

# Hälsö- och sjukvårdsnämnden

Månadsrapport per maj 2026

*HSN 2026-06-17*

## Månadsrapport per maj

Hälso- och sjukvårdsnämndens verksamheter redovisar ett underskott mot budget på 110 miljoner kronor. Jämfört med 2025 har nettokostnaderna ökat med 69 miljoner kronor, motsvarande 2,2 procent.

Ekonomi inom nämndens verksamheter är fortsatt ansträngd. Parallellt med arbetet att minska kostnadsutveckling och anpassa verksamhet till ekonomisk ram är förväntan om förbättrad tillgänglighet och öka antalet vårdplatser utmanande. Regionen står inför tre huvudsakliga utmaningar: ekonomi, tillgänglighet och kompetensförsörjning

Tillförda tillskott i regionplanen 2026 har påverkat nämndens budgetavvikelse positivt men kostnadsnivån är fortfarande högre än utrymmet. De tillskott som tillförts i regionplanen har i huvudsak använts för att förstärka personalbudgeten och budgeten för medicinskt material.

# R12 Intäkter och Kostnader

RR Intern  
Alla

Mrapp\_Intern, RR2  
Alla

Förvaltning  
2 Hälso- och sjukvårdsförvaltni...

Område  
Alla

Basenhet  
Alla

Resultatpåverkan  
Alla

Intern/Extern  
Alla

År & Månad

2023-07-30

2026-12-30

Normal Y-axel

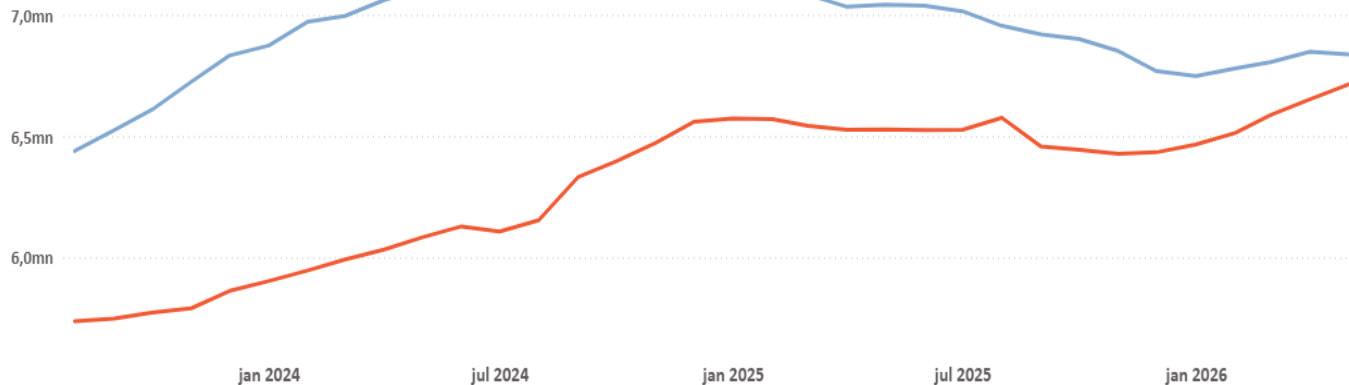
Invertera Y-axel

Visa valfri graf: Alla

Utfall R12

Budget R12

Mätetal ● Utfall R12 ● Budget R12



Budgetavvikelse ack maj  
2026; -110 mkr

Budgetavvikelse ack maj  
2025; -320 mkr

# HSN – Verksamhetens nettokostnader (mkr)

Region Västerbotten	Maj	Ackumulerat			Maj		Helår
Gruppering	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
3 Verksamhetens intäkter							
Patientintäkter	-5	109	77	96	-19	-29,4	219
Vårdintäkt inkl lab/rtg	7	777	814	796	17	4,7	1 910
Tandvårdsintäkter	1	124	134	136	-2	8,4	319
Vårdvalet primärvård	-2	531	603	608	-5	13,5	1 483
Försäljning av tjänster	-4	94	98	99	-1	4,4	234
Övriga intäkter	23	277	269	203	66	-3,0	362
Total	20	1 913	1 995	1 938	57	4,3	4 528
3 Verksamhetens kostnader							
Personal	-24	-3 326	-3 424	-3 300	-124	2,9	-7 501
Övriga personalkostnader	-1	-47	-48	-46	-2	3,4	-105
Läkemedel	14	-536	-544	-592	48	1,4	-1 436
Medicinskt o tandv mtrl	-4	-302	-314	-294	-20	4,2	-715
Övrig direkt produktion	0	-76	-73	-65	-8	-3,6	-151
Köp av verksamhet o tjänster	-1	-333	-333	-320	-13	0,0	-763
Utomlänsvård	-20	-127	-150	-115	-35	18,9	-277
Fastighetskostnader	-1	-59	-71	-66	-5	21,2	-150
IT/MT poster	0	-37	-46	-42	-3	23,4	-99
Övriga poster	-1	-149	-131	-129	-2	-12,3	-375
Avskrivningar m m	0	-2	-9	-8	-1	479,7	-19
Total	-40	-4 994	-5 145	-4 978	-166	3,0	-11 592
Total	-19	-3 081	-3 150	-3 040	-110	2,2	-7 064

