

Hälso- och sjukvårdsnämnden

*Ekonomi och produktion - delårsrapport april 2025
Statsbidrag - ökad tillgänglighet och vårdplatser
Strukturellt underskott inför budget 2026*

HSN 2025-05-22

Ekonomi och produktion

- delårsrapport april 2025

Sammanfattning

Hälso- och sjukvårdens verksamheter har under de senaste åren haft utmaningar i form av bemanningsproblematik, reducerade vårdplatser, ökad efterfrågan vård med långa köer och ekonomiska underskott.

Efter april månad 2025 uppgår den negativa avvikelsen mot budget till 229 miljoner kronor. Det innebär en minskad nettokostnad med 5,7 procent jämfört med motsvarande period 2024 påverkad av ökade intäkter och minskade sociala avgifter.

Hälso- och sjukvårdsnämnden bedömer att nämnden inte kommer att klara uppdraget inom angivna ramar vilket nämnden tillskriver regionfullmäktige i samband med fastställande av denna rapport

HSN – Verksamhetens nettokostnader – ekonomi april 2025

Gruppering	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
Verksamhetens intäkter							
Patientintäkter	-5	96	89	110	-21	-7,4	315
Vårdintäkt inkl lab/rtg	2	604	649	620	29	7,4	1 859
Tandvårdsintäkter	-1	98	98	107	-10	-0,8	313
Vårdvalet primärvård	-1	418	423	423	0	1,4	1 311
Försäljning av tjänster	0	73	76	71	4	3,1	221
Övriga intäkter	13	187	212	171	41	13,5	348
Total	8	1 475	1 546	1 503	43	4,8	4 368
Verksamhetens kostnader							
Personal	-47	-2 721	-2 640	-2 469	-171	-3,0	-6 995
Övriga personalkostnader	0	-37	-36	-35	-1	-4,0	-98
Läkemedel	3	-417	-425	-438	13	2,0	-1 348
Medicinskt o tandv mtrl	-15	-225	-246	-195	-50	9,2	-592
Övrig direkt produktion	-5	-64	-59	-46	-13	-8,1	-139
Köp av verksamhet o tjänster	-7	-263	-266	-245	-21	1,3	-727
Utomlänsvård	-2	-127	-97	-90	-7	-23,6	-270
Fastighetskostnader	-1	-41	-48	-46	-2	17,7	-126
IT/MT poster	-1	-29	-30	-25	-5	3,0	-69
Övriga poster	-2	-118	-117	-104	-13	-0,4	-435
Avskrivningar m m	0	0	-1	0	-1	184,0	-1
Total	-77	-4 043	-3 966	-3 694	-272	-1,9	-10 801
Total	-69	-2 567	-2 420	-2 192	-229	-5,7	-6 433

Intäkter + 43 mkr

Vårdintäkter + 29

Övriga intäkter + 41

Tandv- patientintäkt - 31

Kostnader - 272 mkr

Personalkostnader -171 mkr

Medicinskt material -50 mkr

Ack underskott 2025-04

- 229 mkr

Ekonomiskt resultat per politiskt beslutad ram

Region Västerbotten		April		Ackumulerat			April		Helår
Nämnd Ram		Avvikelse	ck Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	rsbudget	
11 Primärvård beställning		0	-51	-51	-52	1	0,3	-156	
21 Primärvård		-13	-82	-79	-27	-52	-2,8	0	
22 Tandvård		-3	-52	-51	-31	-20	-1,8	-96	
23 Sjukhusvård		-52	-2 247	-2 131	-1 963	-167	-5,2	-5 633	
24 Anslag och administration		-1	-137	-108	-118	10	-20,7	-548	
Total		-69	-2 567	-2 420	-2 192	-229	-5,7	-6 433	

Region Västerbotten Produktion HSN – ack mars 2025

Primärvård						
Vårdproduktion				Förändring		
År	ack mars	2022	2023	2024	2025	2024/2025
Vårdtillfällen		306	266	248	306	23,4%
Vård dagar I/U=2		1 995	1 770	1 786	2 063	15,5%
Permissions dagar		4	6	0	1	
Antal patienter		236	213	211	243	15,2%
Medel vårdtid		5,53	5,68	6,20	5,75	-7,3%
Ej diagnos satta		28	19	16	49	
Snittålder		77,0	78,4	76,6	77,5	1,2%
Utskr.klara dagar		0	0	1	2	
Läkarbesök totalt		52 918	57 823	57 631	56 383	-2,2%
Sjv behandlingar totalt		1 71 144	111 368	102 857	98 913	-3,8%

