

# Delårsrapport 1 2025

Region Västmanland





# Delårsrapport 1

## Inledning

---

Det prognostiserade balanskravsresultatet för 2025 uppgår till minus 212 miljoner kronor, vilket är en förbättring sedan februariprognosen (minus 367 miljoner kronor.) Negativt balanskravsresultat vid årets slut ska enligt Kommunallagen återställas inom 3 år.

Pensionskostnaderna för regionen beräknas bli cirka 40 miljoner kronor lägre än budget. Kostnaderna för inhyrd personal fortsätter att minska jämfört med samma period föregående år. Effekter börjar nu synas även i lägre antal anställda.

Prognosen påverkas också positivt av högre skatteintäkter och tillkommande statsbidrag.

Hälso- och sjukvårdsnämnden prognostiserar ett negativt resultat för 2025 på 590 miljoner kronor, vilket är 160 miljoner kronor bättre än det i förvaltningsplanen accepterade underskottet på minus 750 miljoner kronor samt 210 miljoner bättre än det i regionplan och budget accepterade underskottet på 800 miljoner kronor.

Övriga nämnder och förvaltningar prognostiserar sammantaget ett positivt resultat för helåret.

# Delårsrapport 1

## Prognos

---

- Prognos för verksamhetens resultat är -200 miljoner kronor.
- Prognos för balanskravsresultat är - 212 miljoner kronor.
- Prognos för bruttokostnadsutvecklingen inklusive pensionskostnader är 1 % och intäkterna beräknas öka med 2,3 %.

## Osäkerhetsfaktorer

- Inflationen
- Utvecklingen i omvärlden
- Riktade statsbidrag

# Ekonomi

## Prognos årets resultat -805 mnkr

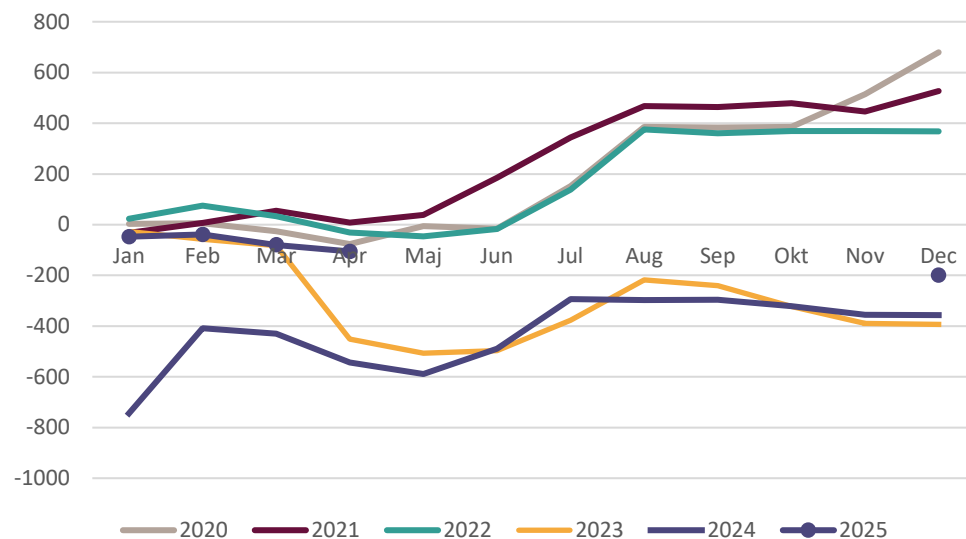
Resultaträkning (mnkr)	April 2025	April 2024	Bokslut 2024	Budget 2025	Prognos april
Verksamhetens intäkter	683	653	2 033	2 294	2 047
Verksamhetens kostnader	-4 347	-4 595	-12 760	-12 727	-12 860
Avskrivningar	-133	-126	-386	-307	-424
<b>Verksamhetens nettokostnader</b>	<b>-3 797</b>	<b>-4 067</b>	<b>-11 113</b>	<b>-10 740</b>	<b>-11 237</b>
Skatteintäkter	2 721	2 568	7 728	8 104	8 129
Generella statsbidrag och utjämning	969	955	3 029	2 817	2 908
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>-106</b>	<b>-544</b>	<b>-356</b>	<b>181</b>	<b>-200</b>
Finansiella intäkter	95	457	777	126	155
<i>varav orealiserade vinster</i>	44	403	621		44
Finansiella kostnader	-688	-519	-587	-307	-760
<i>varav orealiserade förluster</i>	-486	-15	-9		-486
<b>Årets resultat</b>	<b>-699</b>	<b>-606</b>	<b>-165</b>	<b>0</b>	<b>-805</b>
<b>Resultat enligt balanskravet</b>	<b>-106</b>	<b>-903</b>	<b>-552</b>	<b>0</b>	<b>-212</b>