**HSN budgetavvikelse ack maj -110 mkr +2,2%**

**Intäkter + 57 mkr +4,3%**

Vårdintäkter + 17 mkr  
Tandv- patientintäkt - 21 mkr  
Övriga intäkter + 66 mkr

**Kostnader - 166 mkr 3%**

Personalkostnader -124 mkr

Underskottet förklaras framför allt av ofinansierade tjänster, personalförstärkningar, ökat vårdbehov , insatser för ökad tillgänglighet (35 mkr varav personal 28 mkr), personalrelaterade merkostnader samt kostsamma bemanningslösningar, såsom hyrpersonal (merkostnad 52 mkr).

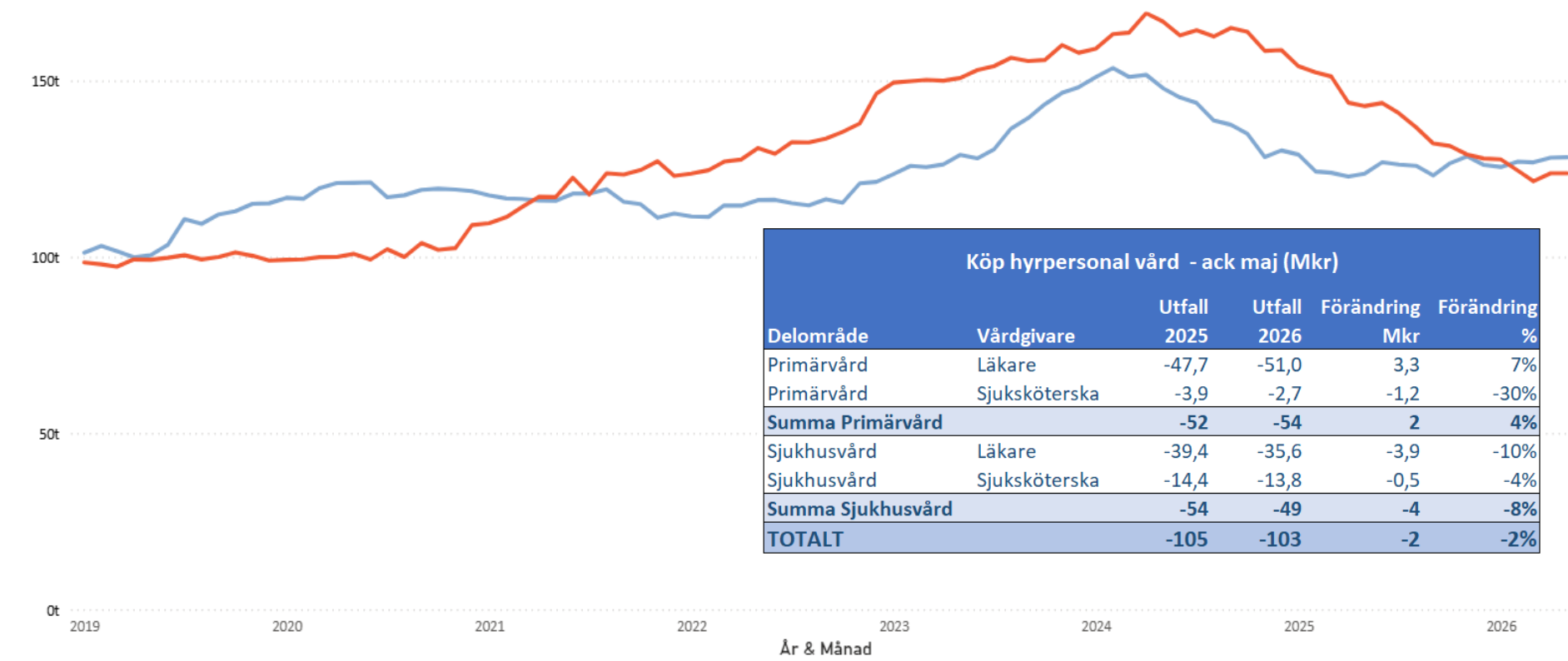
Medicinskt material -20 mkr

Utomlänsvård -35 mkr

Ökad efterfrågan på vård, dyrare behandlingar, bemanningsproblematik och reducerade vårdplatser