Sjukhusvård						
Vårdproduktion				Förändring		
År	ack mars	2022	2023	2024	2025	2024/2025
Vårdtillfällen		10 756	10 088	10 118	9 891	-2,2%
Vård dagar I/U=2		63 148	61 330	63 165	59 491	-5,8%
Permissions dagar		1 374	1 829	1 033	976	
Antal patienter		8 352	7 863	7 991	7 973	-0,2%
Medel vårdtid		5,00	5,26	5,34	5,11	-4,3%
DKG poäng		12 148	11 843	11 477	9 121	-20,5%
Ej diagnos satta		137	93	47	1 805	
Snittålder		57,4	57,2	57,3	58,2	1,6%
Utskr.klara dagar		1 618	1 761	2 907	2 693	-7,4%
Läkarbesök totalt		85 123	90 483	91 699	89 492	-2,4%
Sjv behandlingar totalt		101 499	115 369	113 522	113 089	-0,4%

Produktion Tandvård					
År	ack mars	2022	2023	2024	2025
Antal Besök		61 999	62 924	58 614	56 761
Antal Patienter		39 050	38 671	36 157	34 675

Exkl käkkirurgi

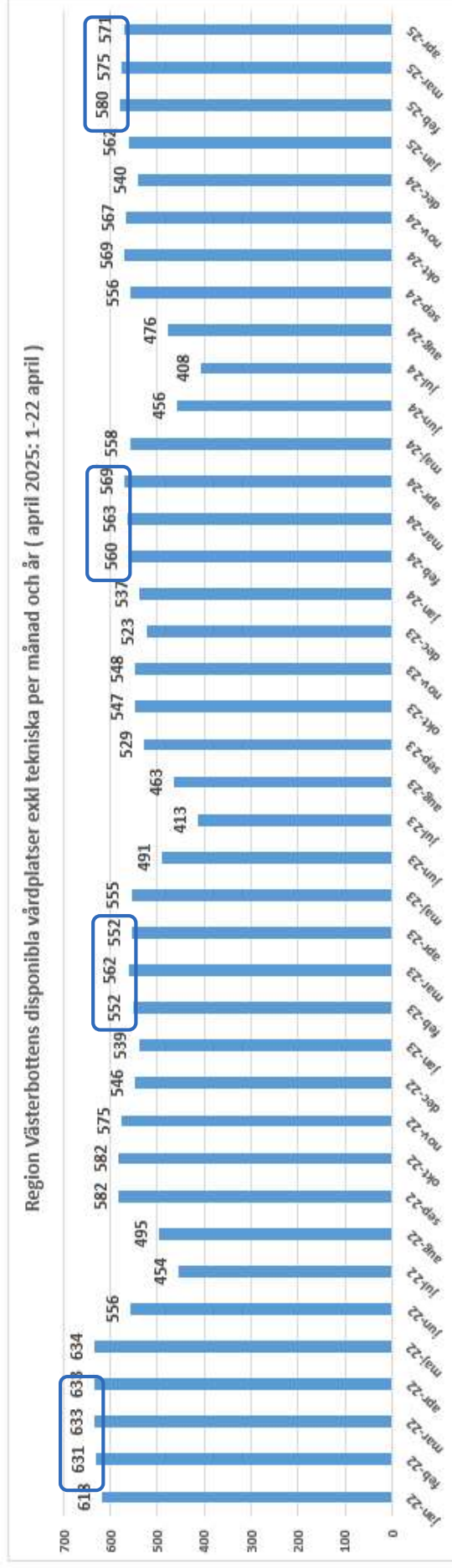
Jämförelse 2025-2024 totalt HSN

- Vårdtillfällen - 1,6 %
- Vård dagar -5,2 %
- Medelvårdtid - 4,5 %
- Läkarbesök – 2,3 %
- Sjukvårdande behandlingar -2,0 %
- Tandvårdsbesök – 3,2 %

Med anledning av införande av Cosmic finns inte uppdaterad vårdproduktion för april månad.



Region Västerbotten Disponibla vårdplatser per månad jan 2022 – 2025 (april 25: 1-22 apr)



Exkl tekniska platser, exvis en iwa-plats

Åtgärdsplaner

Verksamheternas behov åtgärder inför 2025 uppgår till 593 miljoner kronor inkl ofinansierade tjänster och poster med begränsad möjlighet att uppnå effekt. Per april redovisas en uppnådd effekt på 63 miljoner kronor eller 32 procent av totala beloppet.

Fullmäktiges uppdrag – pågår och för en del av uppdragen förväntas full effekt framför allt på längre sikt.

