Hälso- och sjukvårdsnämnden

Månadsrapport per september 2026
HSN 2026-10-22

region västerbotten

Sammanfattning

Hälso- och sjukhusnämndens verksamheter har under flera år haft betydande utmaningar kopplade till **kompetensförsörjning**

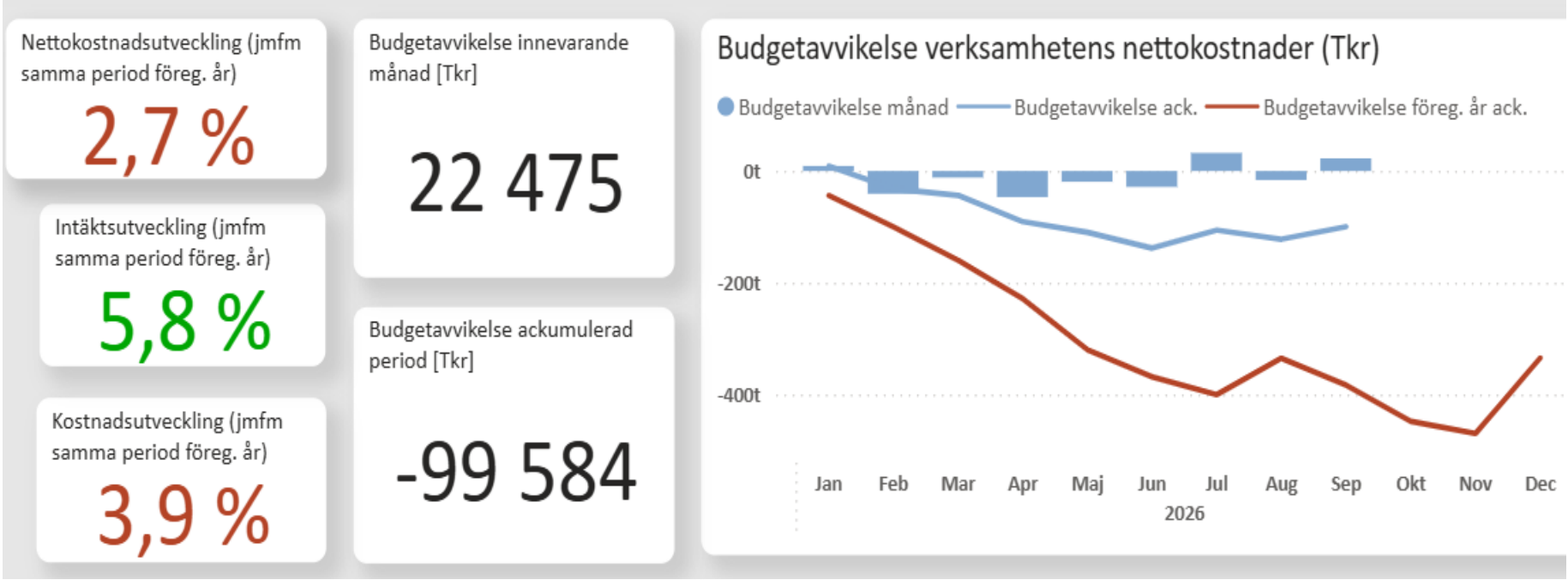
- Höga kostnader för bemanningslösningar
- Ett reducerat antal vårdplatser
- Produktionsbortfall under pandemin och Cosmic-införandet, vilket har medfört långa väntetider. Största uppskjutna behovet är inom ortopedi
- Fortsatt ökade kostnader för köpt vård
- En kostnadsdrivande medicinsk utveckling

Sammantaget bedöms dessa utmaningar kvarstå även under 2027, vilket ställer fortsatt höga krav på omställning, prioritering och effektivisering inom verksamheterna.