Kostnader Hyrpersonal R12 delområde

Delområde ● 213 Primärvård verksamhet ● 214 Sjukhusvård verksamhet



Köp hyrpersonal vård - ack maj (Mkr)					
Delområde	Vårdgivare	Utfall 2025	Utfall 2026	Förändring Mkr	Förändring %
Primärvård	Läkare	-47,7	-51,0	3,3	7%
Primärvård	Sjuksköterska	-3,9	-2,7	-1,2	-30%
Summa Primärvård		-52	-54	2	4%
Sjukhusvård	Läkare	-39,4	-35,6	-3,9	-10%
Sjukhusvård	Sjuksköterska	-14,4	-13,8	-0,5	-4%
Summa Sjukhusvård		-54	-49	-4	-8%
TOTALT		-105	-103	-2	-2%

## Kostnader **Utomlänsvård** jan-maj (mkr)

Utomlänsvård	År 2022	År 2023	År 2024	År 2025	År 2026
501 Köp av vårdtj öppen vård	-31	-44	-53	-44	-53
502 Köp av vårdtj slutenvård	-56	-89	-95	-73	-77
671 Patienttransport (överflytt)	-10	-8	-10	-6	-14
672 Sjukresor	-2	-3	-3	-4	-6
<b>Summa</b>	<b>-99</b>	<b>-143</b>	<b>-161</b>	<b>-127</b>	<b>-150</b>

varav digitala vårdtjänster                      6,0                      6,1                      7,2                      8,3                      5,9

# R12 Intäkter och Kostnader Utomlänsvård

RR Intern: Alla  
Mrapp\_Intern, RR2: 20 Utomlänsvård  
Förvaltning: 2 Hälso- och sjukvårdsförvaltni...  
Område: Alla  
Basenhet: Alla  
Resultatpaverkan: Alla  
Intern/Extern: Alla

