

Ekonomidirektör och strateger  
Åsa Grönvik  
asa.gronvik@regionjh.se

Regionstyrelsen  
RS/3/2025  
2025-03-18

## Månadsrapport februari 2025

### Ärendebeskrivning

En månadsrapport för februari 2025 har upprättats. Rapporten innehåller ekonomisk information samt personalinformation. Verksamhetsstatistik kommer att inkluderas vid kommande tertialrapport.

Rapporten visar följande:

Även år 2025 är ett utmanande år för regionens ekonomi med en delvis inflationsdriven kostnadsnivå där inflationstakten förvisso slagit av men ledit till en permanent högre kostnadsnivå. Sammantaget har ekonomiska läget medfört att regionplanen med budget för 2025 har beslutat om en budget som ej till fullo finansierad där budgeterat resultat för året är -230 miljoner kronor, 3,3 procent av regionens budgeterade kostnadsmassa. Regionplanen utvisar underskott för åren 2024-2026 och budget i balans från år 2027.

Årets inledande två månader visar ett verksamhetsresultat med -51 miljoner kronor vilket är 29 miljoner kronor försämrat mot budgeterat. Det är kostnadsmassan som avviker negativt inom personalkostnader, hyrbemanning samt köpt riks- och regionvård. Personalkostnader är dock lägre än perioden 2024, tack vare att pensionskostnader har påverkats positivt av den lägre inflationstaktens effekt på inkomstbasbelopp. Resultat efter finansiella poster uppgick till minus 63 miljoner kronor vilket inkluderar 26 miljoner kronor vinster i värdepappersportföljen, vilket inte är budgeterat. Dessa vinster är orealiserade och att betrakta som osäkert då marknadsvärdet förändras löpande under året.

Regionstyrelsen, regionala utvecklingsnämnden och kollektivtrafiknämnden avviker positivt mot budget men hälso- och sjukvårdsnämnden har en negativ avvikelse med 119 miljoner kronor.

Redan vid inledningen av året kan därmed konstateras att främst verksamhetens kostnader avseende personalkostnader och kostnader för inhyrd bemanning avviker kraftigt från budget. Arbete och utvärdering av tillämpliga åtgärder är fullt pågående men är inte beslutade och värderade i kronor i nuläget. Då en tidig prognos till sin natur är osäker och utifrån pågående arbete så lämnas i februaris rapport ingen prognos avseende helårsutfall utan detta avvaktas till kommande månadsrapport.

Nettokostnaden ackumulerat för till och med februari var 16 miljoner kronor (-1,5%) lägre än samma period för 2024.

Verksamhetens intäkter från avgifter och försäljning var 12 miljoner kronor (7,4%) högre jämfört med föregående år, främst från utomlänsintäkter för vård. Erhållna riktade bidrag 3,5 miljoner kronor lägre.

För den senaste tolv månadersperioden har bruttokostnaden ökat 2,2%, men för de två månader som passerat under 2025 är bruttokostnaderna 7,5 miljoner kronor lägre jämfört med föregående år vilket motsvarar en minskning med 0,6 procent och visar en fortsatt nedåtgående trend i kostnadsökningstakten. Personalkostnaderna exklusive pensioner har

ökat med 33 miljoner kronor, motsvarande 6,5 procent. I ökningen inryms både ökat antal anställda som särskilda satsningar från tidigare år för sjuksköterskor, läkare och undersköterskor för att nå marknadsmässiga löner i arbetet med att rekrytera egen personal. Pensionskostnaderna var dock 36 miljoner kronor lägre än föregående år, motsvarande 32 procent. Personalkostnaderna var därmed 3 miljoner kronor lägre än motsvarande period föregående år. Kostnad för inhyrd bemanning har minskat med 24 miljoner kronor mot föregående år. Köpt riks- och regionvård har ökat med 19 miljoner kronor, där stor förklaring ligger i ett fåtal enskilda vårdtillfällen med stor kostnadspåverkan. Övrig kostnads massa är sammantaget i samma nivå som föregående år. Regionens skatteintäkter har ökat med 31 miljoner kronor (5 procent), generella statsbidrag och läkemedelsbidrag 9 miljoner kronor (2,8 procent). Räntekostnader för pensionsskulden är halverad mot föregående år.

Arbetet med att nå en ekonomi i balans är en ständigt pågående och gemensam insats för samtliga verksamheter. Planen för **resultatförbättrande åtgärder** består av långsiktiga och strukturella förändringar, utöver kortsiktiga aktiviteter. För att möta regionens utmaningar behöver åtgärderna beakta behovet av utveckling, förändring och prioriteringar. De åtgärder som föreslogs i respektive nämnds verksamhetsplaner för 2025 samt utfall av åtstramningar i ej verksamhetskritiska inköp (vilka beslutats i inköpsstopp gällande från 1 mars) summerar per februari till 9,4 miljoner kronor.

Regionens **likviditet** är påverkad av de underskott som har ackumulerats under åren 2023-2024 samt utifrån den negativa budget som är beslutad i regionplan 2025. I regionplan finns också beslut att teckna två nya lån hos Kommuninvest, denna skuld beräknas därefter uppgå till 490 miljoner kronor vid årets slut. En utökad betalningsberedskap finns i form av checkräkningskredit vilken uppgår till 145 miljoner kronor, men utesluter inte att ytterligare lån kan behöva tecknas under året. Likviditeten har till och med februari förbättrats med 51,2 miljoner kronor, denna förbättring härrör främst till inbetalningar av statsbidrag.

**Antal anställda** har fortsatt öka och är per februari sammantaget 4 623 månadsavlönade, vilket utgör en fortsatt successiv ökning från föregående år. Ökningen sker främst inom hälsosjukvård med läkare, sjuksköterskor- och undersköterskor men även inom regionstyrelsen Mått i rullande 12 har arbetad tid ökat 2,2 procent. Den ackumulerade sjukfrånvaron 6,9 procent per februari är något lägre än perioden föregående år.

En fördjupad rapport för **styrelsens förvaltningsområde** har upprättats. Styrelsen har efter februari en positiv avvikelse mot budget med 56 miljoner kronor, mycket beroende av ej igångsatta projekt och aktiviteter inom fastighet och IT men även en mer gynnsam utveckling för pensionskostnaderna har inverkat.

## Regiondirektörens förslag

1. Månadsrapport februari 2025 för Region Jämtland Härjedalen godkänns.
2. Månadsrapport februari 2025 för regionstyrelsens förvaltningsområde godkänns.

I tjänsten

Sara Lewerentz  
Regiondirektör

Jennie Eriksson  
Ekonomidirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör