

Region Jämtland Härjedalen

DELÅRSRAPPORT AUGUSTI 2025

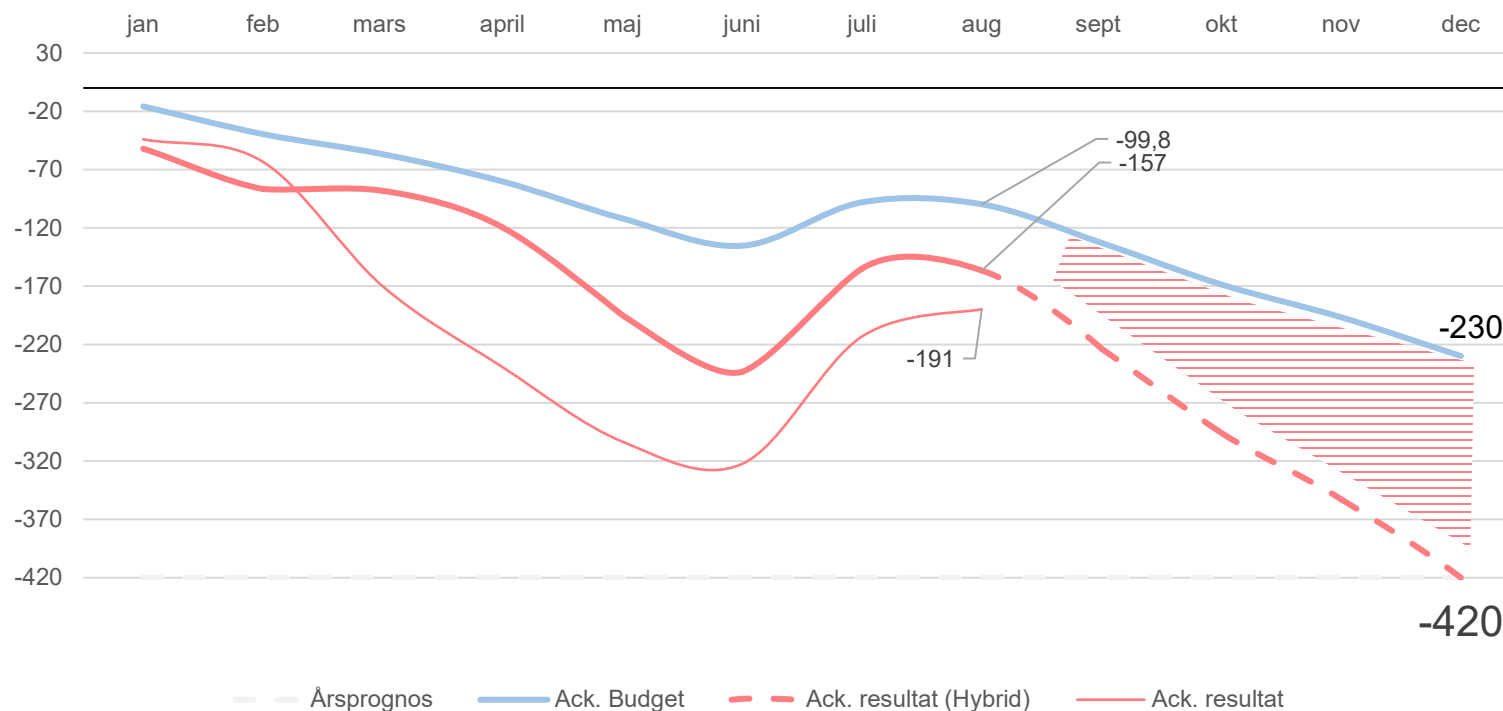


JENNIE ERIKSSON
EKONOMIDIREKTÖR

Resultat ackumulerat t.o.m augusti i miljoner kronor	Budget ack 2025	Utfall ack 2025	Avvikelse mot budget	Årsbudget	Årsprognos
Verksamhetens intäkter	743	910	167	1 090	1 300
Verksamhetens kostnader	-4 482	-4 685	-203	-6 776	-7 163
Avskrivningar	-107	-115	-8	-163	-164
Verksamhetens nettokostnader	-3 846	-3 891	-45	-5 849	-6 027
Skatteintäkter	2 588	2 580	-8	3 882	3 870
Generella statsbidrag	876	932	56	1 314	1 395
Läkemedelsbidrag	354	362	8	531	542
Verksamhetens resultat	-29	-17	12	-123	-220
Finansiella intäkter	19	174	155	29	200
Finansiella kostnader	-90	-348	-258	-136	-400
Resultat efter finansiella poster	-100	-191	-91	-230	-420
Extraordinära poster	0	0	0	0	0
RESULTAT	-100	-191	-91	-230	-420

