen att ha ekonomin i balans till år 2027.

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum

2023-12-06

e) I det ekonomiska läge Region Gävleborg befinner sig i behöver både nödvändiga åtgärder vidtas samt nyttjande av den under åren uppbyggda resultatutjämningsreserven, RUR:en.

f) Region Gävleborg skall 2024 påbörja ett arbete med att minska kostnadsutvecklingen i våra verksamheter.

g) Region Gävleborg skall 2024 påbörja arbetet med att kraftigt minska personalomsättningen i regionen.

h) Region Gävleborg skall fortsatt jobba med att utveckla tillsitsstyrningen som ett led i att minska detaljstyrning och administration.

Kristina Sjöström (V) yrkar på att regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige att besluta följande:

1. Vänsterpartiets budgetförslag, för Region Gävleborg Årsplan och Budget 2024-2026, Valfärd Gävleborg – Tillit, trygghet och behov antas.
2. Fördela budgetram för 2024 till styrelse och nämnder enligt Tabell 1 (bilaga) tillhörande dokumentet Valfärd Gävleborg – Tillit, trygghet och behov.
3. Resultat- och balansräkning för Region Gävleborg för 2024 och planåren 2025–2026, Tabell 4 (bilaga) Vänsterpartiets förslag till budget för 2024, för Region Gävleborg, antas.
4. Synnerliga skäl åberopas för att upprätta en budget där intäkterna inte överstiger kostnaderna för år 2024 och plan för året 2025 med hänsyn till de högre tillfälliga kostnaderna för värdesäkring av pensionsförpliktelser inom Region Gävleborg.
5. Skattesatsen för år 2024 fastställs till 11,51 kronor.
6. Riktlinjer för god ekonomisk hushållning enligt dokumentet Årsplan och Budget 2024, Valfärd Gävleborg – Tillit, trygghet och behov antas.
7. Uppdra till regionstyrelsen att fördela ansvaret för politiska prioriteringar i enlighet med Vänsterpartiets årsplaner 2024 för regionstyrelsen, hälso- och sjukvårdsnämnden, hållbarhetsnämnden samt kultur- och kompetensnämnden.
8. Anta förslaget till investeringsramar.

Lars Öberg (S) yrkar att alla redovisningarna från nämnderna läggs med som underlag i handlingarna inför regionfullmäktige.

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

Regionstyrelse

Sammanträdesdatum

2023-12-06

Propositionsordning

Ordförande ställer proposition på majoritetens budgetförslag mot Socialdemokraternas, Centerpartiets och Vänsterpartiets budgetförslag och finner att regionstyrelsen beslutar i enligt förslag till beslut.

Ordförande ställer proposition på Lars Öbergs (S) tilläggsyrkande och finner att regionstyrelsen avslår detta.

Votering begärs och genomförs. Regionstyrelsen godkänner följande propositionsordning:

Ja-röst för avslag på Lars Öbergs (S) tilläggsyrkande.

Nej-röst för bifall på Lars Öbergs (S) tilläggsyrkande.

Omröstningen utfaller så att sju ledamöter röstar ja och sex ledamöter röstar nej. Regionstyrelsen har därmed beslutat att avslå Lars Öbergs (S) tilläggsyrkande.

Expedieras till

Regionfullmäktige
Regionstyrelsen och samtliga nämnder
Revisorer
Stabsdirektören
Ekonomistaben

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse - Budget 2024
- Budget 2024_final_SDMKDSVG 231108

Justerande sign

Utdragsbestyrkande

- Minoritetsåterremiss_S_budget2024
- Protokollsutdrag - §317 RF Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026
- Protokollsutdrag - §236 RS Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026
- Budget 2024_förslag till beslut_Socialdemokraterna
- Budget 2024-2026 för Region Gävleborg, Socialdemokraterna
- Centerpartiets yrkanden_Budget 2024 för Region Gävleborg
- Budget 2024 Centerpartiet
- Vänsterpartiets Budget 2024-2026_231204
- Vänsterpartiet_Förslag till beslut_Budget 2024-2026
- Bilaga_Tabellöversikt_Vänsterpartiet_Budget_2024
- RF-presidiets utlåtande över revisorernas budgetförslag 2024
- Revisionens budgetäskande - Budgetförslag för år 2024
- Årsplan och budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026, Hållbarhetsnämnden
- Tjänsteskrivelse - Årsplan och budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026, Hållbarhetsnämnden
- Årsplan Hälso- och sjukvårdsnämnden 2024-2026
- Tjänsteskrivelse - Årsplan för 2024-2026 för Hälso- och sjukvårdsnämnden
- §96 KKN Årsplan och budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026
- Årsplan och budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026 KKN
- §32 FHAVN Årsplan och Budget 2024, ekonomisk plan 2025-2026
- Årsplan Företagshälsovårdsnämnden 2024-2026
- §36 HJMN Årsplan och budget 2024 samt ekonomisk plan 2025-2026
- Årsplan Hjälpmedelsnämnden 2024-2026 - Förslag
- Protokoll § 45 - Årsplan, mål och budget - beslut - Årsplan 2024-2026 - 2023-09-29
- Patientnämndens årsplan 2024-2026

Omröstningslista: §273

Ärende: Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026, RS 2023/1208

Omröstningslist(or)

Budget 2024 och ekonomisk plan 2025-2026

| Ledamot | Ja | Nej | Avstår |
|-------------------------------------|----|-----|--------|
| Patrik Stenvard (M), ordförande | X | | |
| Anna Sundberg (SD), vice ordförande | X | | |
| Lars Öberg (S), ledamot | | X | |
| Lena Emanuelsson (SD), ledamot | X | | |
| Birgittha Bjerkén (M), ledamot | X | | |
| Magnus Svensson (C), ledamot | | X | |
| Mona Davik (S), ersättare | | X | |
| Daniel Hermansson (S), ersättare | | X | |
| Kristina Michelson (S), ersättare | | X | |
| Peter Weider (M), ersättare | X | | |
| Kristina Sjöström (V), ersättare | | X | |
| Peter Åkerström (KD), ersättare | X | | |
| Thomas Norrman (SD), ledamot | X | | |
| Resultat | 7 | 6 | 0 |