År & Månad

2022-09-12

2026-12-30

Normal Y-axel

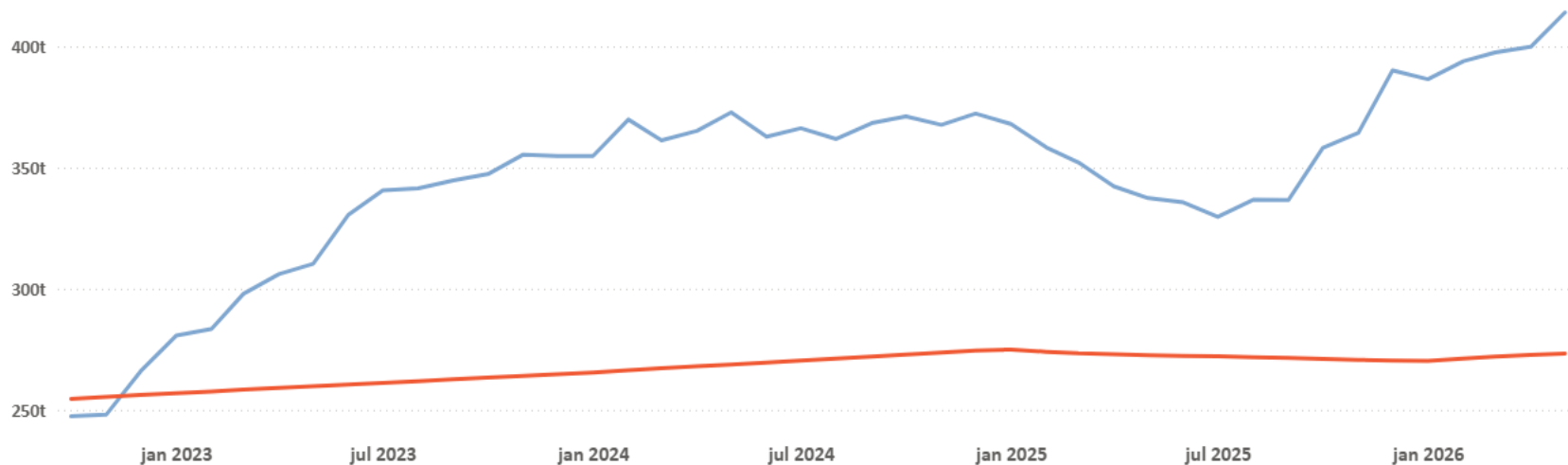
Invertera Y-axel

Visa valfri graf: Alla

Utfall R12

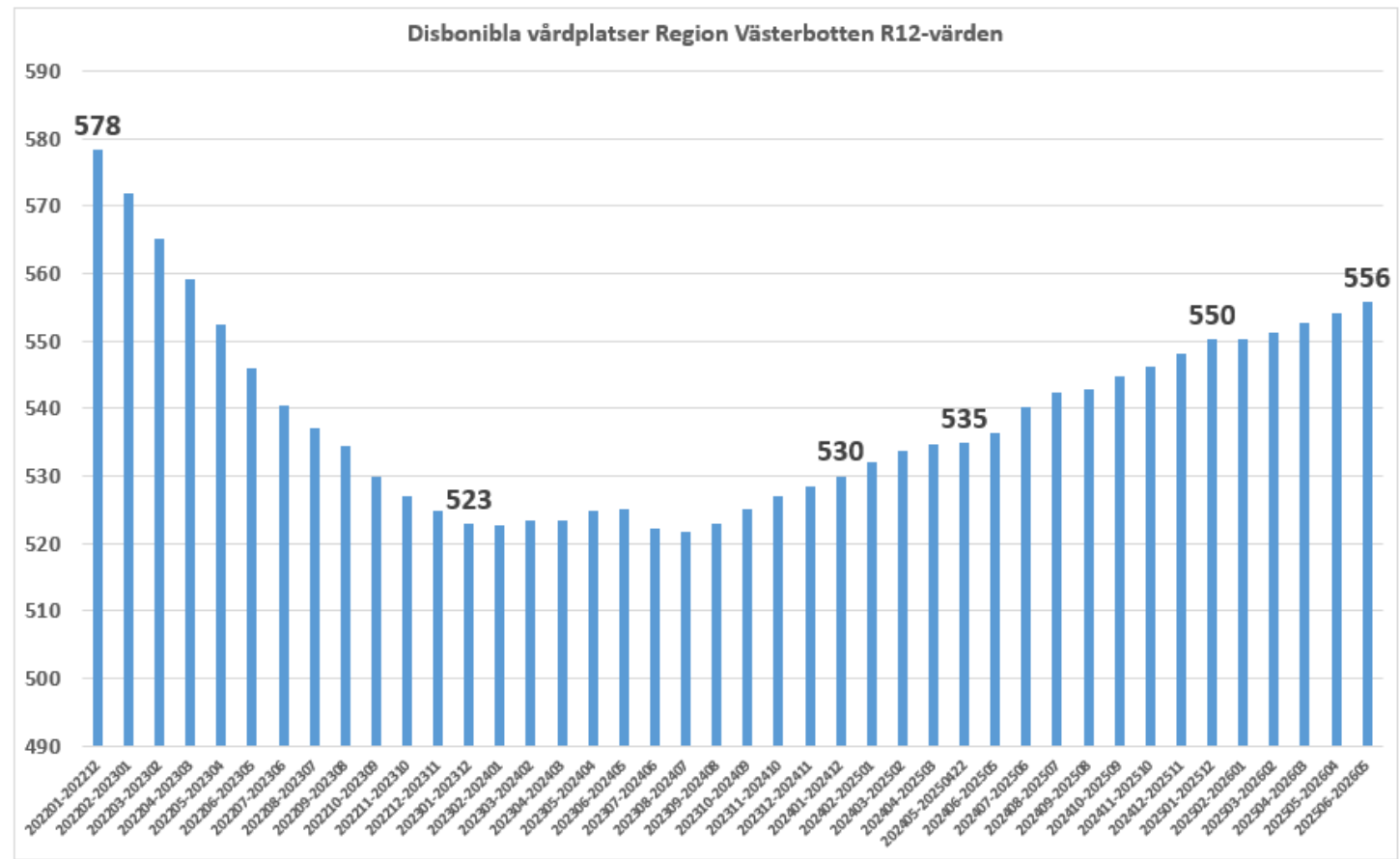
Budget R12

Mätetal ● Utfall R12 ● Budget R12



# Region Västerbotten

Disponibla vårdplatser snitt per dag R12-värde 2022 - 2026





## Ekonomiskt resultat per politiskt beslutad ram

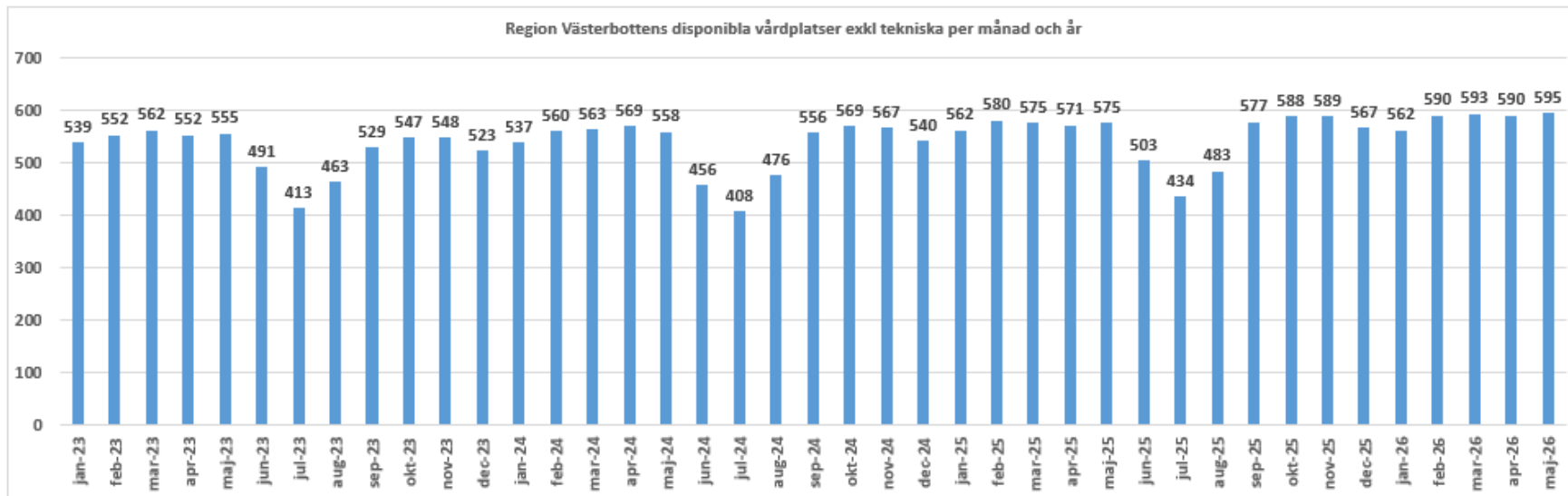
Region Västerbotten	Maj	Ackumulerat			Maj		Helår
Nämnd Ram	Avvikelse	ck Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	rsbudget
21 Primärvård	-5	-168	-148	-97	-50	-12,4	-164
22 Tandvård	-5	-64	-63	-43	-20	-2,0	-104
23 Sjukhusvård	-37	-2 710	-2 810	-2 614	-195	3,7	-5 993
24 Anslag och administration	28	-138	-130	-285	155	-6,0	-803
Total	-19	-3 081	-3 150	-3 040	-110	2,2	-7 064

# Fullmäktigeuppdragen

Följa ökningen av tillgänglighet för våra patienter

Styrelser och nämnders nettokostnadsutveckling ska inte överstiga vad som krävs för att klara den av fullmäktige erhållna budgetramen 2026.

