

Månadsrapport april 2026

Region Gotland

Fastställd av regionfullmäktige

Framtagen av regionstyrelseförvaltningen

Datum 2026-06-15

Gäller januari-april 2026

Ärendenr RS 2026/10

Version [1.0]

Innehåll

Sammanfattning.....	3
Ekonomisk uppföljning.....	3
Periodens resultat och årsprognos	3
Periodens resultat Region Gotland, -6 mnkr	3
Årsprognos Region Gotland, -63 mnkr	4
Nämndernas periodresultat och årsprognos.....	5
Nämndernas periodresultat, -17 mnkr	5
Nämndernas årsprognos, -101 mnkr	5
Regionstyrelsen, 4 mnkr.....	6
Tekniska nämnden, -43 mnkr	6
Miljö- och byggnämnden, - 5 mnkr	7
Barn- och utbildningsnämnden, -19 mnkr	7
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, 16 mnkr	8
Socialnämnden, -5 mnkr	9
Hälso- och sjukvårdsnämnden, -50 mnkr	9
Väsentliga personalförhållanden	10
Antal medarbetare.....	10
Antal anställda.....	10
Antal årsarbetare	10
Sjukfrånvaro	11

Sammanfattning

Region Gotlands resultat för helåret prognostiseras till -63 mnkr. Det är 19 mnkr sämre än i delårsrapport 1 då årsprognosen var -44 mnkr. I finansförvaltningen har den senaste skatteprognosen från SKR i april beaktats och innebär att skatteintäkterna väntas bli 62 mnkr lägre än i föregående prognos. Nämndernas sammanlagda årsprognos visar på en budgetavvikelse på -101 mnkr, en förbättring med 1 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Fem av sju nämnder prognostiserar stora underskott: hälso- och sjukvårdsnämnden (-50 mnkr), tekniska nämnden (-43 mnkr), barn och utbildningsnämnden (-18 mnkr) och miljö- och byggnämnden (-5 mnkr).

Region Gotlands resultat för perioden januari – april är -6 mnkr och har försämrats jämfört med periodresultatet i delårsrapport 1 (21 mnkr). Nämndernas sammanlagda periodresultat visar på en negativ budgetavvikelse på -17 mnkr (-3 mnkr i delårsrapport 1).

Det ackumulerade sjuktalet för perioden januari-mars 2026 uppgår till 6,8 %. Jämfört med samma period föregående år, ses en minskning av sjuktalet med 0,2 procentenheter.

Den upprättade prognosen tar inte hänsyn till de ekonomiska effekterna av försäljningen av dotterbolaget Geab eftersom beslutet i regionfullmäktige inte vunnit laga kraft vid upprättandet av rapporten.

Ekonomisk uppföljning

Periodens resultat och årsprognos

Periodens resultat Region Gotland, -6 mnkr

Region Gotlands resultat för perioden januari – april är -6 mnkr. Resultatet har försämrats jämfört med periodresultatet i delårsrapport 1 (21 mnkr). Förändringen beror i huvudsak på att skatteintäkterna enligt den senaste skatteprognosen från SKR i april blir väsentligt lägre än vad föregående prognos från februari visade och att nämnderna har en större negativ budgetavvikelse i april jämfört med i mars. Nettokostnadsutvecklingen inklusive finansnettot är -0,4 procent medan skatteintäkter och bidrag ökar med 3,2 procent vilket gör att delårsresultatet är väsentligt bättre än motsvarande period föregående år.

Tabell 1: Region Gotlands resultat för perioden och årsprognos, (mnkr)

	Budget 2026	Utfall jan-april 2026	Utfall jan-april 2025	Prognos 2026	Bokslut 2025
Intäkter	4 959	1 568	1 649	5 004	5 344
Kostnader	-11 801	-3 888	-3 870	-11 955	-11 852
Avskrivningar	-459	-131	-122	-458	-411
Verksamhetens nettokostnader	-7 301	-2 451	-2 343	-7 409	-6 919
Skatteintäkter	5 173	1 699	1 672	5 123	4 980
Generella statsbidrag och utjämning	2 232	750	700	2 237	2 110
Verksamhetens resultat	104	-2	29	-49	171
Finansiella intäkter	5	30	5	44	60
Finansiella kostnader	-57	-34	-127	-58	-167
Årets resultat	52	-6	-93	-63	64

Årsprognos Region Gotland, -63 mnkr

Prognosen för årets resultat för Region Gotland är ett underskott på -63 mnkr, vilket är 19 mnkr sämre än i delårsrapport 1 då årsprognosen var -44 mnkr. Budgetavvikelsen uppgår till -115 mnkr.

Nämnderna prognostiserar fortfarande ett stort underskott på -101 mnkr mot budget (-102 mnkr, delår 1). Tekniska nämnden har prognostiserat underskott som är 2 mnkr lägre jämfört med föregående prognos medan barn- och utbildningsnämnden har ett prognostiserat underskott som ökat med 1 mnkr. Övriga nämnder har en oförändrad prognos.

Finansförvaltningen har en prognostiserad budgetavvikelse på -14 mnkr. Det är en försämring med 19 mnkr i jämförelse med föregående prognos. Skatteintäkterna enligt senaste skatteprognos bedöms blir 62 mnkr lägre och det beror på att skatteunderlaget för 2025 och 2026 ökar i lägre takt än vad som tidigare prognostiserats. Jämfört med föregående prognos har den förutsedda konjunkturuppgången skjutits fram något i tid. Tillväxten ökar långsammare 2025–2026 och tillväxttoppen för BNP väntas inträffa under 2027. De minskade skatteintäkterna kompenseras till viss del genom att generella statsbidrag och finansnettot förbättrats sedan föregående prognos. Regionen har fått 7 mnkr i vindkraftsstöd för 2025 och 2026 som nu finns med i årsprognosen. Finansnettot har förbättrats då finansmarknaderna återhämtat sig under april. Det har påverkat regionens finansiella placeringar positivt och det orealiserade resultatet för perioden är 28 mnkr, vilket också tagits med i årsprognosen.

Nämndernas periodresultat och årsprognos

Nämndernas periodresultat, -17 mnkr

Nämndernas sammanlagda periodresultat visar på en positiv budgetavvikelse på -17 mnkr (-3 mnkr i delårsrapport 1). Fem av sju nämnder har negativ budgetavvikelse i perioden; tekniska nämnden, miljö- och byggnämnden, barn- och utbildningsnämnden, socialnämnden och hälso- och sjukvårdsnämnden. Regionstyrelsen och gymnasie- och utbildningsnämnden har positiv budgetavvikelse i perioden.

Tabell 2: Nämndernas resultat för perioden, prognos för 2026 och budgetavvikelse, (mnkr)

	Budget jan-april 2026	Utfall jan- april 2026	Avvikelse jan-april 2026	Års- budget 2026	Prognos 2026	Helårs- Avvikelse*	Bokslut 2025
Regionstyrelsen	242	219	23	649	645	4 (4)	19
<i>varav</i>							
<i>politikerorganisationen</i>	13	9	4	39	37	2 (2)	6
<i>regionstyrelseförvaltningen</i>	229	210	19	610	608	2 (2)	13
Tekniska nämnden	135	151	-16	308	351	-43 (-45)	-1
Miljö- och byggnämnden	17	17	0	57	62	-5 (-5)	7
Barn- och utbildningsnämnden	504	512	-8	1 513	1 531	-18 (-17)	-12
Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden	155	138	17	472	456	16 (16)	8
Socialnämnden	620	627	-7	1 914	1 919	-5 (-5)	35
Hälso- och sjukvårdsnämnden	767	793	-26	2 394	2 444	-50 (-50)	-13
Summa	2 440	2 457	-17	7 307	7 408	-101 (-102)	43

*Belopp inom parentes avser prognos i delårsrapport 1

Nämndernas årsprognos, -101 mnkr

Nämndernas sammanlagda årsprognos visar på en negativ budgetavvikelse på -101 mnkr, det är en förbättring med 1 mnkr jämfört med delårsrapport 1. Regionstyrelsen och gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden prognostiserar överskott för helåret. Resterande fem nämnder prognostiserar underskott för helåret. Hälso- och sjukvårdsnämnden har det största underskottet på -50 mnkr. Stora underskott finns även i tekniska nämnden -43 mnkr och barn och utbildningsnämnden -18 mnkr. Socialnämnden redovisar en prognos på -5 mnkr och miljö- och byggnämnden prognostiserar en negativ budgetavvikelse på totalt -5 mnkr.

Regionstyrelsen, 4 mnkr**Periodens resultat, 19 mnkr**

Resultatet för januari-april visar ett positivt resultat som till uppgår till 19 mnkr.

Den positiva budgetavvikelsen på intäkterna beror i huvudsak på att utbetalda bidrag inte överensstämmer med periodens budget. För kostnaderna är det avvikelser på personalkostnader som beror på vakanser som beräknas att tillsättas under året. Vidare finns det avvikelser på köp av tjänst och avskrivningskostnader.

Årsprognos, 4 mnkr

Prognosen för helåret 2026 visar ett positivt resultat på 4 mnkr för regionstyrelseförvaltningen och politikerorganisationen.

Helårsprognosen för regionstyrelseförvaltningen visar en positiv budgetavvikelse på 2 mnkr, vilket motsvarar prognosen för delår 1. Fyra avdelningar prognostiserar ett underskott. Den administrativa avdelningen förväntas ha ett underskott på -2 mnkr vid årets slut på grund av tillfälliga tjänster och konsultkostnader inom inköp. Kultur och fritid har en prognos på -2 mnkr med anledning av stadsfesten. Beredskap och säkerhet där ett underskott på -6 mnkr förväntas vilket beror på högre kostnader för personal och övningsplats. Övriga avdelningar inom förvaltningen beräknar att det blir ett överskott. Regiongemensamt har en positiv avvikelse för kapitalkostnader och partistöd och måltidsavdelningen har en avvikelse som är positiv för livsmedel. Ekonomiavdelningen och digitalisering har avvikelser för personalkostnaderna som beror på vakanser.

Helårsprognosen för politikerorganisationen visar en positiv budgetavvikelse på 2 mnkr. Överförmyndarnämnden har lägre kostnader för ställföreträdare jämfört med budget. Budgeten för arvoden är outnyttjade hos Regionfullmäktige och regionstyrelsen.

Tekniska nämnden, -43 mnkr**Periodens resultat, -16 mnkr**

Resultatet för januari-april visar en negativ budgetavvikelse som uppgår till -16 mnkr. Budgetavvikelsen för den skattefinansierade verksamheten är 0,5 mnkr. Därtill kommer utfallet för de avgiftsfinansierade verksamheterna som sammantaget uppgår till -16 mnkr. Det är VA, linjehamnen och kryssningskajen som redovisar negativa utfall medan utfallet för avfallsverksamheten är positivt.

Fastighetsavdelningens resultat för perioden är -9 mnkr. Det beror på kostnader för snöröjning och el- och uppvärmningskostnader till följd av den kalla och snörika vintern. Avdelningen har kostnader för sanering av Södervärnsskolans gård som inte är budgeterade. Nödvattenförsörjningen av sjukhuset har medfört kostnader som inte varit budgeterade.

MEX- och projektavdelningen har en positiv budgetavvikelse om 5 miljoner kronor till följd av eftersläpning i faktureringen i exploateringsprojekten och vakanser som innebär lägre personalkostnader jämfört med budget.

Park och trafikavdelningen har ett utfall som är 4 mnkr bättre än budget. Den allmänna kollektivtrafiken visar ett överskott på 6 mnkr och den särskilda kollektivtrafiken har ett underskott motsvarande 2 mnkr för perioden januari till april. Avdelningen har högre kostnader för perioden jämförd med budget för vinterväghållning och saneringskostnader för lekplatsen i Klintehamn. Fordonsorganisationens har en positiv avvikelse för perioden på 2 mnkr vilket beror på försäljning av fordon.

Utfallet för perioden för den avgiftsfinansierade verksamheten visar ett negativt resultat på -16 mnkr. Underskottet förklaras främst av ett betydande underskott inom VA-verksamheten på -17 mnkr, där lägre intäkter från förbrukningsavgifter uppstått och kostnader som härrör från de extra insatser som VA-verksamheten tvingas genomföra. Avfallsavdelningen har ett överskott på 1 mnkr, där framför allt konsultkostnader och externa entreprenörer till återvinningscentraler var lägre än budgeterat.

Årsprognos, -43 mnkr

Prognosen för helåret 2026 visar ett negativt resultat på -43 mnkr och har förbättrats jämfört med prognosen i delårsrapport 1 (-44 mnkr). Den skattefinansierade verksamheten har en mindre avvikelse om -0,3 mnkr och den avgiftsfinansierade verksamheten har en avvikelse om -42,5 mnkr.

Fastighetsavdelningen har en prognos på -6 mnkr. Den negativa prognosen beror på saneringskostnader på Södervärnskolan, 3 mnkr, hanteringen kring vattensituationen och nödvattenförsörjning av sjukhuset och asbestsanering vid underhållsarbete vid Humlegårdsskolan på 2 mnkr. Försörjningsavdelningen prognostiserar ett underskott om -1 mnkr. Det negativa resultatet förklaras av att hjälpmedelsverksamheten har sänkt sina priser och att budgeten för portot fortfarande är underfinansierad (-3 mnkr). Park och trafikavdelningen har en positiv prognos på 6 mnkr. Den allmänna kollektivtrafiken har en positiv avvikelse på 12 mnkr medan den särskilda kollektivtrafiken har en negativ avvikelse mot budget på -5 mnkr. Vinterväghållningen påverkar prognosen negativt med 2 mnkr.

Prognosen för helåret 2026 för de avgiftsfinansierade verksamheterna sammantaget uppgår nu till -43 mnkr. Det ekonomiska läget för VA-verksamheten är bekymmersamt och är till stor del en följd av underinvestering under många år med en stor underhållsskuld som resultat. Avdelningen har stora kostnader för hyra av ett tillfälligt reningsverk på 10 mnkr och VA-konsulter för 4 mnkr. Både avfall och linjehamnen har negativa prognoser med målet att verksamheterna vill balansera sitt positiva egna kapital.

Miljö- och byggnämnden, - 5 mnkr

Periodens resultat, 0,3 mnkr

Resultatet för januari-april visar en positiv budgetavvikelse som till uppgår till 0,3 mnkr. Underskott för perioden återfinns inom avdelningen bygglov och miljö. Övriga avdelningar redovisar överskott, störst avvikelse har samhällsplanering, 1 mnkr.

Årsprognos, -5 mnkr

Prognosen för helåret 2026 visar en negativ budgetavvikelse på -5 mnkr, vilket innebär att prognosen är oförändrad sedan delårsrapport 1. Samhällsplanering redovisar en negativ prognos på -1 mnkr och bygglov och miljö bedömer att det blir ett underskott på -4 mnkr. Bygglov och miljö underskott beror till viss del på en ny plan- och bygglag, vilket medför längre handläggningstider. Övriga två avdelningar prognostiserar ett noll resultat.

Barn- och utbildningsnämnden, -18 mnkr

Periodens resultat, -8 mnkr

Resultatet för januari-april visar ett negativt resultat som till uppgår till -8 mnkr. Avvikelsen beror till största del på att ett budgeterat stadsbidrag för kunskapsutveckling inte mottagits. Bidraget förväntas inkomma under året.