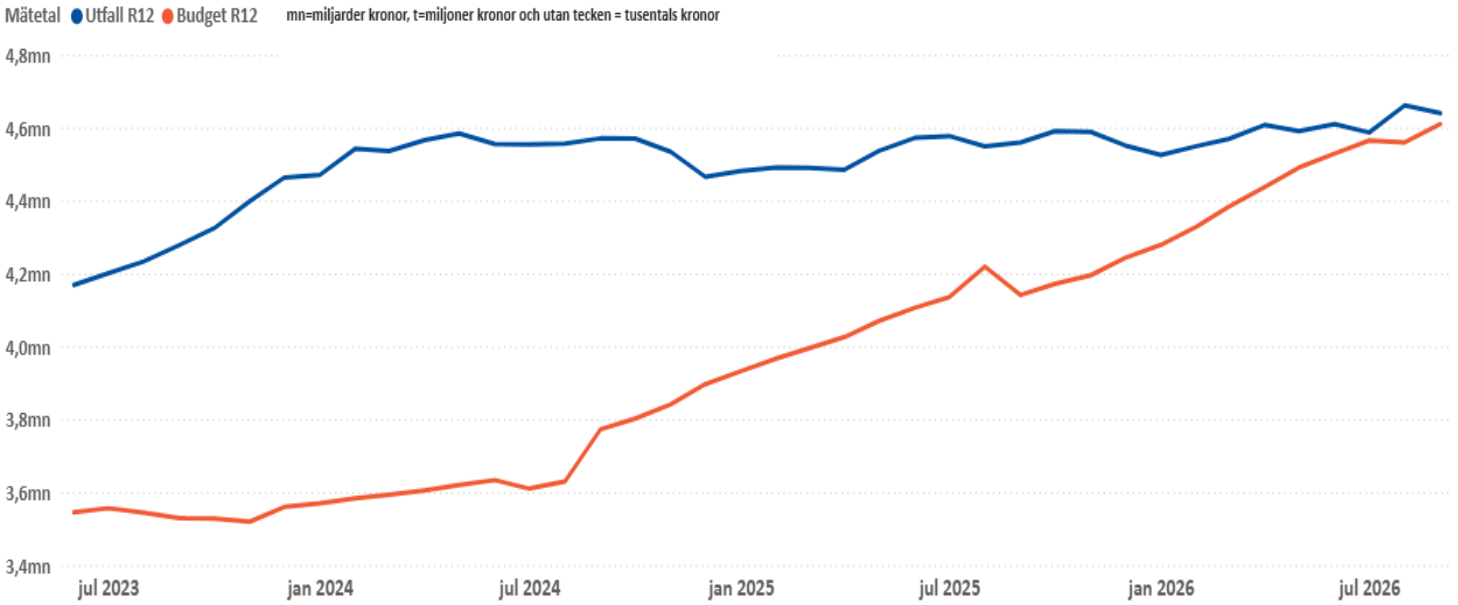
region västerbotten

HSN: Ekonomi – översikt september

- Budgetunderskott på **100 mnkr ack september.** Nettokostnadsutveckling 2,7 %
- Budgetavvikelse september månad 22 mnkr Höga vårdintäkter i september.
- **Årsprognosen** har förbättrats från ett underskott på 200 mnkr till ett underskott om 170 mnkr



HSN: Nettokostnadsutveckling R12 – exkl. sociala avgifter årsvärde (mn=miljarder kr)



Nettokostnadsutveckling (jmfm samma period föreg. år)

2,7 %

Budgetunderskott på 100 mnkr ack september.

Budgettillskott 400 mnkr inför 2026.

region västerbotten

HSN – Verksamhetens nettokostnader (mnkr)