- Ackumulerad negativ avvikelse mot budget 91 mkr (115 mkr fg. månad)
- Personal inkl. hyr avviker negativt med 240 mkr (199 mkr fg månad)
- Erhållna bidrag avviker positivt med 156 mkr (129 mkr fg. månad)
- Generella bidrag avviker positivt med 56 mkr (49 mkr fg. månad)
- Realiserat finansiellt resultat uppgår till en vinst på ca 80 mkr (78 mkr fg. månad)
- Orealiserade finansiellt resultat uppgår till en förlust på 178 mkr (194 mkr fg. månad)

Resultatjämförelse - utfall, budget och helårsprognos för 2025



Finansen - Skatt, Pension försämrat
RS - verksamhet förbättrat
RUN/KTN - förbättrat
HS - samma men
Omföring prognos statsbidrag
Ökning Bemanning, Köpt vård

Osäkerhet kring statsbidrag,
Effektivitetsdelegationen?

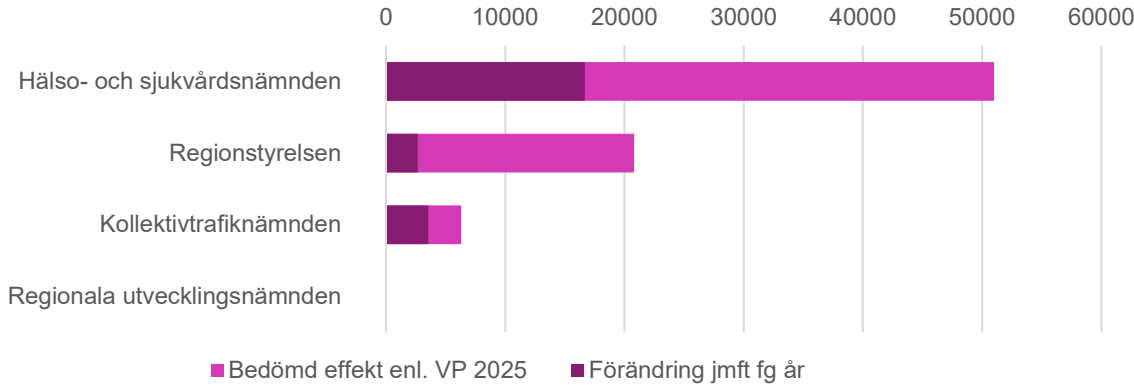


Åtgärder för att nå budget
(190 mkr)

Åtgärder för kostnadsminskningar 2025

ÅTGÄRDER SOM ÄR INLAGD I VERKSAMHETSPLANER 2025 SAMT NYA

Åtgärd/aktivitet (i mkr)	Bedömd effekt	Ack utfall aug 2025	Ack utfall aug 2024	Förändring mot fg år
Hälso- och sjukvårdsnämnden	51,0	-1477,0	-1494,0	16,6
Regionstyrelsen	20,8	-1,8	-4,5	2,6
Kollektivtrafiknämnden	6,3	3,5	0	3,5
Regionala utvecklingsnämnden	0	0	0	0
Summa	78,1	-1475,3	-1498,5	22,7



Från och med 1 mars till och med 31 december 2025 restriktivitet med anställningar av administrativ personal och inköp. I korthet innebär dessa beslut följande:

Anställningar: pågående rekryteringar skall omprövas innan de genomförs. Avvikelse kan förekomma för nyckelkompetens för samhällsviktiga funktioner och nödvändigt stöd till kärnverksamheten i hälso- och sjukvården.

Inköp: i huvudsak gäller stopp, oavsett belopp, av produkter som inte avser hälso- och sjukvårds relaterade samt ännu ej påbörjade konsultuppdrag som inte är verksamhetskritiska eller direkt kopplade till effektivare administration. Undantag gäller verksamhet och/eller projekt som är fullt ut externfinansierade. Även investeringar är undantagna från beslutet.

Från 1 juni har ytterligare beslut tagits om anställningsstopp av administrativ personal.