# Region Västerbotten Disponibla vårdplatser per månad 2023 – 2026

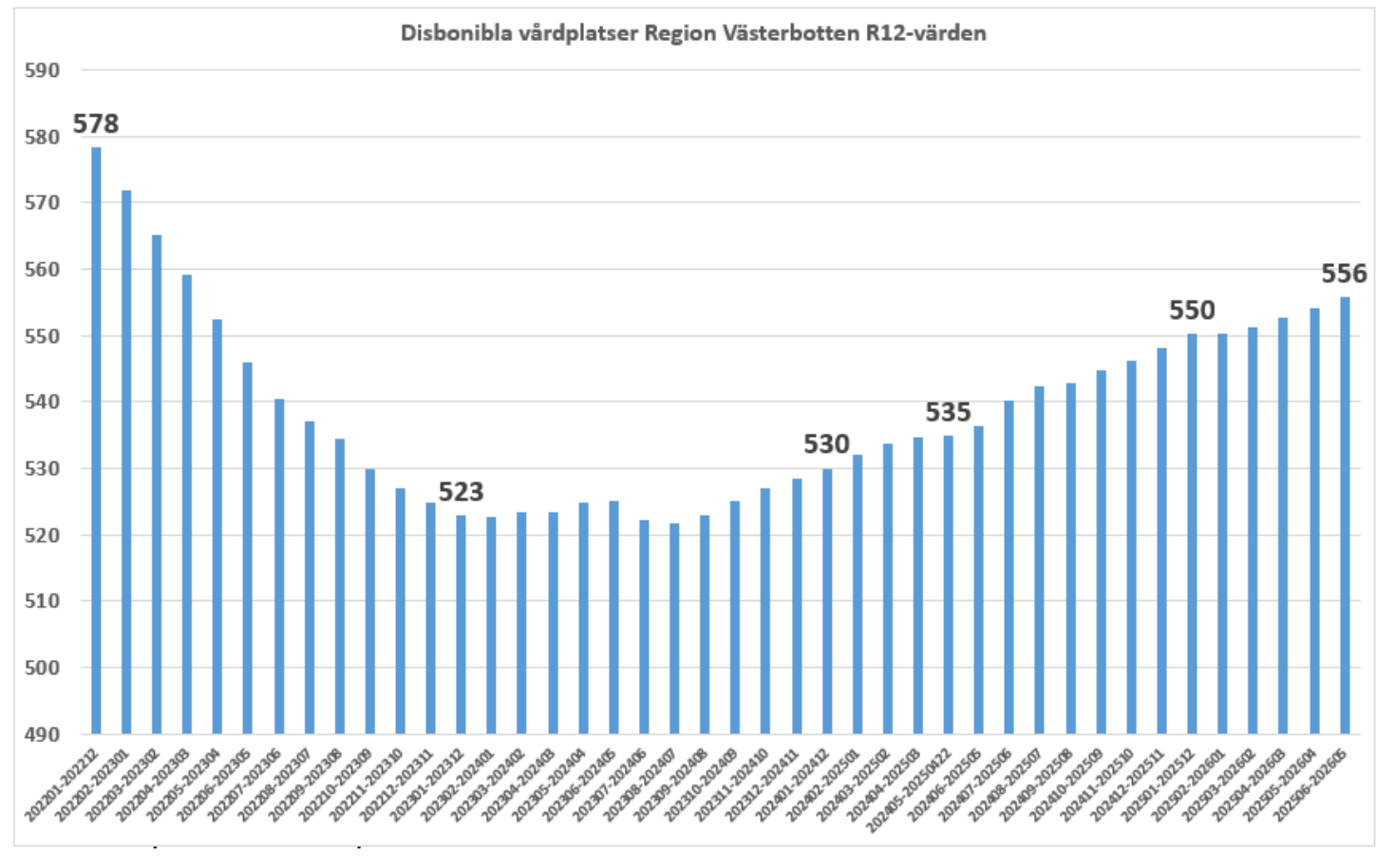


Exkl tekniska platser, exvis en iva-plats

Nya disponibla vårdplatser  
IMA from 22 september 2025 på IVA  
KAVA from 21 oktober 2025 på Kirurgcentrum NUS

# Region Västerbotten

## Disponibla vårdplatser snitt per dag R12-värde 2022 - 2026



# Årsprognos 2026

Årsprognos bedöms till ett underskott mot budget på 200 miljoner kronor.

Nämnd	Mål=Budgetram 2026			Årsprognos 2026		
	Utfall 2025 mkr	Budget 2026 mkr	Nettokostnads- utveckling %	Budgetavvikelse 2026 mkr	Utfall 2026 mkr	Nettokostnads- utveckling %
Hälso- och sjukvårdsnämnd	6 768	7 064	4,4%	-200	7 264	7,3%

Fullmäktige har uppdragit till nämnden att dess nettokostnadsutveckling inte ska överstiga vad som krävs för att klara den av fullmäktige erhållna budgetramen 2026. Utfallet ska inte överstiga budget.

Tillförda tillskott i regionplanen 2026 har påverkat nämndens budgetavvikelse positivt men kostnadsnivån är fortfarande högre än utrymmet

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. Verksamheterna har fått till uppdrag att inkomma med ytterligare åtgärder under juni-aug.

# Ekonomiska utmaningar 2026

Hälso- och sjukvårdsnämndens verksamheter redovisade 2025 ett underskott mot budget på 334 miljoner

Budgettillskott 2026; 400 mkr

För att klara budgeten 2026 krävs besparingsåtgärder på ca 200 mkr under året.

Ekonomiska utmaningar 2026	Mkr
Budgettillskott 2026	400
Budgetavvikelse 2025	-334
Tillfälligt höga intäkter 2025	-146
Tillkommande kostnader 2026 samt mindre riktade statsbidrag	<u>-120</u>
<b>Besparing för att klara budget 2026</b>	<b>-200</b>

Minska kostnaderna och ökat intäkterna

## Vårdproduktion

Baserat på den osäkerhet som råder gällande vårddata, efter bytet till Cosmic, kan vi idag inte garantera datakvaliteten. Insatser för att säkra informationen pågår. Försiktighet bör därför iakttas i presentation av vårddata. På grund av detta har nämnden valt att utelämna detta avsnitt i delårsrapporten per april 2026.