HSN budgetavvikelse ack sep **-100 mnkr** +2,7%

Region Västerbotten	September	Ackumulerat September					Helår
Gruppering	Avvikelse	Ack Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	Årsbudget
Verksamhetens intäkter							
Patientintäkter	-4	179	126	163	-37	-29,3	219
Vårdintäkt inkl lab/rtg	37	1 363	1 474	1 408	65	8,1	1 910
Tandvårdsintäkter	0	217	232	239	-6	7,2	319
Vårdvalet primärvård	-2	960	1 092	1 101	-9	13,8	1 483
Försäljning av tjänster	-5	185	194	184	10	4,5	241
Övriga intäkter	31	536	519	355	164	-3,1	429
Total	58	3 439	3 637	3 450	187	5,8	4 601
Verksamhetens kostnader							
Personal	-11	-5 574	-5 750	-5 557	-193	3,2	-7 546
Övriga personalkostnader	-1	-78	-81	-82	1	3,8	-109
Läkemedel	16	-954	-966	-1 059	93	1,3	-1 436
Medicinskt o tandv mtrl	-8	-511	-546	-528	-18	6,8	-717
Övrig direkt produktion	-6	-121	-131	-119	-12	8,5	-159
Köp av verksamhet o tjänster	-5	-588	-598	-568	-30	1,7	-766
Utomlänsvård	-11	-241	-289	-208	-81	19,8	-277
Fastighetskostnader	-1	-101	-125	-114	-10	22,7	-150
IT/MT poster	-1	-65	-81	-75	-5	24,8	-100
Övriga poster	-8	-278	-266	-237	-29	-4,4	-385
Avskrivningar m m	0	-3	-17	-14	-2	501,3	-19
Total	-35	-8 514	-8 849	-8 562	-287	3,9	-11 665
Total	22	-5 075	-5 212	-5 112	-100	2,7	-7 064

Intäkter + 187 mnkr +5,8%

Vårdintäkter + 65 mnkr

Tandv- patientintäkt - 43 mnkr

Övriga intäkter + 164 mnkr, framför allt statsbidrag vilket påverkar personalkostnaderna och således budgetavvikelsen för personalkostnaderna.

Kostnader - 287 mnkr +3,9%

Personalkostnader -193 mnkr 3,1%

Utmaning med kompetensförsörjningen, kostsamma bemanningslösningar, ofinansierade tjänster, personalförstärkningar pga. ökat vårdbehov. Statsbidrag som innebär personalförstärkningar.

Läkemedel +93 mnkr överskott återbäringar och nya läkemedel

Medicinskt material -18 mnkr 6,8% kostnadsdrivande medicinsk utveckling. Interna förbättringsarbeten och ökad kostnadsmedvetenhet.

Köp av verksamhet o tjänster -30 mnkr avser framför allt medicinsk service, ej tillräckligt med budget.

Utomlänsvård -81 mnkr 19,8% hög kostnadsutveckling

Bemanningsproblematik och reducerade vårdplatser, ökad efterfrågan på vård, vårdköer, dyrare behandlingar.

region västerbotten

Ekonomiskt resultat per politiskt beslutad ram

Region Västerbotten	September	Ackumulerat September					Helår
Nämnd Ram	vikelse	ck Utfall föreg år	Ack Utfall innev år	Ack Budget innev år	Avvikelse	Förändring utfall i %	rsbudget
21 Primärvård	-8	-241	-193	-114	-79	-19,8	-164
22 Tandvård	-5	-101	-99	-74	-25	-2,0	-104
23 Sjukhusvård	7	-4 582	-4 700	-4 441	-259	2,6	-6 009
24 Anslag och administration	28	-151	-220	-484	264	45,5	-787
Total	22	-5 075	-5 212	-5 112	-100	2,7	-7 064

Primärvård -79 mnkr, varav personalkostnader 81 mnkr, där nästan 60 procent av underskottet förklaras av merkostnaden för hyrpersonal.