Åtgärder som beslutats inom tre program som sträcker sig över 3 år



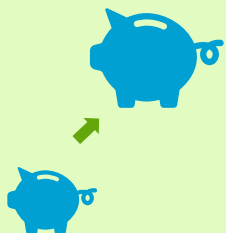
Accelererad Digitalisering & AI (ett Program med 9 Projekt)

- | | |
|---------------------------|--------------------------|
| 2. AI-stödd journalföring | 3. PKS |
| 4. Webbtidbok | 8. Schemaläggningssystem |
| 13. DISPP | 11. Behörighetssystem |
| 16. E-signatur | 17. Digital löneservice |
| 7. IT-Optimering | |



Rätt storlek, rätt stöd (ett Program med 6 Projekt)

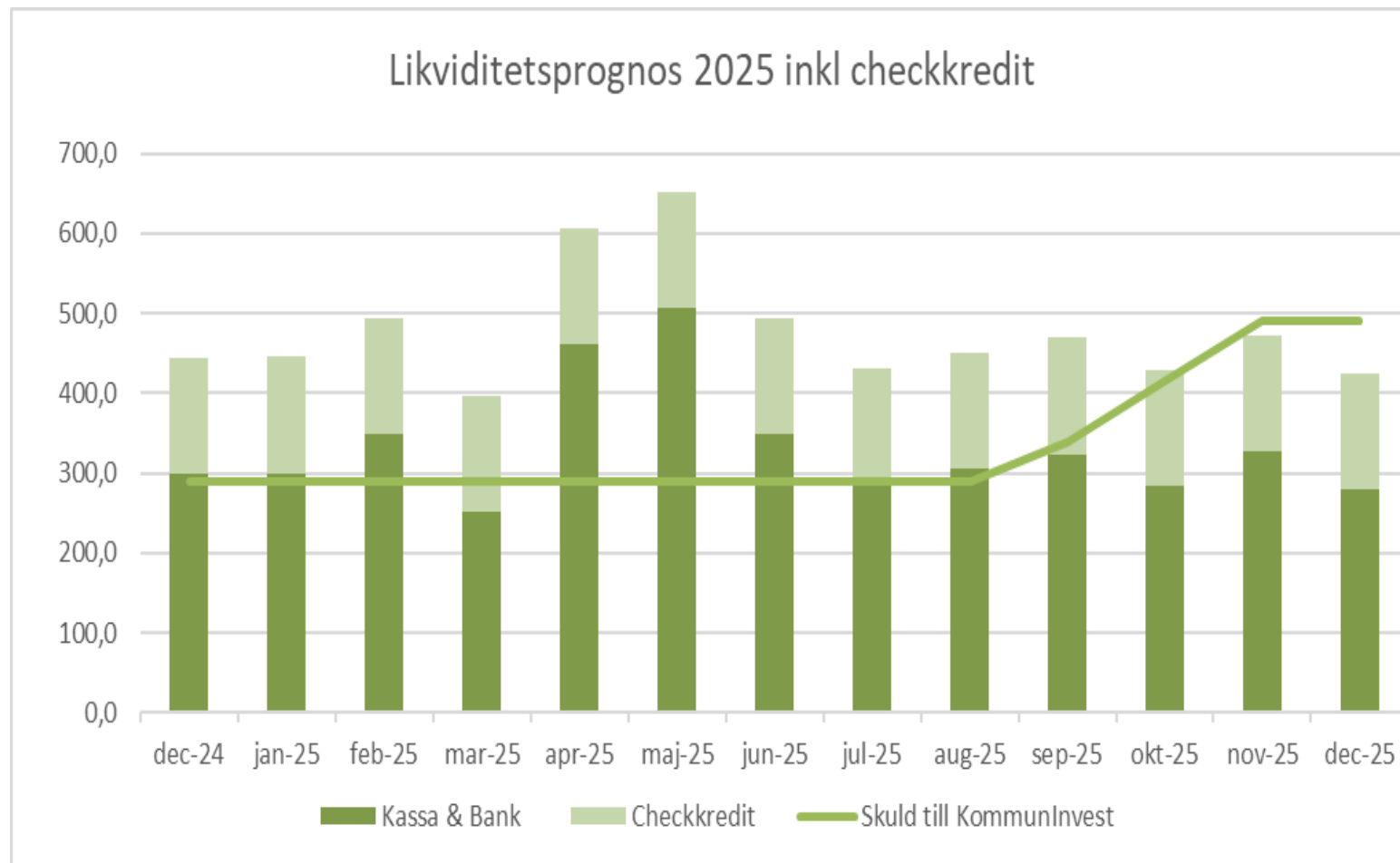
- 18. Rätt omfattning Trafik & Regional Utveckling
- 6. Rätt antal tjänster Regionstaben (administrativt stöd, chefer) (anställningsstopp mfl. åtgärder)
- 5. Rätt antal tjänster HoS (administrativt stöd, chefer (åtgärd 9)), inklusive översyn av organisation
- 12. Samordna bemanningen av hyrpersonal
- 10. Omställning av HR-stödet till chefer
- 14. Kodning utomlänspatienter – genomförs direkt i linjen av HoS, inte som del i programmet