Årsprognos, -19 mnkr

Prognosen för helåret 2026 visar ett negativt resultat på -18 mnkr, vilket innebär en försämring jämfört med föregående delårsrapport. Flera avdelningar prognostiserar negativa resultat, med undantag för utbildningsdirektör med nämnd, förskolan, barn- och elevhälsan samt kulturskolan.

Underskotten förklaras huvudsakligen av:

- Lägre barn- och elevantal i förskolan och grundskolan.
- Ökade kostnader för skolskjutsar.
- Fördelningen av statsbidraget för maxtaxa mellan kommunala och fristående skolor har förändrats, vilket har lett till att den kommunala skolans andel av bidraget har minskat.

Ett omfattande arbete pågår för att anpassa organisationen till den demografiska utvecklingen med minskat antal barn och elever. Omställning sker och innebär avveckling och samordning av förskolor och grundskolor vilket kommer medföra effekter under flera år framåt.

Gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden, 16 mnkr**Periodens resultat, 17 mnkr**

Resultatet för januari-april visar ett positivt resultat som till uppgår till 17 mnkr. Överskottet förklaras av ett högre grundbelopp per elev samt färre elever än beräknat i budget både inom den fristående och den kommunala gymnasieskolan.

Årsprognos, 16 mnkr

Prognosen för helåret 2026 visar ett positivt resultat på 16 mnkr, vilket är en försämring med 0,3 mnkr sedan delårsrapport 1. Överskottet beror på att det är färre elever än beräknat i budget både inom den fristående- och den kommunala gymnasieskolan. Överskottet förklaras också av att gymnasie- och vuxenutbildningsnämnden har en budgeterad buffert om cirka 10 mnkr för ofördelade elever vilket innebär att de budgeterar för en reserv för att kunna möta oförutsedda elevökningar.

Socialnämnden, -5 mnkr**Periodens resultat, -7 mnkr**

Resultatet för januari-april visar ett negativt resultat som till uppgår till -7 mnkr. Socialnämndens ekonomiska läge är förbättrat för perioden jämfört med delårsrapport 1. Minskningen totalt sett av intäkter och kostnader beror på ändrad intern ekonomimodell. Avdelningen särskilt boende har övergått från interna ersättningar från myndighetsavdelningen till att ha en anslagsbudget. Intäkt från statsbidrag är bara delvis periodiserade, så det finns kostnader som ska täckas av statsbidrag. Personalkostnaderna avviker jämfört med budget och avser huvudsakligen LSS-verksamheten i egen regi.

Årsprognos, -5 mnkr

Prognosen för helåret 2026 visar en negativ avvikelse om -5 mnkr. Ekonomin kan vara i balans vid årets slut om verksamheterna lyckas bemanna efter behov och behovet av insatser inte överstiger prognos. Både till hemtjänst i egen regi och LSS-verksamheten, som har ekonomier som är underfinansierade har tillfälliga statsbidrag inkommit som medför att förvaltningen prognostiserar ett mindre negativt resultat för 2026. Verksamheterna arbetar aktivt med att minska kostnaderna och att bemanna efter behov.

Hälso- och sjukvårdsnämnden, -50 mnkr**Periodens resultat, -26 mnkr**

Resultatet för januari-april visar ett negativt resultat som till uppgår till -26 mnkr. Detta motsvarar cirka 3,4 % av budgeten. Intäktssidan visar en negativ avvikelse om 3 mnkr, främst på grund av lägre intäkter för såld vård och för tandvård. Kostnadssidan överskrider budget med 23 mnkr. Personalkostnaderna ligger sammantaget nära budget. Kostnader för egen personal visar ett överskott på 9 mnkr medan hyrpersonal överstiger budget med 10 mnkr. Utfallet för perioden innehåller även kostnader för bemanning kopplad till statsbidrag för beredskap som inte budgeterats. Sjukhusets underskott förklaras främst av att planerade förändringar avseende normerad bemanning och övergång till dagvård inte genomförts enligt tidsplan. Kostnader för köpt vård och utomlänsvård avviker negativt mot budget främst till följd av högre kostnader för köpt utomlänsvård. Trots prioriteringar i budgetarbetet för 2026 har kostnadsökningarna varit större än förväntat.

