

**HSN § 31****Mål- och budgetskrivelse 2026-2028**

Ärendenummer: HSN 2025/11

Paragraf föregående instans: HSN-AU § 25

**Hälso- och sjukvårdsnämndens beslut**

- Hälso- och sjukvårdsnämnden antar mål- och budgetskrivelse 2026-2028 och begär av regionfullmäktige att:
  - Utöver kompensation för lönerrevision och interna avtal kompensera hälso- och sjukvårdsnämnden med 99,6 miljoner kronor enligt sammanställning i mål- och budgetskrivelse 2026-2028.
  - Tilldela hälso- och sjukvårdsnämnden investeringsmedel enligt sammanställningen i mål- och budgetskrivelse 2026-2028.
- Hälso- och sjukvårdsnämnden godkänner förslagen till mål och lämnar de vidare till regionfullmäktige för beslut.

---

**Sammanfattning**

Mål- och budgetskrivelsen är ett dokument som innehåller nämndens förslag till drift-, investerings- och exploateringsbudget, motiv till äskanden och eventuella förslag till nya eller förändrade mål. Inför 2026 har nämnden förslag på revidering av tre av nämndens mål. Revideringarna är främst språkliga för att förtydliga målsättningen, men i några fall även en förändring av målvärdena.

Hälso- och sjukvårdsnämndens underskott för 2024 uppgick till 107 miljoner kronor. Bruttokostnadsutvecklingen jämfört mot föregående år var 2 procent att jämföra med 8 procent 2023. Arbete pågår kontinuerligt med att identifiera områden som kan effektiviseras, men kostnadsutvecklingen är allt för snabb inom områden som inte är direkt påverkbara för hälso- och sjukvården.

Flera större digitaliseringsprojekt pågår parallellt de närmsta åren. Tillsammans med ökade kostnader för lokaler och investeringar är det ekonomiska realiteter som behöver hanteras.

Tilldelning av budgetmedel inför 2025 var utifrån regionens förutsättningar på relativt låg nivå vilket även inneburit att hälso- och sjukvårdsförvaltningen framförallt arbetat med att i budgeten uppnå kostnadstäckning i största möjligaste mån. Inräknat nya statsbidrag bedöms gapet fortsatt vara minst cirka 80 miljoner 2025. För att kunna hantera befintliga underskott skulle det krävas en negativ bruttokostnadsutveckling på cirka 2 procent.

I dagsläget är den sammantagna bedömningen att sjukvårdens resurser för att hantera alla de krav och förväntningar som ställs, inte minst på grund av det osäkra omvärldsläget, starkt begränsade. För att skapa den robusthet och säkerhet som efterfrågas så behöver sjukvården resurssäkras på flera plan.

Utifrån målet att uppnå en budget i balans behöver hälso- och sjukvårdsnämnden kompenseras ekonomiskt. Nämnden gick in i 2025 och går med största sannolikhet även 2026 in med ett underliggande underskott att arbeta bort. Att dessutom kunna hantera alla kända tillkommande kostnader bedöms inte realistiskt.

Förvaltningen äskar därmed om 99,6 miljoner kronor, enligt tabell nedan, för dessa områden som inte bedöms kunna hanteras genom effektiviseringar under 2026.

	Önskad compensation, MSEK
Resursfördelningsmodell	57,1
Nytt journalsystem	10,0
Prisjustering köpt vård	7,0
Nytt avtal tvätt	2,5
Hysesökning akutmottagning och bårhus	2,5
Hyra havspaviljongen	10,4
Kapitalkostnader	6,5
Externa avtal enligt tabell under avsnitt 3.2	3,6
<b>Totalt</b>	<b>99,6</b>

#### Bedömning

Förvaltningens bedömning är att mål- och budgetskrivelse 2026-2028 följer anvisningar från regionstyrelseförvaltningen och tjänar som underlag inför regionstyrelsens budgetberedning.

Ett underliggande underskott, tillsammans med ökade kostnader inom ett flertal områden gör att de effektiviseringar som genomförs löpande inte räcker för att balansera ekonomin fullt ut. Ett budgettillskott behövs för att förvaltningen ska ges rimliga förutsättningar för att bedriva den vård som förväntas enligt lagstiftning, nationella krav och lokala förutsättningar, med ambitionen att upprätthålla en god och jämlik vård för de gotländska medborgarna.

#### Ärendets behandling under mötet

*Johanna Havdelin*, förvaltningscontroller, *Markus Swahn*, ekonomichef, *Marie Looß*, hälso- och sjukvårdsdirektör, och *Yvonne Skovshoved*, beställarchef, föredrar ärendet.

### **Yrkande**

*Ordföranden Filip Reinbag (S)* yrkar bifall till förvaltningens förslag till beslut.

Ordföranden finner bifall till yrkandet.

### **Bakgrund HSN-AU § 25**

Underlaget kommer att uppdateras till nämndens sammanträde.

### **Arbetsutskottets förslag till hälso- och sjukvårdsnämnden**

- Hälso- och sjukvårdsnämnden antar mål- och budgetskrivelse 2026-2028 och begär av regionfullmäktige att:
  - Utöver kompensation för lönerevision och interna avtal kompensera hälso- och sjukvårdsnämnden med 99,6 miljoner kronor enligt sammanställning i mål- och budgetskrivelse 2026-2028.
  - Tilldela hälso- och sjukvårdsnämnden investeringsmedel enligt sammanställningen i mål- och budgetskrivelse 2026-2028.

### **Beslutsunderlag**

Tjänsteskrivelse hälso- och sjukvårdsförvaltningen daterad 2025-03-10

Mål- och budgetskrivelse 2026-2028

Investeringsäskanden 2026-2030

### **Skickas till**

Regionfullmäktige