

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen  
Roger Ärleskog, ekonomichef

## TJÄNSTESKRIVELSE MÅNADSRAPPORT OKTOBER 2025 HSF

---

### Förslag till beslut

1. Nämnden noterar avvikelsen från budget för perioden samt helårsprognosen som båda är i linje med förvaltningsplanen justerat för jämförelsestörande poster. Nämnden kommer noggrant att följa förvaltningens pågående arbete med att få en ekonomi i balans. Nämnden ger i uppdrag till förvaltningen att genomföra och säkerställa effekterna av förvaltningsplanens åtgärder under resterande del av året.
2. Regionstyrelsen och regionfullmäktige informeras om årsprognosen, som är inom det av fullmäktige accepterade underskottet.

### Ärendet i korthet

Månadsrapport oktober 2025 redovisas.

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen redovisar ett resultat per sista oktober på -307 miljoner kronor, 366 miljoner kronor sämre än budget. Förvaltningen prognostiserar ett helårsresultat på - 445 miljoner kronor. Det prognostiserade underskottet är kopplat till den ingående obalansen i förvaltningsplanen på -750 miljoner kronor och ligger inom det av fullmäktige accepterade underskottet. Större förändringar i förhållande till fastställd budget är främst sänkta pensionskostnader efter budgetprocessens stängning, ca +69 miljoner kronor, överskott av riktade statsbidrag ca 200 miljoner kronor där förvaltningen redan bedriver verksamhet i statsbidragens inriktning. Läkemedelskostnaderna bedöms understiga avsatt budget med ca 50 miljoner kronor. I övrigt högre kostnader kopplade till produktion, köpt vård samt externt inhyrd personal jämfört med budget.

### Beslutet skickas till

Ekonomichef, Hälso- och sjukvårdsförvaltningen