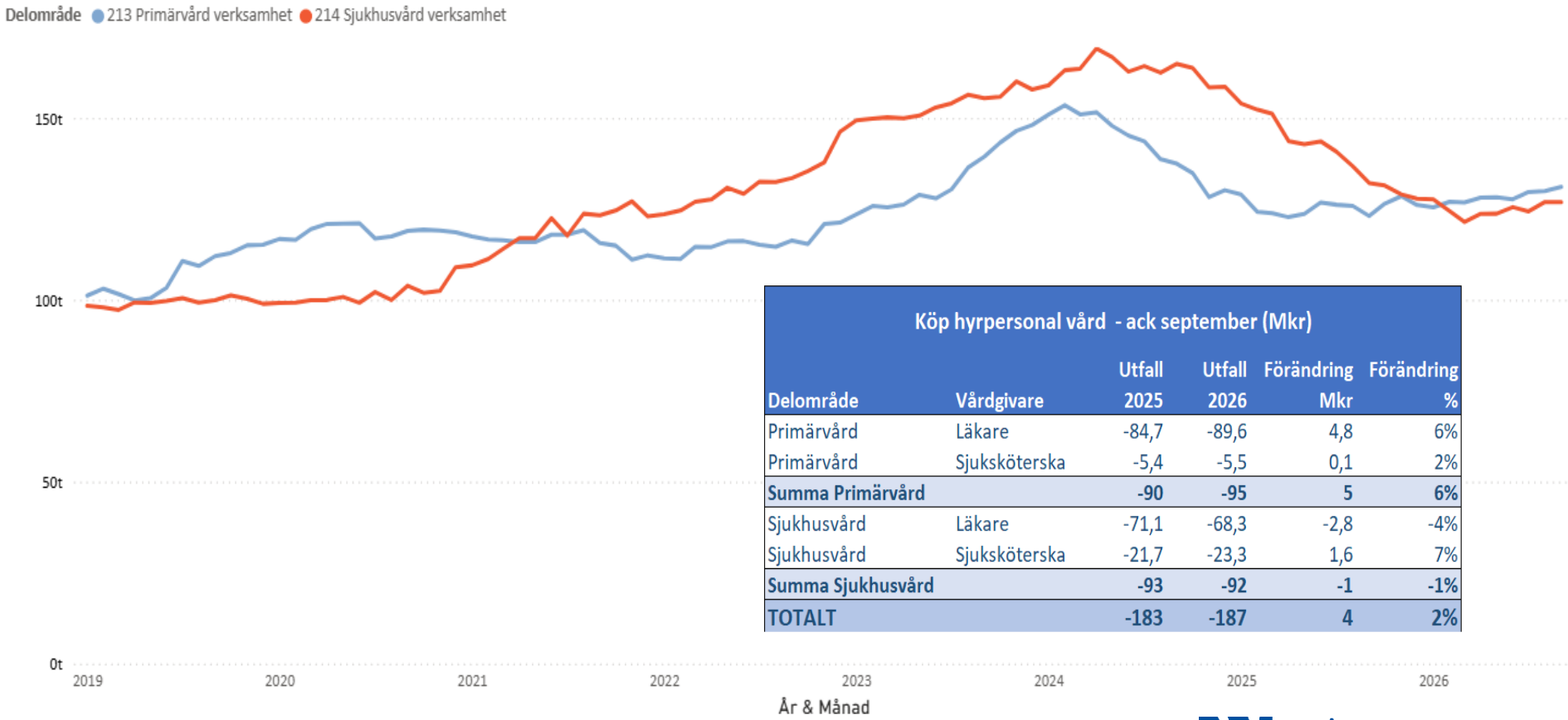
Tandvård -25 mnkr Underskott på intäktssidan/kostnadsreduceringar framför allt patientintäkter pga. resursbrist/vakanser.

Sjukhusvård -259 mnkr Underskott framför allt personalkostnader men även större underskott medicinskt material, medicinsk service och utomlänsvård. Större överskott på intäktssidan i form av vårdintäkter och statsbidrag.

Anslag och administration 264 mnkr Budgetöverskott förklaras framför allt reserverade budgetmedel, utifrån politiska beslut, och budgetreserv från tillskott enligt regionplan 2026 samt läkemedelsrabatter/återbäring. Statsbidrag som senare kommer att fördelas ut till verksamhet. Finns även ett överskott kopplat till ST finansieringen.