- **Konsekvensunderlag och förslag på åtgärder för att minska personalkostnaden motsvarande 213 miljoner kronor**
- **Minska hyrberoendet**
- **Identifiera och initiera ett fokusarbete för att förbättra tillgängligheten vid valda enheter**
- **Utifrån kloka kliniska val och dess struktur genomföra prioriteringar för minskad vårdkonsumtion**
- **Stärka vår ledning och styrning genom identifierade delaktiviteter 2025**
- **Genomföra prioriterade åtgärder för att stärka omställningen till nära vård**
- **Minska tjänsteresor i Region Västerbotten med 15 procent jämfört med 2023**

Den enhetliga planerings- och uppföljningsmodellen avseende produktions- och kapacitetstyrning (PKS) är ett komplement till hälso- och sjukvårdens övriga styrning. Arbetet har intensifierats sedan 2024

Årsprognos

Årsprognos bedöms till ett underskott mot budget på 550 miljoner kronor.

Verksamhetens inför året framtagna åtgärdsplaner bedöms av nämnden inte som tillräckliga för att nå en ekonomi i balans. Utmaningen för verksamheterna är också att genomföra reduceringar utan negativ påverkan på tillgänglighet.

Hälso- och sjukvårdsnämnden kommer därför utifrån ekonomiskt läge i samband med fastställande av denna delårsrapport i skrivelse uppmärksamma regionfullmäktige om att nämnden inte kommer att klara uppdraget inom angivna ramar.

Prognosen innefattar att verksamhetens åtgärdsplaner, beslut om nya åtgärder vid nämndens möte i juni ska ge ekonomisk effekt under hösten. I prognosen ingår också att statsbidrag för tillgänglighet och vårdplatser påverkar verksamhetens ekonomi positivt med ökade vårdintäkter, minskad utomlänsvård och förbättrad tillgänglighet.

Riktade uppdrag från fullmäktige

Riktade uppdrag från fullmäktige

Riktade uppdrag fastställs av fullmäktige, vänder sig till en eller flera nämnder men kan även riktas till årederingar som ligger direkt under fullmäktige. Uppdragen är avgränsade i tid och ska konkretisera fullmäktiges mål genom mer ter och årsredovisning.

Riktade uppdrag till nämnder, styrelser och beredning	Riktas till
Ta fram konsekvensunderlag och förslag på åtgärder för att minska personalkostnaden motsvarande 250 miljoner kronor	Alla nämnder och styrelser
Minska hyrbetendet	Hälsö- och sjukvårdsnämnden och regionsstyrelsen
Identifiers och inleda ett fokusarbete för att förbättra tillgängligheten vid valda enheter	Hälsö- och sjukvårdsnämnden och regionsstyrelsen
Utföra lösa kliniska val och dess struktur genomföra prioriteringar för minskad vårdkonsumtion	Hälsö- och sjukvårdsnämnden
Starka val ledning och styrning genom identifierande delaktigheter 2025	Hälsö- och sjukvårdsnämnden, regionsstyrelsen, regionala utvecklingsnämnden och folktidningsstyrelsen
Genomföra prioriterade åtgärder för att stärka omsättningen till nära vård	Hälsö- och sjukvårdsnämnden och regionsstyrelsen
Minska tjänsteresor i Region Västerbotten med 15 procent jämfört med 2023	Alla nämnder och styrelser
Beskriva kommunernas största utmaningar och möjligheter inom regional utveckling och hållbar tillväxt, utföra regional utvecklingsstrategi	Beredningen för samverkan och regional utveckling
Hämta in förslag på vad västerbotten vill förbättra när det gäller Region Västerbottens hälsoarbetsarbete utifrån Agenda 2030	Demokratiberedningen
Lyfta goda exempel på hur avfallsamverkan mellan kommuner och regioner kan förbättra kompetensförsörjningen	Beredningen för kompetensförsörjning
Undersöka hur arbetsgivare kan attrahera befintlig personal att jobba kvar på sin arbetsplats även efter pensionsåldern	Beredningen för kompetensförsörjning
Presentera goda exempel på arbete inom jämställdhet, jämlikhet och antidiskriminering som kan bidra till kompetensförsörjningen	Beredningen för kompetensförsörjning
Undersöka vilka aktörer som är drivande i kompetensförsörjningsarbetet på olika nivåer i Sverige	Beredningen för kompetensförsörjning

Fullmäktigeuppdrag
Minska personalkostnader

Ta fram konsekvensunderlag och förslag på åtgärder för att minska personalkostnaden motsvarande 213 miljoner kronor

Åtgärder för genomförande beslutas av Hälso- och sjukvårdsnämnden respektive förvaltningschef i juni 2025.