Inköp och ekonomi samt övriga åtgärder för Ekonomi i Balans (ett Program med för närvarande 2 Projekt)

- 1. FBTÅS Från behov till återvinningsstation
- 15. Förenklad budget och prognosprocess, inklusive ledning och styrning för att hålla *En Budget i Balans*

Finansiella förutsättningar blir mer ansträngda

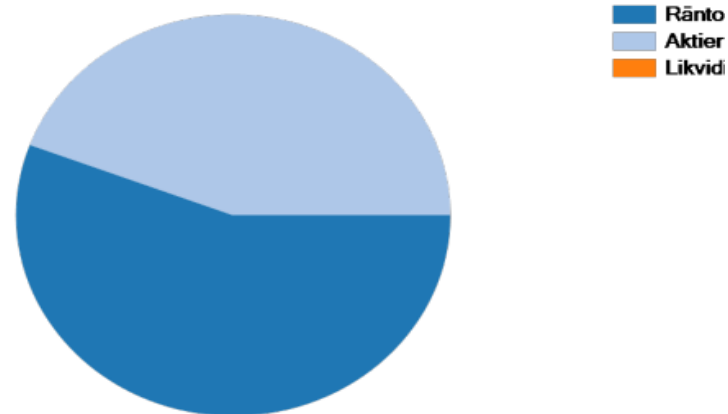


- Likviditeten stärkt under maj och juni på grund av utbetalning av riktade statsbidrag.
- 340 mkr i lån (efter köp Getingen 50 mkr i september)
- 150 mkr ytterligare i planerad upplåning 2025, vilket innebär en total skuld till Kommuninvest på 490 mkr vid årskiftet.
- Negativ soliditet – låg återbetalningsförmåga
- Negativt eget kapital

Pensionsportföljen

- Andel aktier 44%
- Andel räntor 56%
- Marknadsvärde 1,5 miljarder
- Årsavkastning -5,8%
- Konsolideringsgrad 29%