### Att notera

- Stor turbulens på världens börser påverkar finansnettot kraftigt då orealiserade vinster och förluster i värdepapper marknadsvärderas.

# Delårsrapport 1

## Verksamhetens resultat, mnkr



### Värt att notera

- Verksamhetens resultat per april är 438 mnkr bättre än föregående år.
- Beror främst på pensionskostnads-minskningen till följd av låg inflation under juni 2024
- Verksamhetens resultat prognostiseras till minus 200 mnkr inom intervallet +/- 100 mnkr.

# Ekonomi

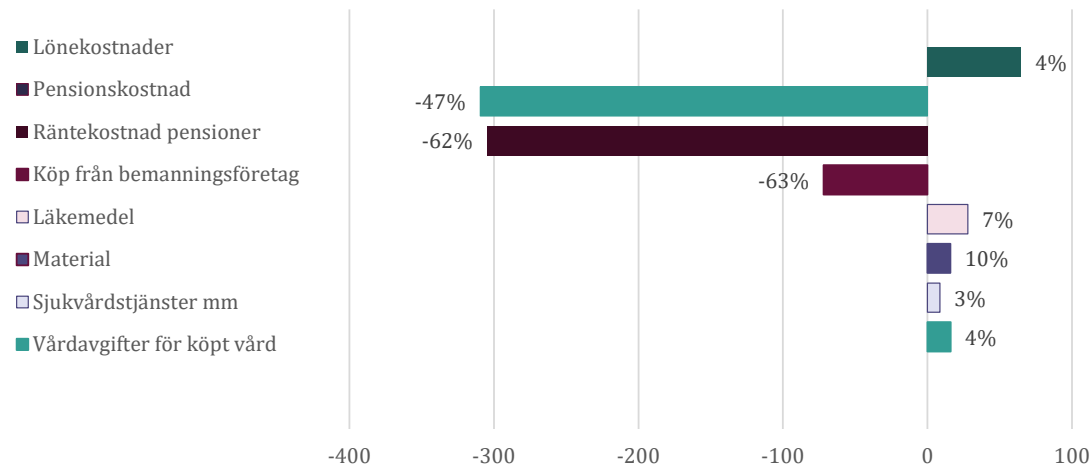
## Utveckling nämnder/förvaltningar

Hälso- och sjukvårdsnämnden prognostiserar ett negativt resultat på -590 miljoner kronor att jämföra med det i förvaltningsplanen accepterade underskottet på -750 miljoner kronor. Sänkning av pensionskostnaderna med cirka 66 miljoner kronor jämfört med budget samt överskott att riktade statsbidrag 95 miljoner kronor bidrar till förbättringen. Prognosen har förbättrats jämfört med februari med 80 miljoner kronor främst på grund av tillkommande statsbidrag och förväntade lägre läkemedelskostnader.

Nämnder och förvaltningar	apr-22	apr-23	apr-24	apr-25	Prognos april
Hälso- och sjukvårdsnämnden	-251	-400	-475	-226	-590
Kollektivtrafiknämnden	0	14	-5	1	0
Regionala utvecklingsnämnden	1	2	1	3	1
<b>Regionstyrelsen</b>					
Fastighet- och serviceförvaltningen	-12	3	-22	-7	1
varav Fastighet	-10	-2	-17	-11	-9
varav Kostnämnden	2	-1	1	1	3
Närvården Västmanland	0	-1	-4	1	2
Förvaltningen för digitaliseringsstöd	3	-1	3	5	4
Regionkontoret	6	8	7	12	15
Program nytt akutsjukhus Västerås	-1	-1	-1	0	0
Politisk verksamhet och Patientnämndens kansli	1	1	2	0	0
Finansförvaltning	-365	-171	-112	-488	-237
<b>Summa nämnder och förvaltningar</b>	<b>-618</b>	<b>-546</b>	<b>-606</b>	<b>-699</b>	<b>-805</b>