.

Kostnader Hyrpersonal R12

Område

Alla

Basenhet

Alla

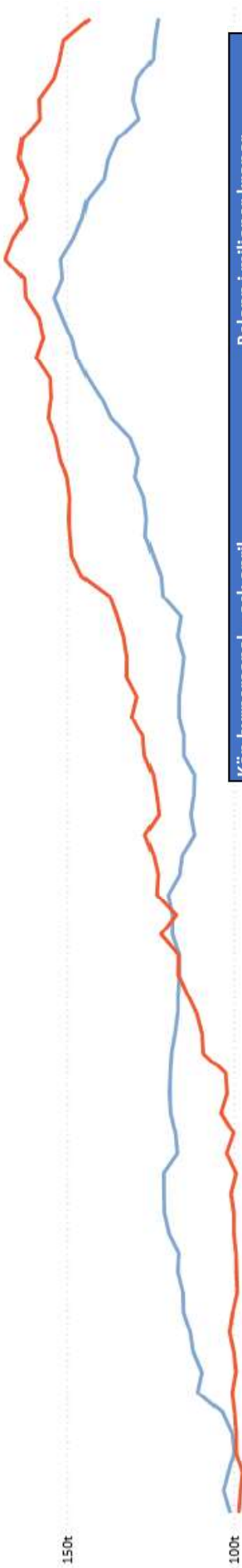
Kostnadsställe

Alla

Kostnader Hyrpersonal R12 delområde

Delområde ● 213 Primärvård verksamhet ● 214 Sjukhusvård verksamhet

Fullmäktigeuppdrag
Minska hyrberoendet



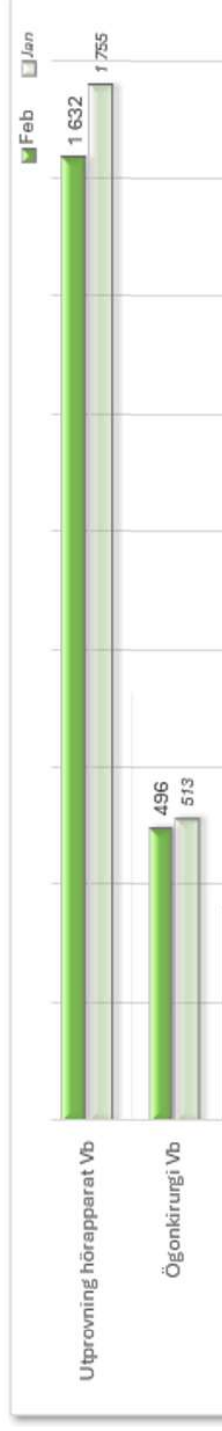
Köp hyrpersonal - ack april		Belopp i miljoner kronor			
Region	Västerbotten	Utfall 2024	Utfall 2025	Förändring mkr	Förändring %
Primärvård	Läkare	-43,4	-37,9	-5,5	-13%
	Sjuksköterska	-4,9	-3,0	-1,9	-40%
Summa Primärvård		-48	-41	-7	-15%
Sjukhusvård	Läkare	-39,6	-31,9	-7,7	-20%
	Sjuksköterska	-19,0	-11,9	-7,1	-38%
Summa Sjukhusvård		-59	-44	-15	-25%
TOTALT		-107	-85	-22	-21%

