

Ekonomidirektör och strateger
Åsa Grönvik
asa.gronvik@regionjh.se

Hälso- och sjukvårdsnämnden
HSN/5/2026
2026-10-12

Hälso- och sjukvårdsnämndens månadsrapport september 2026

Ärendebeskrivning

Månadsrapporterna behandlar kortfattat ekonomi och viss rapportering av verksamhetsstatistik och personal. September månads rapport omfattar verksamhetsstatistik och ekonomi.

Tillgänglighetsmått enligt Väntetider i vården visar per augusti en högre tillgänglighetsnivå än för 12 månader sedan för alla parametrar förutom medicinsk bedömning. För BUP är måtten fortsatt högre än riket. Vårdstatistiken följer samma trender som 2025, varvid produktiviteten kan sägas ha ökat.

Perioden januari-september utvisar en ökning av kostnadsnivå jämfört med 2025, både vad gäller bruttokostnad som nettokostnad ökningstakten 2,5% (exkluderat interna HS-kostnader) respektive 1,8%. Nettokostnaden uppgår till 2 825 mkr vilket är 129 mkr högre jämfört med perioden 2025. Intäkterna är totalt på samma nivå som föregående år, men innefattar ökning av hälsovalsersättning, patientavgifter och såld vård vilket motverkas av lägre övriga bidrag i motsvarande omfattning. Bruttokostnaden är 129 mkr högre än föregående år. Personalkostnadsökningen om 67 mkr möts endast delvis av 7 mkr lägre kostnad för inhyrd bemanning, totalt har bemanningskostnader ökat 2,6 %. Köpt vård är 14 mkr högre än föregående år, prisnivån är högre men kostnad för dyra vårdfall > 1 mkr är lägre än 2025 samt ökar för rättspsykiatrisk vård. Läkemedelskostnaden är i stort i nivå med föregående år, även när erhållna läkemedelsrabatter har ökat. Även sjukvårdsmaterial ökar, dels kopplat till vissa statsbidragsfinansierade insatser, men även förbättrade processer där fler patienter erhållit hjälpmedel. Övriga kostnadsmassan, exkluderat interna transaktioner inom HS, är 0,5 mkr lägre jämfört med föregående år delvis beroende av flyttat kostnadsansvar i organisationen.

Hälso- och sjukvården har under många år haft en kostnadsmassa som inte inryms i dess budget. För år 2025 och 2026 har hälso- och sjukvårdsnämndens budgetram inte räknats upp med landstingsprisindex såsom brukat ske för att täcka kostnadsutveckling. Budgetramen har dock förstärkts år 2026 kopplat till ökade statsbidrag. Avvikelsen mot budget uppgår till 415 mkr, vilket utgör 11% av verksamheternas bruttokostnadsmassa. Avvikelsen fördelas på intäkter (bidrag och interna transaktioner) +66 mkr och kostnadsmassa -481 mkr där det främst är bemanningskostnader och köpt vård som utgör avvikelsen.

Redan vid inledningen av året kunde konstateras att främst verksamhetens kostnader avseende personalkostnader och inhyrd bemanning utifrån rådande bemanningsstruktur avviker kraftigt från budget. Dessutom att tidigare beslutade resultatförbättrande åtgärder inte gett den effekt som har önskats på sista raden. Prognosen är fortsatt utmanande och kräver att en stor återhållsamhet på kostnadssidan verkställs genom de beslut som fattats.

Prognos för årets helårsutfall har utifrån ovanstående bedömts avvika mot budgetram

med 400-550 mkr, spannet i prognosen är hänförlig till de osäkerheter som föreligger i åtgärder och riktade bidrag.

De åtgärdsplaner för långsiktig ekonomi i balans, som beslutats i verksamhetsplan 2026, visar inte en positiv effekt på sista raden såtillvida att de följda posterna har ett sammantaget högre utfall år 2026 än perioden 2025. Personalkostnader har fortsatt att öka och inköpskostnader är inte lägre än 2025. För övriga poster som följs syns dock en positiv förändring. Rensat för schabloniserad prisförändring samt insatser som är statbidragsfinansierade så är dock utfallet ett sammantaget plus. Arbetet med åtgärder pågår för fullt hos verksamheterna och sker även inom det projekt som drivs med bidrag från Effektiviseringsdelegationen kring utformning av ny struktur för hälso- och sjukvården. Handlingsplan för ökad styrning och uppföljning av åtgärder med en ny funktion för stöd och uppföljning arbetar med att följa och bistå verksamheter med framdrift i åtgärdsplaner för att nå de ekonomiska effektmålen. En statusrapport visar att mer än hälften av effekterna i nuläget synes osäkra att till fullo uppnå.

Regiondirektörens förslag

1. Hälso- och sjukvårdsnämndens månadsrapport för september 2026 godkänns.

I tjänsten

Sara Lewerentz
Regiondirektör

Anna Granevärn
Hälso- och sjukvårdsdirektör

Utdrag till

Ekonomidirektör, hälso- och sjukvårdsdirektör, divisionschefer, hälso- och sjukvårdsdirektörens närstöd, controller hälso- och sjukvårdsnämnden