# Ekonomi – kostnadsutveckling utfall april 2025

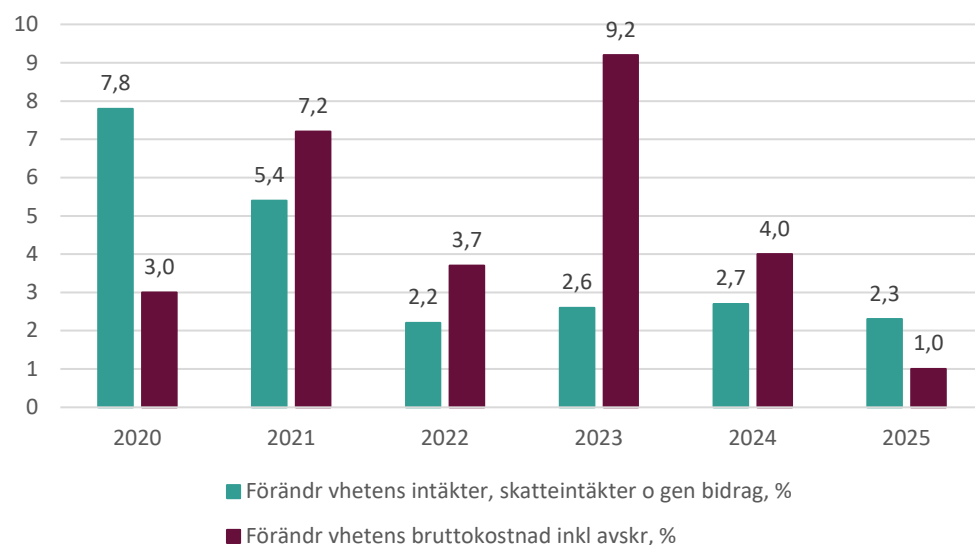
## Kostnadsutveckling



- Pensionskostnader minskade kraftigt till följd av låg inflation i juni 2024
- Nettot för personalkostnader var 7 mnkr lägre än föregående år (köp från bemanningsföretag minus 72 mnkr, lön inkl sociala avgifter plus 65 mnkr)

# Ekonomi – kostnadsutveckling helårsprognos

## Förändring av verksamhetens intäkter och kostnader, procent

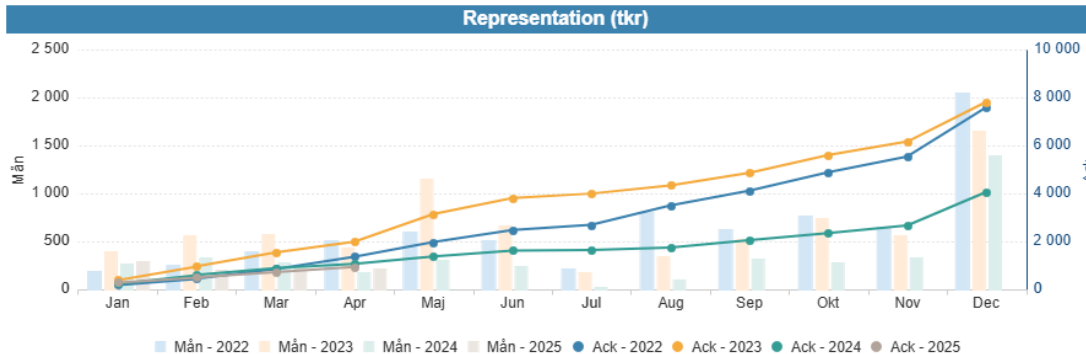
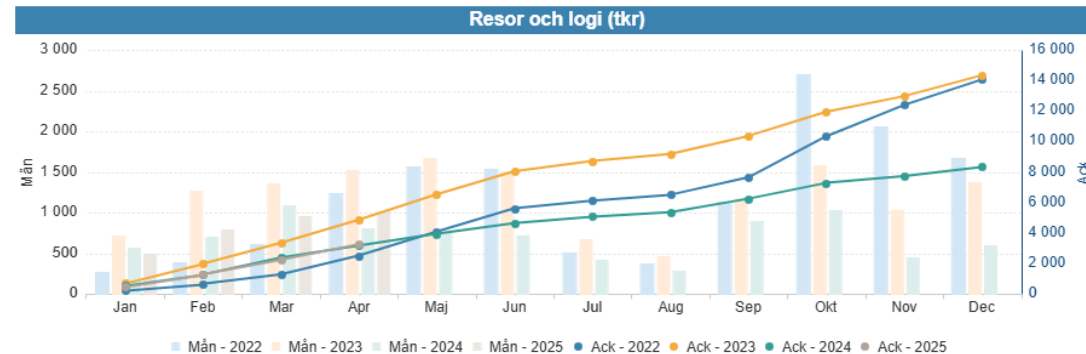