Årsprognos, -50 mnkr

Prognosen för hälso- och sjukvården för 2026 pekar mot ett negativt resultat mot budget på -50 mnkr vilket motsvarar en avvikelse med 2 procent mot budget. Jämfört med 2025 bedöms intäkterna minska med 37 mnkr vilket är effekten av lägre statsbidrag och kostnaderna bedöms öka med 127 mnkr som bland annat beror på prisökningar avseende avtal, lönerevisioner och fler anställda.

Hälso- och sjukvårdsförvaltningen arbetar med följande aktiviteter för att nå en ekonomi i balans:

- Normerad bemanning på sjukhuset
- Skifte slutenvårdsplatser mot dagvårdsplatser
- Vakansprövningar
- Anpassning till tjänstestat
- Bemanningseenhet som stöttar i bemanning på sjukhuset i ökad omfattning
- Produktions- & kapacitetsstyrning.

- Översyn av läkemedel vilket inkluderar samarbete och benchmark mot andra regioner
- Förändrad prismodell för hjälpmedel

Utöver ovanstående pågår ett kontinuerligt arbete med att se över kostnaderna och identifiera åtgärder för att minska dessa. Det är även fortsatt många utskrivningsklara patienter som blir kvar på sjukhuset under längre tid än nödvändigt, vilket bidrar till ökade kostnader.

Väsentliga personalförhållanden

Personalstatistiken i rapporten baseras på siffror till och med mars 2026.

Antal medarbetare

Antal anställda

Antal anställda har ökat med 37 personer jämfört med samma period (mars) 2025 och uppgår nu till 6 972 personer. I jämförelse med årsskiftet har antal anställda ökat med 118 personer. Antal anställda kvinnor har ökat med 21 personer, från 5130 (mars 2025) till 5 151 (mars 2026), och männen har ökat med 31 personer, från 1790 till 1821 under samma period.

Antal anställda på Region Gotland

	Antal anställda jan-mars 2026	Antal anställda dec 2025	Antal anställda jan-mars 2025
Alla anställnings- och löneformer	6 972	6 854	6 935
Tillsvidareanställd månadsavlönad	6 215	6 161	6 187
Visstidsanställd månadsavlönad	763	701	759

Antal årsarbetare

Antal årsarbetare har ökat med 127,2 år jämfört med samma period 2025. Årsarbetare är ett mått på arbetstid omräknat till heltidstjänster.

	Antal år mars 2026	Antal år mars 2025
Region Gotland	5 852,4	5 725,2
21 Miljö o byggnämnd	97,9	125,5
22 Teknisk nämnd	552,3	496,7
41 Barn o utbildningsnämnd	1 421,7	1 450,6
46 Gymn o vuxenutbildn nämnd	428,0	393,2
52 Socialnämnd	1 451,0	1 400,8
82 Hälso o sjukvårdsnämnd	1 373,5	1 349,9
90 Regionstyrelseförvaltning	528,1	508,7

Sjukfrånvaro

Det ackumulerade sjuktalet för perioden januari-mars 2026 uppgår till 6,8 %. Jämfört med samma period föregående år, ses en minskning av sjuktalet med 0,2 procentenheter. Jämfört med delårsrapport 1 har sjukfrånvaron minskat med 0,5 procentenheter. 2026 har inletts på regionnivå med månadsnoteringar som är något högre än 2024 (6,3%) men samma sjukfrånvaro som under 2023 (6,8%).

	Sjuktal % Jan - Mar 2026	Sjuktal % Jan- Mars 2025
Alla kön	6,8 %	7,0 %
Kvinna	7,4 %	7,7 %
Man	5,0 %	5,2 %