# Övriga bilder



# Hälsö- och Sjukvård - avvik mot budget 2026-05

Tkr

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	1601 Hälsöval tilläggsuppdrag	2 033		2 033	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	1892 Privata vårdgivare sjukhusvård	-479	76	-555	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	2893 Utomlänsvård	-15 962		232	-16 194
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	2894 Kommunikation och flygtransporter	548		175	373
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	3893 Gem intäkter regionvård	-10 590	-9 806	-784	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	3899 Övrigt sjukhusvård	2 330	23	327	1 980
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8011 Hälsö- och sjukvårdsnämnden	152 985		152 985	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8031 Fouu-alf	2 321		2 321	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8032 Fou-at, st-tjänster	23 597		23 597	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8035 Fou-staben	-254	-57	-197	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8040 Anslag för verksamhetsutveckling	362		362	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8045 Medicinska biblioteket	-655		-655	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8046 Hälsö- och sjukvårdsförvaltningen stab	602		602	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8047 Hälsö- och sjukvårdsförvaltningen gemensamt	-1 677		-1 677	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8048 Hälsö- och sjukvårdsförvaltningen ledning	1 355		1 355	
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8801 Lt-interna projekt	691		691	
<b>21 Förvaltningsövergripande verksamhet</b>		<b>157 206</b>	<b>-9 763</b>	<b>180 811</b>	<b>-13 842</b>

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
22 Närsjukvård Södra Lappland	1006 Medicin- och rehabiliteringsklinik Lycksele	-7 160	-87	-7 070	-2
22 Närsjukvård Södra Lappland	1007 Psykiatrisk klinik Södra Lappland	1 591	119	1 477	-5
22 Närsjukvård Södra Lappland	1090 Primärvård Nord Södra Lappland	-3 878	669	-4 543	-4
22 Närsjukvård Södra Lappland	1092 Primärvård Mitt Södra Lappland	-3 853	-36	-3 818	
22 Närsjukvård Södra Lappland	1094 Primärvård Syd Södra Lappland	-4 043	-93	-3 950	
22 Närsjukvård Södra Lappland	2149 Kirurgiskt centrum Södra Lappland	-17 752	495	-17 711	-536
<b>22 Närsjukvård Södra Lappland</b>		<b>-35 095</b>	<b>1 067</b>	<b>-35 615</b>	<b>-547</b>

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER* UTOMLÄNSVÅRD	
23 Närsjukvård Skellefteå	1080 Primärvård Nord Skellefteå	-6 502	2	-6 504	
23 Närsjukvård Skellefteå	1082 Primärvård Syd Skellefteå	-6 064	-110	-5 954	
23 Närsjukvård Skellefteå	1084 Primärvård Väst Skellefteå	-6 597	-177	-6 421	
23 Närsjukvård Skellefteå	1128 Medicinsk och geriatrisk klinik Skellefteå	-1 221	-954	-262	-6
23 Närsjukvård Skellefteå	1129 Psykiatrisk klinik Skellefteå	4 698	-146	4 845	-1
23 Närsjukvård Skellefteå	1130 Rehabcentrum Skellefteå	-218	-9	-209	
23 Närsjukvård Skellefteå	1380 1177 Västerbotten	2 500	22	2 477	
23 Närsjukvård Skellefteå	1592 Akutmottagning Skellefteå	-699	-979	280	
23 Närsjukvård Skellefteå	2258 Centrum för opererande verksamheter Sk	-20 994	-1 504	-14 515	-4 974
<b>23 Närsjukvård Skellefteå</b>		<b>-35 098</b>	<b>-3 855</b>	<b>-26 262</b>	<b>-4 981</b>

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER* UTOMLÄNSVÅRD	
24 Närsjukvård Umeå	1040 Primärvård Väst Umeå	-7 469	-136	-7 333	
24 Närsjukvård Umeå	1050 Primärvård Syd Umeå	-1 856	-135	-1 721	
24 Närsjukvård Umeå	1060 Primärvård Nord Umeå	-7 099	-28	-7 070	-1
24 Närsjukvård Umeå	1070 Primärvård Öst Umeå	-3 237	-187	-3 050	
24 Närsjukvård Umeå	1462 Geriatriskt centrum Umeå	-11 014	332	-11 346	
24 Närsjukvård Umeå	1463 Psykiatrisk klinik Umeå	-646	-1 360	1 550	-837
24 Närsjukvård Umeå	1593 Akutmottagning Umeå	-16 211	-5	-16 206	
24 Närsjukvård Umeå	2129 Infektionsklinik Umeå	2 049	-974	2 792	230
24 Närsjukvård Umeå	2141 Medicincentrum Umeå	-14 853	-192	-12 754	-1 906
<b>24 Närsjukvård Umeå</b>		<b>-60 336</b>	<b>-2 685</b>	<b>-55 137</b>	<b>-2 514</b>