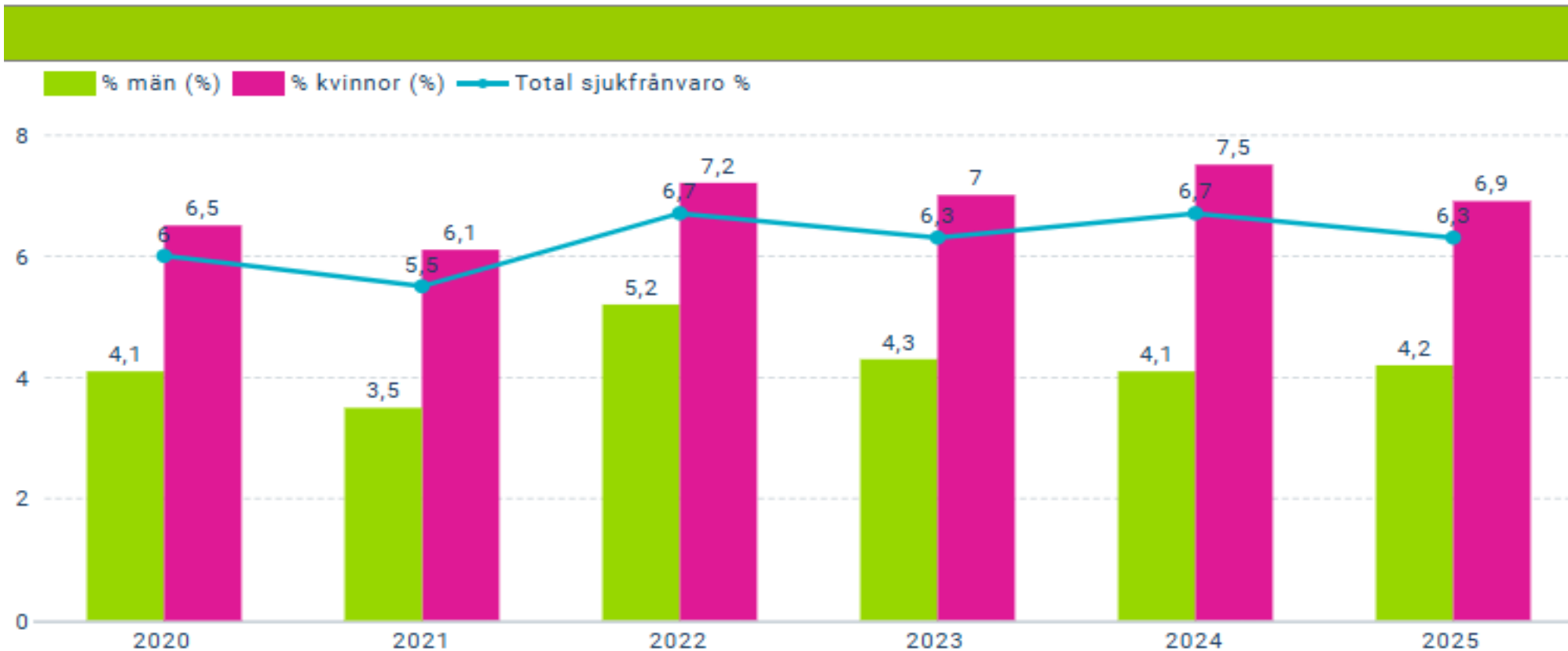
Tillgångsfördelning



	Mål	2025-08-31	2024-12-31	2024-08-31
Utestående Bruttobalans		290 mkr	290 mkr	195 mkr
Totalt låneutrymme	Max 950 mkr			
Snittränta senaste 12 mån		3,11%	3,58%	3,54 %
Räntekostnad senaste 12 mån		8 115 730 kr	6 732 637 kr	5 508 582 kr
Räntebindning och Kapitalbindning (i år)	1,5-4 år	1,25	0,51	0,69
Räntebindning och Kapitalbindning andel < 1 år i %	Max 35%	29,5%	100%	97%

Sjukfrånvaro 6,3 %

Andel sjuktimmars i % av ordinarie arbetstid kvinnor och män



Målnråden fullmäktige

Målnråde med övergripande mål	Uppdrag			Finansiella nyckeltal			Sammanvägd status övergripande mål
Målnråde för hälso- och sjukvård -God och nära vård i hela Jämtland Härjedalen		9					Delvis uppfyllt
Målnråde för tandvård - God och tillgänglig tandvård i hela Jämtland Härjedalen		5					Ej uppfyllt
Målnråde för Regionalt utvecklingsansvar - Utvecklingskraft i hela Jämtland Härjedalen		3					Delvis uppfyllt
Målnråde för kultur - Tillgängligt kulturutbud i hela Jämtland Härjedalen		1					Delvis uppfyllt
Målnråde för kollektivtrafik - Goda kommunikationer inom samt till och från Jämtland Härjedalen		1					Delvis uppfyllt
Målnråde för folkhögskolor - Folkhögskolor med hög kvalitet (uppdrag fördelat från nämnd)		1					Delvis uppfyllt
Målnråde för stödverksamhet - Ändamålsenlig kompetens för effektivt stöd till verksamhet och utveckling		7					Delvis uppfyllt
Målnråde för ledningsprocesser - Ledning, styrning och uppföljning av beslut och verksamhet		4		3	1	2	Ej uppfyllt
Totalt		31	0	3	1	2	

Finansiella mål

Finansiella mål	Målvärde	Utfall per augusti / Måluppfyllnad
Soliditet (ökning) Exklusive ansvarsförbindelsen	-34,8%	-31,0%
Kassalikviditet exkl. pensionsplaceringar	>67%	70,8%
Nettokostnadsutveckling	-3,8%	-2,4%
Bruttokostnadsutveckling	-3,1%	0,6%
Leverantörsföljsamhet	95%	89%
Skuldsättningstak	<16%	8%

Tack!