region västerbotten

Kostnader Hyrpersonal R12 delområde



Köp hyrpersonal vård - ack september (Mkr)					
Delområde	Vårdgivare	Utfall 2025	Utfall 2026	Förändring Mkr	Förändring %
Primärvård	Läkare	-84,7	-89,6	4,8	6%
Primärvård	Sjuksköterska	-5,4	-5,5	0,1	2%
Summa Primärvård		**-90**	**-95**	**5**	**6%**
Sjukhusvård	Läkare	-71,1	-68,3	-2,8	-4%
Sjukhusvård	Sjuksköterska	-21,7	-23,3	1,6	7%
Summa Sjukhusvård		**-93**	**-92**	**-1**	**-1%**
TOTALT		**-183**	**-187**	**4**	**2%**

region västerbotten

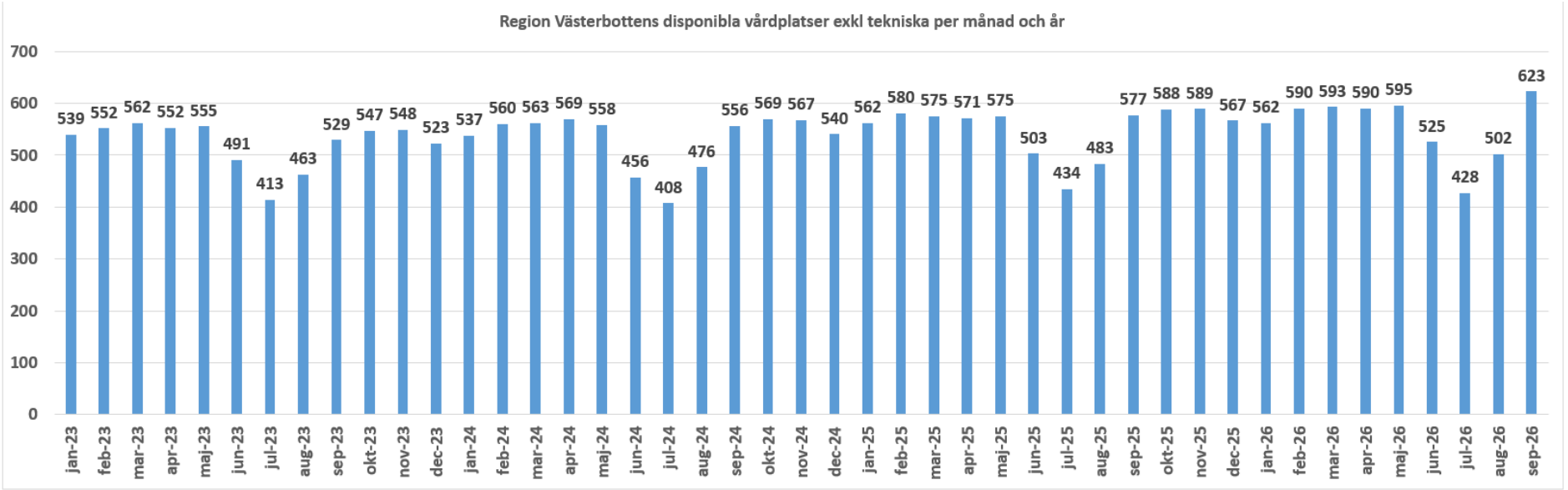
Fullmäktigeuppdragen

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

Region Västerbotten **Disponibla vårdplatser per månad 2023 – 2026**



Exkl tekniska platser, exvis en iva-plats

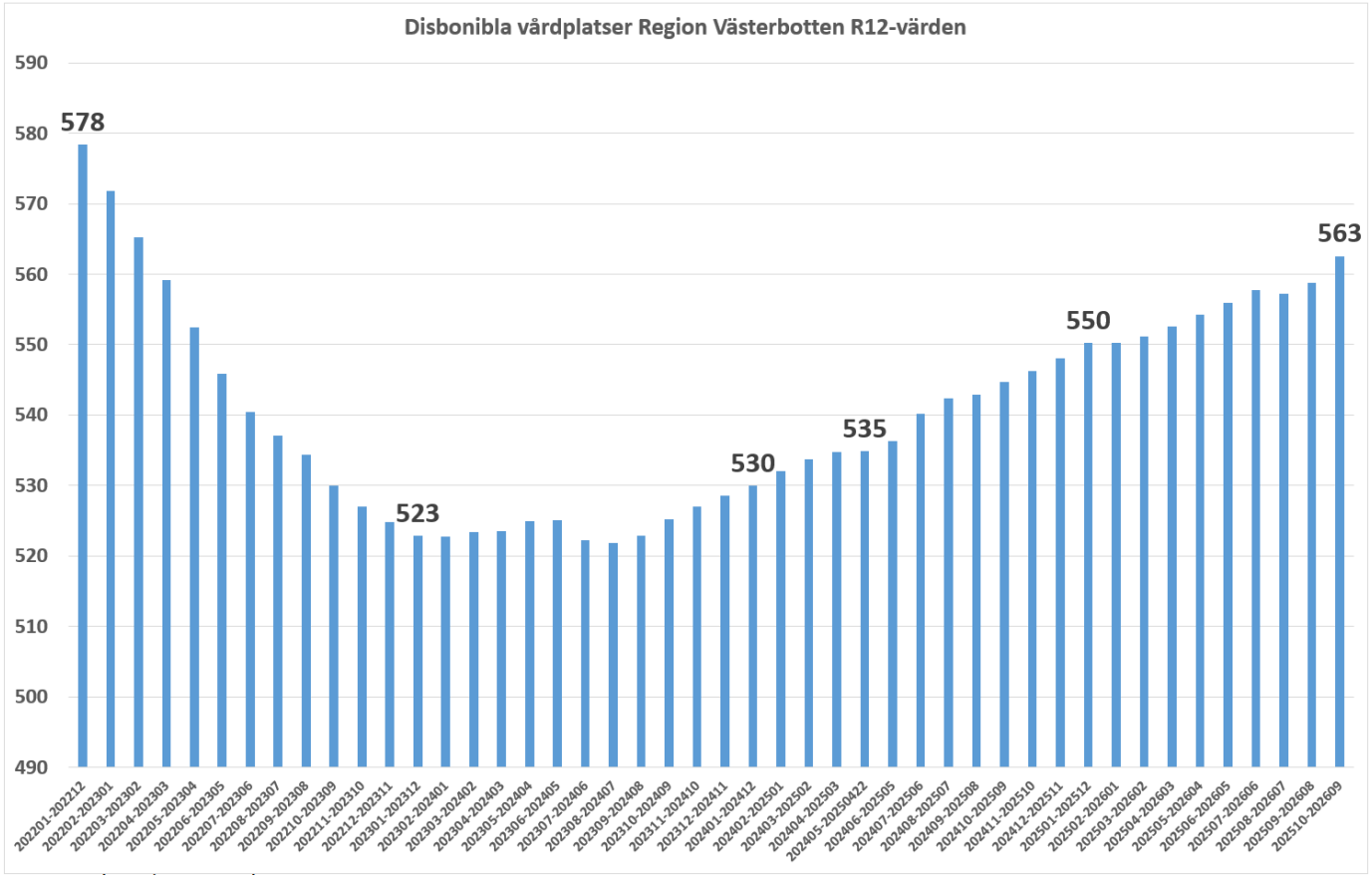
Nya disponibla vårdplatser

- IMA from 22 sept 2025 på IVA
- KAVA from 21 okt 2025 på Kirurgcentrum NUS

From juni 2026 registreras sk. överbeläggningsplatser in i disp. vpl

region västerbotten

Region Västerbotten Disponibla vårdplatser snitt per dag R12-årsvärde 2022 - 2026



Nya disponibla vårdplatser

- IMA from 22 sept 2025 på IVA
- KAVA from 21 okt 2025 på Kirurgcentrum NUS

- From juni 2026 registreras sk. överbeläggningsplatser in i disp. vpl

region västerbotten

Budget 2027 Regionplan

Regionplanen beslutas i Regionfullmäktige i slutet av november och ramar fastställs

region västerbotten

Budget 2027 (mnkr)

	Budgetreducering	Tillskott	Summa
HSN	-124,5	28,8	**-95,7**

Preliminär budget 2027

Årsprognos 2026 -170 mnkr

Budgetreducering 2027 netto -96 mnkr

Ekonomisk balans 2027

Omställningsbehov/åtgärder 2027:

-170 mnkr - 96 tkr = - 270 mnkr

region västerbotten

Månadsrapport 2026-09

Övriga bilder

region västerbotten

Hälso- och Sjukvård - avvik mot budget 2026-09 mnkr

Mnkr

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	1601 Hälsoval tilläggsuppdrag	**4**	0	4	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	1892 Privata vårdgivare sjukhusvård	**-2**	0	-2	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	2893 Utomlänsvård	**-34**	0	0	-34
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	2894 Kommunikation och flygtransporter	**-1**	0	-1	1
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	3893 Gem intäkter regionvård	**-19**	-18	-1	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	3899 Övrigt sjukhusvård	**3**	0	0	4
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8011 Hälso- och sjukvårdsnämnden	**280**	0	280	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8031 Fouu-alf	**4**	0	4	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8032 Fou-at, st-tjänster	**31**	0	31	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8035 Fou-staben	**5**	0	6	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8040 Anslag för verksamhetsutveckling	**1**	0	1	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8045 Medicinska biblioteket	**-1**	0	-1	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8046 Hälso- och sjukvårdsförvaltningen stab	**2**	0	2	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8047 Hälso- och sjukvårdsförvaltningen gemensar	**-2**	0	-2	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8048 Hälso- och sjukvårdsförvaltningen ledning	**0**	0	0	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet	8801 Lt-interna projekt	**-4**	0	-4	0
21 Förvaltningsövergripande verksamhet		**267**	**-18**	**315**	**-30**

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
22 Närsjukvård Södra Lappland	1006 Medicin- och rehabiliteringsklinik Lycksele	**-11**	1	-11	0
22 Närsjukvård Södra Lappland	1007 Psykiatrisk klinik Södra Lappland	**3**	0	3	0
22 Närsjukvård Södra Lappland	1090 Primärvård Nord Södra Lappland	**-4**	1	-5	0
22 Närsjukvård Södra Lappland	1092 Primärvård Mitt Södra Lappland	**-7**	0	-7	0
22 Närsjukvård Södra Lappland	1094 Primärvård Syd Södra Lappland	**-6**	0	-7	0
22 Närsjukvård Södra Lappland	2149 Kirurgiskt centrum Södra Lappland	**-27**	2	-28	-1
22 Närsjukvård Södra Lappland		**-52**	**3**	**-55**	**-1**

region västerbotten

Hälso- och Sjukvård - avvik mot budget 2026-09 mnkr

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
23 Närsjukvård Skellefteå	1080 Primärvård Nord Skellefteå	**-12**	0	-12	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1082 Primärvård Syd Skellefteå	**-9**	0	-9	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1084 Primärvård Väst Skellefteå	**-10**	0	-10	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1128 Medicinsk och geriatrisk klinik Skellefteå	**2**	1	1	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1129 Psykiatrisk klinik Skellefteå	**8**	0	8	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1130 Rehabcentrum Skellefteå	**0**	0	0	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1380 1177 Västerbotten	**4**	0	4	0
23 Närsjukvård Skellefteå	1592 Akutmottagning Skellefteå	**-3**	-1	-2	0
23 Närsjukvård Skellefteå	2258 Centrum för opererande verksamheter Sk	**-33**	-1	-23	-9
23 Närsjukvård Skellefteå		**-53**	**-2**	**-42**	**-9**

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
24 Närsjukvård Umeå	1040 Primärvård Väst Umeå	**-11**	0	-11	0
24 Närsjukvård Umeå	1050 Primärvård Syd Umeå	**-5**	0	-5	0
24 Närsjukvård Umeå	1060 Primärvård Nord Umeå	**-13**	0	-13	0
24 Närsjukvård Umeå	1070 Primärvård Öst Umeå	**-4**	-1	-3	0
24 Närsjukvård Umeå	1462 Geriatriskt centrum Umeå	**-15**	0	-16	0
24 Närsjukvård Umeå	1463 Psykiatrisk klinik Umeå	**7**	-2	11	-2
24 Närsjukvård Umeå	1593 Akutmottagning Umeå	**-31**	0	-31	0
24 Närsjukvård Umeå	2129 Infektionsklinik Umeå	**5**	-2	6	0
24 Närsjukvård Umeå	2141 Medicincentrum Umeå	**0**	1	-1	1
24 Närsjukvård Umeå		**-68**	**-4**	**-63**	**-1**