### Analys

- Den prognostiserade intäktsökningen beräknas bli något högre än bruttokostnadsutvecklingen.
- Bruttokostnadsutvecklingen exklusive pensionskostnader förväntas bli +4,2%



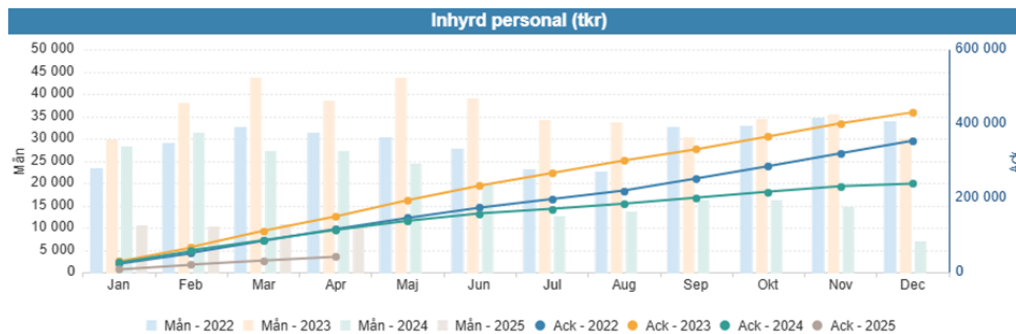
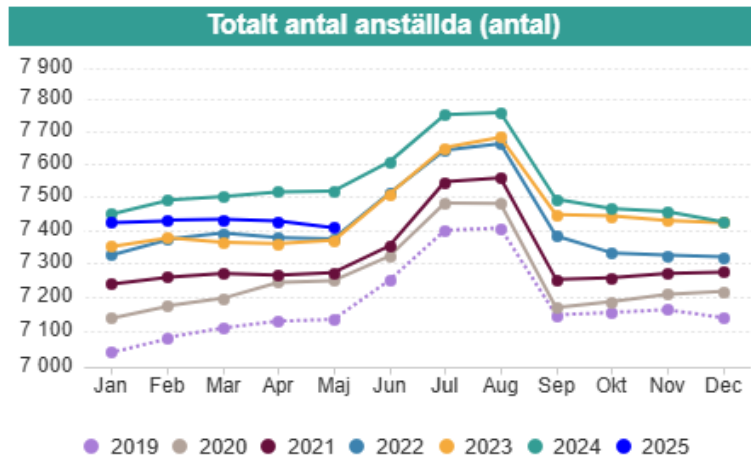
# Nyckeltalsuppföljning – per sista april



## Kommentarer

- Kostnaden för resor och logi uppgick till 3,3 mnkr, något högre än föregående år.
- Representationskostnaden var något lägre än föregående år, ackumulerat utfall 0,9 mnkr.

# Nyckeltalsuppföljning



## Kommentarer

- Antalet anställda uppgick i april till 7 406, vilket är 101 färre än samma period föregående år.
- Kostnaden för inhyrd personal fortsätter att minska och det ackumulerade utfallet var 42 mnkr, vilket är 72 mnkr lägre än samma period 2024.