Tillgänglighet specialistvård – 2025-02

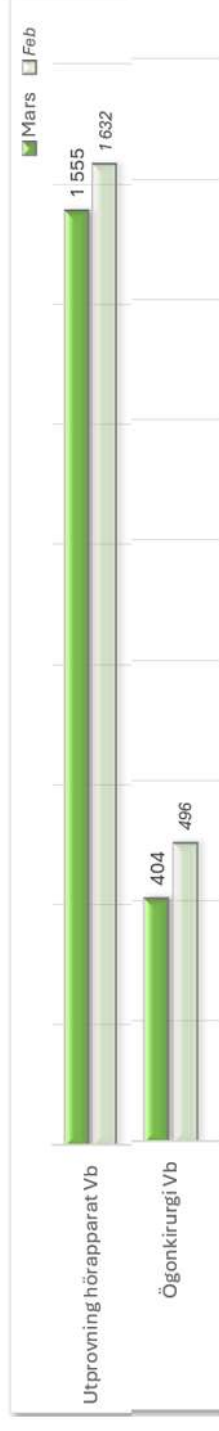
SPECIALISTVÅRD – BEHANDLING/ÅTGÄRD

Antal väntande patienter längre än 90 dagar/specialitet

Fullmäktigeuppdrag –tillgänglighet
Öron – utprovning hörapparater
Ögonkirurgi

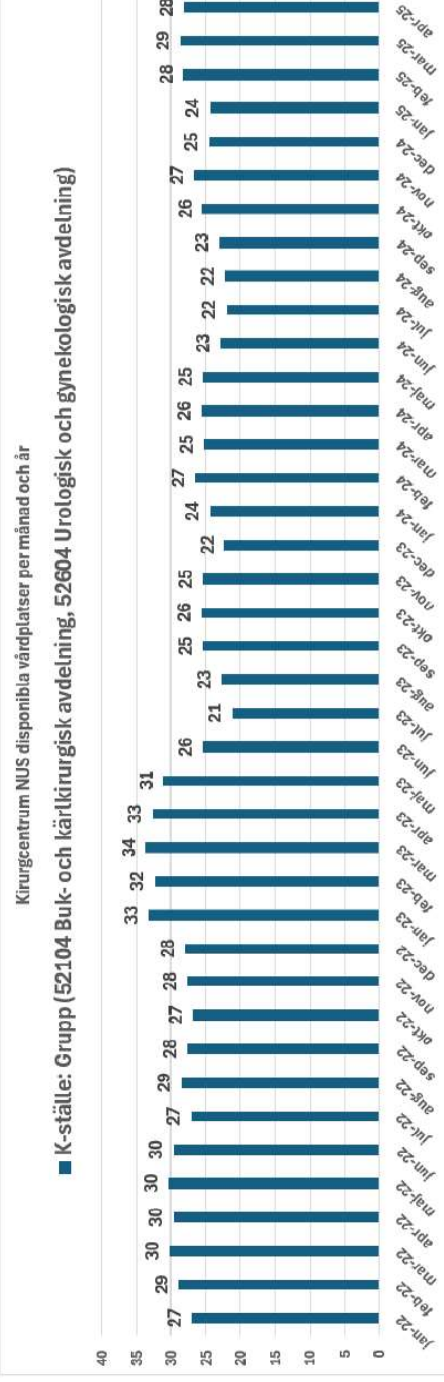
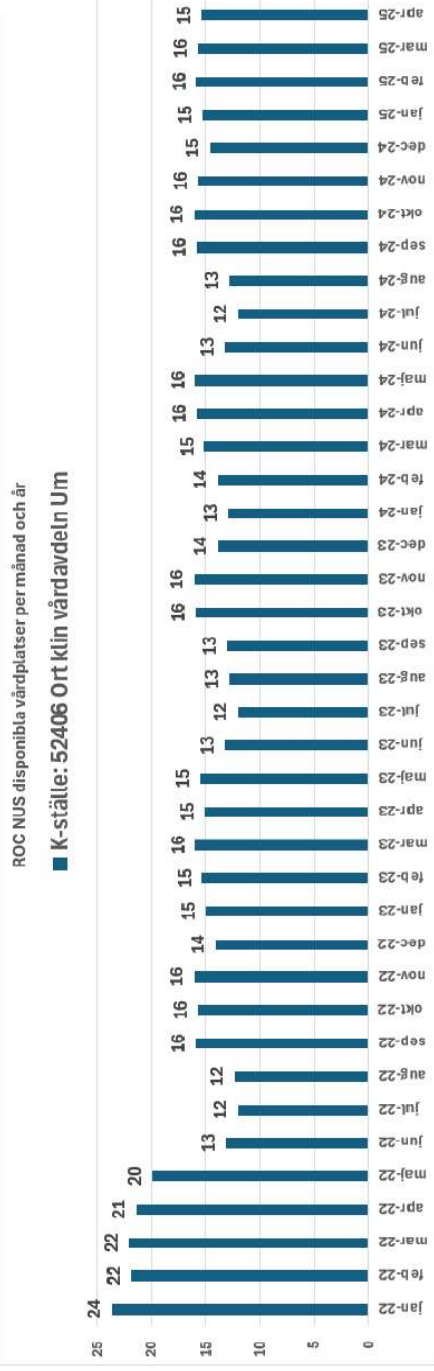


Tillgänglighet specialistvård – 2025-03



Disponibla vårdplatser per månad jan 2022 – 2025 (april 25: 1-22 apr)

Fullmäktigeuppdrag – vårdplatser
Rörelseorganens centrum NUS
Kirurgcentrum NUS

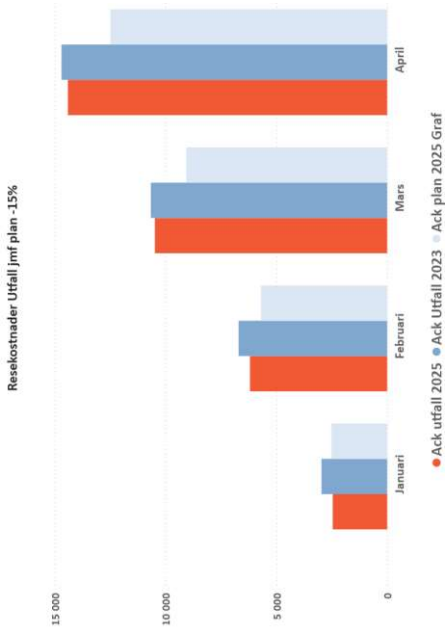


Resekostnader Uppdrag: Minska resekostnader 15 %

Månad	Ack utfall 2025	Ack Utfall 2023	Ack plan 2025 Graf
Januari	2 457	2 963	2 519
Februari	6 191	6 704	5 698
Mars	10 481	10 663	9 064
April	14 404	14 693	12 489
Totalt	14 404	14 693	12 489

Kostnaderna 2025 har minskat med 2 procent jmf med 2023

Fullmäktigeuppdrag
Minska tjänsteresor med 15 procent i jämförelse med år 2023



Planeringsförutsättningar 2026

– Ej finansierade poster 2026

7.1 Översiktlig tidplan planering och budget

Planeringsförutsättningar

- Kick-off och presentation av planeringsförutsättningar den 12 maj
- Återkopplingsrapporter på regionplan skickas till regionstyrelsen senast 8 september

Regionplan

- Planen tas upp på regionstyrelsens arbetsutskott den 7 oktober
- Regionplanen bereds av regionstyrelsen den 21 oktober
- Regionplanen beslutas av fullmäktige den 11–12 november

Nämndplaner beslutas

- Patientnämnden 4 december
- Regionstyrelsen 9 december
- Folkhögskolestyrelsen 10 december
- Hälso- och sjukvårdsnämnden 10 december
- Regionala utvecklingsnämnden 10 december

Basenheternas verksamhetsplanering

- Arbetet i Stratsys öppnar den 6 oktober
- Planer preliminärt klara senast 15 december
- Samverkan kan ske mellan den 11 december–9 januari

Planeringsförutsättningar 2026



Bilaga 8.5 Ej finansierade poster 2026

Nämnd/ styrelse	Ej finansierad post	Belopp Mkr	Kommentar
HSN	Ofinansierade tjänster	135,0	
HSN	Merkostnader personal	100,0	Summa antal, anställning personal tidigare hyr, jour
HSN	Medicinskt material	130,0	
HSN	Förbrukningsmaterial ex IT	30,0	
	Summa HSN	395,0	

Personalkostnader

Ofinansierade tjänster enligt underlag från verksamheten. Det som inte tillskott inför 2025 kunnat täcka

Merkostnader avseende dyra lösningar men kvarstår viss kostnad sommaravtal, ökad jourbelastning, inskolningar mm

Produktionskostnader

Främst medicinskt material inkl implantat vid opererande kliniker.

Övrigt

Främst tillkommande kostnader. Nya riktlinjer, politiska initiativ mm

Övrigt bör beaktas att kostnader för COSMIC kvarstår även fortsättningsvis.



Statsbidrag

	HSN	Fördelning inom HSN
Psykisk hälsa och suicidprevention	12 251	Fördelning ej klar
Ökad tillgänglighet till barn och ungdomspsykiatri	6 141	Fördelning ej klar
Primärvårdens arbete med psykisk ohälsa	7 303	Fördelning ej klar
Förlossningsvård och kvinnors hälsa	7 760	Ungdomsmott 420 tkr, Mödra o barn hälsovård (MBHV) 1540 tkr, CFOG 5,8 milj kr
Tillgänglighet och vårdkapacitet	182 703	Kvartal 1 klar, insamlig av planerade insatser pågår
Korta värdköerna		
Förstärkt föräldraskapsstöd	2 452	Tandvård 150, Ungdomsmott 180, Kontaktcenter 1392, MBHV 630, Psykiatrin Skellefteå 100
Kompetenscentrum på tandvårdsområdet	900	Tandvård
Sprida kunskap om att bedriva hälso- och sjukvård i lands och glesbygdsområden	5 000	Glesbygdsmedicin
Nationella minoriteter och minoritetsspråk	215	Glesbygdsmedicin
Prehospitala akutsjukvården för patienter med psykisk ohälsa	151	Ambulanssjukvården
Utrustning till elektronisk kommunikation	3 184	Hjälpmedel
Fortsatt arbete med regionala cancercentrum	22 250	RCC
Tolktjänster	4 674	Hjälpmedel
Nationella kvalitetsregister	9 857	Fou-staben
Summa	264 841	

Tillkommer:

2025-05-06 rekviderades för **block 1 - Korta värdköerna 4 762 tkr**. Block 2 är maxbelopp 11 000 tkr men osäkert vad RV erhåller.

Ökad tillgänglighet 2025 - köbearbetningsinsatser 2025

Beviljat

Område	2025-01--2025-03	2025-04--	SUMMA 2025
Närsjukvård Södra Lappland	2 430	5 491	7 922
Närsjukvård Skellefteå	2 306	6 380	8 686
Närsjukvård Umeå	1 350	7 250	8 600
Länssjukvårdsområde 1	9 813	26 682	36 496
Länssjukvårdsområde 2	2 802	5 064	7 866
Tandvård	500	3 000	3 500
	19 200	53 868	73 069

Övriga bilder

Hälsö- och Sjukvård - avvik mot budget 2025-04

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 1601 Hälsoval tilläggsupdrag		1 188		1 188	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 1892 Privata vårdgivare sjukhusvård		-2 125	35	-2 160	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 2893 Utomlänsvård		-8 566		58	-8 624
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 2894 Kommunikation och flygtransporter		632		321	311
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 3893 Gem intäkter regionvård		-3 433	-2 806	-628	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 3899 Övrigt sjukhusvård		-1 883		-1 935	52
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8011 Hälso- och sjukvårdsnämnden		14 836		14 836	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8031 Fouu-alf		1 791		1 791	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8032 Fouu-at, st-tjänster		7 915		7 915	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8035 Fouu-staben		1 821	2 049	-228	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8040 Anslag för verksamhetsutveckling		253		253	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8045 Medicinska biblioteket		-578		-578	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8046 Hälso- och sjukvårdsförvaltningen stab		-684		-684	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8047 Hälso- och sjukvårdsförvaltningen geme		-996		-996	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8048 Hälso- och sjukvårdsförvaltningen ledni		-153		-153	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet 8801 Lt-interna projekt		-94		-94	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet		9 922	-722	18 905	-8 261

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
22 Närsjukvård Södra Lappland		-5 446	-300	-5 141	-5
22 Närsjukvård Södra Lappland	1006 Medicin- och rehabiliteringsklinik Lycks	115	151	-23	-13
22 Närsjukvård Södra Lappland	1007 Psykiatrisk klinik Södra Lappland	-1 344	675	-2 017	-2
22 Närsjukvård Södra Lappland	1090 Primärvård Nord Södra Lappland	-1 273	-78	-1 195	
22 Närsjukvård Södra Lappland	1092 Primärvård Mitt Södra Lappland	-6 557	-124	-6 432	
22 Närsjukvård Södra Lappland	1094 Primärvård Syd Södra Lappland	-16 862	-185	-15 149	-1 529
22 Närsjukvård Södra Lappland	2149 Kirurgiskt centrum Södra Lappland	-31 366	140	-29 958	-1 549

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
23 Närsjukvård Skellefteå		-8 663	-109	-8 553	-1
23 Närsjukvård Skellefteå	1080 Primärvård Nord Skellefteå	-8 140	-76	-8 063	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1082 Primärvård Syd Skellefteå	-6 237	-105	-6 131	-1
23 Närsjukvård Skellefteå	1084 Primärvård Väst Skellefteå	-1 871	-489	-1 383	
23 Närsjukvård Skellefteå	1128 Medicinsk och geriatrisk klinik Skellefteå	4 988	-84	5 072	
23 Närsjukvård Skellefteå	1129 Psykiatrisk klinik Skellefteå	-268	-8	-260	
23 Närsjukvård Skellefteå	1130 Rehabcentrum Skellefteå	-120	22	-142	
23 Närsjukvård Skellefteå	1380 1177 Västerbotten	320	-548	868	
23 Närsjukvård Skellefteå	1592 Akutmottagning Skellefteå	-1 813		-1 813	
23 Närsjukvård Skellefteå	2253 Anestesi-operation-iva Skellefteå	-21 806	-1 398	-20 405	-3

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
24 Närsjukvård Umeå	1040 Primärvård Väst Umeå	-5 648	-14	-5 633	
24 Närsjukvård Umeå	1050 Primärvård Syd Umeå	-2 663	-31	-2 632	0
24 Närsjukvård Umeå	1060 Primärvård Nord Umeå	-5 955	-23	-5 932	
24 Närsjukvård Umeå	1070 Primärvård Öst Umeå	-5 559	146	-5 705	
24 Närsjukvård Umeå	1462 Geriatriskt centrum Umeå	-8 205	-17	-8 189	
24 Närsjukvård Umeå	1463 Psykiatrisk klinik Umeå	-1 682	804	-766	-1 721
24 Närsjukvård Umeå	1593 Akutmottagning Umeå	-13 647	459	-14 106	
24 Närsjukvård Umeå	2129 Infektionsklinik Umeå	2 941	-1 279	4 041	180
24 Närsjukvård Umeå	2141 Medicincentrum Umeå	-14 186	-84	-13 088	-1 014
24 Närsjukvård Umeå		-54 604	-39	-52 010	-2 555

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
25 Länssjukvårdsområde 1	2007 Ögonklinik Västerbotten	-7 717	1 723	-9 379	-61
25 Länssjukvårdsområde 1	2121 Hjärtcentrum Umeå	-17 163	-1 565	-17 863	2 266
25 Länssjukvårdsområde 1	2138 Neuro- huvud och halscentrum Västerbotten	-11 838	502	-14 147	1 807
25 Länssjukvårdsområde 1	2140 Cancercentrum Umeå	10 036	15 978	-5 199	-743
25 Länssjukvårdsområde 1	2145 Centrum för anestesi, operation och intensivvård	1 221	1 411	-190	-190
25 Länssjukvårdsområde 1	2146 Centrum för obstetrik och gynekologi Västerbotten	-12 495	1 865	-13 981	-379
25 Länssjukvårdsområde 1	2147 Hand- och plastikkirurgisk klinik	-615	298	-1 766	853
25 Länssjukvårdsområde 1	2256 Kirurgcentrum Västerbotten	-26 581	-4 629	-19 532	-2 420
25 Länssjukvårdsområde 1	2257 Rörelseorganens centrum Västerbotten	-25 092	-399	-19 899	-4 795
25 Länssjukvårdsområde 1	3010 Bild- och funktionsmedicin Västerbotten	-7 873	1 389	-9 262	
25 Länssjukvårdsområde 1	3020 Laboratoriemedicin Västerbotten	-5 744	6 026	-11 770	
25 Länssjukvårdsområde 1		-103 861	21 187	-121 386	-3 662

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
26 Länssjukvårdsområde 2	1030 Primärvård Länssupplett Västerbotten	143	-298	441	
26 Länssjukvårdsområde 2	1581 Barn- och ungdomspsykiatri Västerbotten	-9 014	22	-8 791	-245
26 Länssjukvårdsområde 2	1584 Arbets- och beteendemedicinskt centrum	-972	10	-982	
26 Länssjukvårdsområde 2	1595 Ambulanssjukvård Västerbotten	-12 859	-298	-12 561	
26 Länssjukvårdsområde 2	2001 Barn- och ungdomscentrum Västerbotten	17 955	10 824	-1 729	8 859
26 Länssjukvårdsområde 2	2002 Hud och STD Västerbotten	-2 735	-43	-2 741	49
26 Länssjukvårdsområde 2	2003 Reumatologi Västerbotten	144	-44	188	
26 Länssjukvårdsområde 2	2401 Läkemedelcentrum	494		494	
26 Länssjukvårdsområde 2	5042 Rehabiliteringscentrum Västerbotten	-565	-178	-387	
26 Länssjukvårdsområde 2	5050 Hjälpmedel Västerbotten	216		216	
26 Länssjukvårdsområde 2		-7 192	9 996	-25 851	8 664

Område	Basenhet	TOTAL	INTÄKTER	KOSTNADER	UTOMLÄNSVÄRD
27 Tandvård	4011 Folk tandvården Mitt	-5 422	-52	-5 370	
27 Tandvård	4017 Folk tandvården Syd	-4 206	-23	-4 183	
27 Tandvård	4025 Folk tandvården Nord	-4 054	-211	-3 843	
27 Tandvård	4174 Specialist tandvård Endodonti/KOF/ODR	-527	263	-790	
27 Tandvård	4175 Specialist tandvård Parodontologi/Prote	-420	23	-443	
27 Tandvård	4176 Specialist tandvård Pedodonti/Ortodonti	2 783	-16	2 799	
27 Tandvård	4179 Utbildning tandvård	0		0	
27 Tandvård	4791 FTV ledning och administration	-7 896	-85	-7 811	
Tandvård		-19 743	-101	-19 641	0
SUMMA TOTAL		-228 649	29 064	-250 347	-7 366

Kostnadsreduceringar där patientintäkter ingår finns i denna rapport under kostnader.

Det gör att tandvårdens avvikelse återfinns under kostnadskolumn.