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
25 Länssjukvårdsområde 1	2007 Ögonkliniken Västerbotten	**-14**	3	-16	-1
25 Länssjukvårdsområde 1	2121 Hjärtcentrum Umeå	**-20**	6	-28	1
25 Länssjukvårdsområde 1	2138 Neuro- huvud och halscentrum Västerbotter	**-1**	18	-14	-6
25 Länssjukvårdsområde 1	2140 Cancercentrum Umeå	**-22**	20	-41	-1
25 Länssjukvårdsområde 1	2145 Centrum för anestesi, operation och intensiv	**1**	0	1	0
25 Länssjukvårdsområde 1	2146 Centrum för obstetrik och gynekologi Västerl	**-44**	1	-42	-3
25 Länssjukvårdsområde 1	2147 Hand- och plastikkirurgisk klinik	**2**	3	-4	2
25 Länssjukvårdsområde 1	2256 Kirurgcentrum Västerbotten	**-48**	2	-35	-15
25 Länssjukvårdsområde 1	2257 Rörelseorganens centrum Västerbotten	**-19**	19	-11	-27
25 Länssjukvårdsområde 1	3010 Bild- och funktionsmedicin Västerbotten	**-10**	3	-13	0
25 Länssjukvårdsområde 1	3020 Laboratoriemedicin Västerbotten	**7**	20	-14	0
25 Länssjukvårdsområde 1		**-170**	**96**	**-217**	**-50**

region västerbotten

Hälso- och Sjukvård - avvik mot budget 2026-09 mnkr

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
26 Länssjukvårdsområde 2	1030 Primärvård Länsuppdrag Västerbotten	**-1**	0	-1	0
26 Länssjukvårdsområde 2	1581 Barn- och ungdomspsykiatri Västerbotten	**10**	2	9	-1
26 Länssjukvårdsområde 2	1584 Arbets- och beteendemedicinskt centrum	**0**	0	0	0
26 Länssjukvårdsområde 2	1595 Ambulanssjukvård Västerbotten	**-9**	0	-8	0
26 Länssjukvårdsområde 2	2001 Barn- och ungdomscentrum Västerbotten	**2**	-11	2	11
26 Länssjukvårdsområde 2	2002 Hud och STD Västerbotten	**-5**	0	-5	0
26 Länssjukvårdsområde 2	2003 Reumatologi Västerbotten	**0**	-1	1	0
26 Länssjukvårdsområde 2	2401 Läkemedelcentrum	**1**	0	1	0
26 Länssjukvårdsområde 2	5042 Habiliteringscentrum Västerbotten	**2**	0	2	0
26 Länssjukvårdsområde 2	5050 Hjälpmedel Västerbotten	**2**	0	2	0
26 Länssjukvårdsområde 2		**1**	**-10**	**2**	**9**

Område	Basenhet	TOTAL	VÅRDINTÄKTER	KOSTNADER*	UTOMLÄNSVÅRD
27 Tandvård	4011 Folktandvården Mitt	**-10**	0	-10	0
27 Tandvård	4017 Folktandvården Syd	**-13**	0	-13	0
27 Tandvård	4025 Folktandvården Nord	**-4**	0	-3	0
27 Tandvård	4172 Folktandvården Norrlands akademiska tand\	**-18**	0	-18	0
27 Tandvård	4182 Folktandvården Kompetenscentrum Västerb	**2**	0	2	0
27 Tandvård	4791 FTV ledning och administration	**18**	0	18	0
Tandvård		**-25**	**0**	**-25**	**0**

SUMMA TOTAL	**-100**	**65**	**-84**	**-81**

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

region västerbotten