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER* UTOMLÄNSVÅRD	
25 Länssjukvårdsområde 1	2007 Ögonkliniken Västerbotten	-7 363	2 125	-8 961	-527
25 Länssjukvårdsområde 1	2121 Hjärtcentrum Umeå	-19 275	2 577	-20 209	-1 644
25 Länssjukvårdsområde 1	2138 Neuro- huvud och halscentrum Västerbotten	-6 503	4 270	-7 900	-2 872
25 Länssjukvårdsområde 1	2140 Cancercentrum Umeå	-2 233	7 886	-9 594	-524
25 Länssjukvårdsområde 1	2145 Centrum för anestesi, operation och intensivvård	-3 265		-3 265	
25 Länssjukvårdsområde 1	2146 Centrum för obstetrik och gynekologi Västerbotten	-34 658	-2 668	-29 592	-2 398
25 Länssjukvårdsområde 1	2147 Hand- och plastikkirurgisk klinik	1 529	3 719	-3 590	1 400
25 Länssjukvårdsområde 1	2256 Kirurgcentrum Västerbotten	-26 940	-1 119	-18 902	-6 919
25 Länssjukvårdsområde 1	2257 Rörelseorganens centrum Västerbotten	-6 793	10 420	-7 604	-9 609
25 Länssjukvårdsområde 1	3010 Bild- och funktionsmedicin Västerbotten	-5 520	1 150	-6 671	
25 Länssjukvårdsområde 1	3020 Laboratoriemedicin Västerbotten	-148	9 244	-9 393	
<b>25 Länssjukvårdsområde 1</b>		<b>-111 169</b>	<b>37 606</b>	<b>-125 681</b>	<b>-23 094</b>

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER* UTOMLÄNSVÅRD	
26 Länssjukvårdsområde 2	1030 Primärvård Länsuppdrag Västerbotten	-1 020	-102	-918	
26 Länssjukvårdsområde 2	1581 Barn- och ungdomspsykiatri Västerbotten	566	2 059	-365	-1 129
26 Länssjukvårdsområde 2	1584 Arbets- och beteendemedicinskt centrum	-777	-11	-766	
26 Länssjukvårdsområde 2	1595 Ambulanssjukvård Västerbotten	-3 946	-25	-3 922	
26 Länssjukvårdsområde 2	2001 Barn- och ungdomscentrum Västerbotten	4 109	-6 418	-476	11 003
26 Länssjukvårdsområde 2	2002 Hud och STD Västerbotten	-2 825	-18	-2 863	56
26 Länssjukvårdsområde 2	2003 Reumatologi Västerbotten	597	-661	1 258	
26 Länssjukvårdsområde 2	2401 Läkemedelcentrum	562		562	
26 Länssjukvårdsområde 2	5042 Habiliteringscentrum Västerbotten	-769	212	-981	
26 Länssjukvårdsområde 2	5050 Hjälpmedel Västerbotten	-2 150		-2 150	
<b>26 Länssjukvårdsområde 2</b>		<b>-5 652</b>	<b>-4 962</b>	<b>-10 620</b>	<b>9 930</b>

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER* UTOMLÄNSVÅRD	
27 Tandvård	4011 Folk tandvården Mitt	-5 804	-83	-5 721	
27 Tandvård	4017 Folk tandvården Syd	-8 688	8	-8 696	
27 Tandvård	4025 Folk tandvården Nord	-2 549	-61	-2 487	
27 Tandvård	4172 Folk tandvården Norrlands akademiska tandvård	-9 574	102	-9 675	
27 Tandvård	4182 Folk tandvården Kompetenscentrum Västerbotten	957	0	957	
27 Tandvård	4791 FTV ledning och administration	5 880	-3	5 883	
<b>Tandvård</b>		<b>-19 778</b>	<b>-38</b>	<b>-19 739</b>	<b>0</b>

<b>SUMMA TOTAL</b>	<b>-109 922</b>	<b>17 368</b>	<b>-92 243</b>	<b>-35 048</b>
--------------------	-----------------	---------------	----------------	----------------

\*KOSTNADER = kostnader inklusive kostnadsreduceringar (ex patientintäkter, statsbidrag)