

Chefscontroller  
Simon Vidholm  
simon.vidholm@regionjh.se

Regionstyrelsen  
RS/3/2025  
2025-04-17

## Ekonomisk rapport – Mars 2025

### Ärendebeskrivning

En ekonomisk rapport för mars 2025 har upprättats. Rapporten sammanfattas nedan.

Regionen står inför fortsatta ekonomiska utmaningar under 2025, främst till följd av tidigare års höga inflation. Inflationen har drivit upp kostnadsnivåerna, medan skatteunderlagen inte har ökat i motsvarande grad. Även om inflationsnivån har börjat avta och närmar sig Riksbankens mål, kvarstår ekonomiska svårigheter.

Det inledande kvartalet för 2025 visar ett negativt verksamhetsresultat före finansiella poster på 35 miljoner kronor, vilket var 5 miljoner kronor sämre än budget. Intäktssidan har förbättrats, främst tack vare ökade riktade bidrag samt generella bidrag. Kostnadssidan visar negativa avvikelser, i huvudsak relaterat till utgifter för egen och inhyrd personal.

Efter finansiella poster uppgick resultatet till -170 miljoner kronor, vilket var 113 miljoner kronor sämre än budget. Finansiella poster är osäkra eftersom marknadsvärden förändras löpande under året.

Den beslutade budgeten för 2025 innebär ett underskott på 230 miljoner kronor, motsvarande 3,3 % av regionens budgeterade kostnadsmassa. Efter det första kvartalet pekar prognosen på ett ännu större underskott, med en avvikelse på 100 miljoner kronor jämfört med budget. Arbetet med att identifiera och utvärdera lämpliga åtgärder pågår, men effekterna av dessa är ännu osäkra.

Under det första kvartalet har likviditeten minskat med 46,8 miljoner kronor. Nuvarande prognos indikerar att ytterligare nyupplåning med 300 miljoner kronor kommer att behövas för att hålla likviditeten på en rimlig nivå.

Samtliga förvaltningsområden utom regionstyrelsen hade oförändrat antal anställda vid ingången och utgången av mars. Regionstyrelsens ökning med 3 anställda beror på överlappning inför pensionsavgångar, rekrytering av vakanta tjänster och en sjukskriven medarbetare som återgått till arbete.

En fördjupad rapport för styrelsens förvaltningsområde har upprättats. Styrelsen har efter mars en positiv avvikelse mot budget på 127 miljoner kronor, vilket främst beror på lägre pensionskostnader och något högre statsbidrag än budgeterat.

### Regiondirektörens förslag

1. Ekonomisk rapport mars 2025 för Region Jämtland Härjedalen godkänns.
2. Ekonomisk rapport mars 2025 för Regionstyrelsens förvaltningsområde godkänns.

I tjänsten

Sara Lewerentz  
Regiondirektör

Jennie Eriksson  
Ekonomidirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör