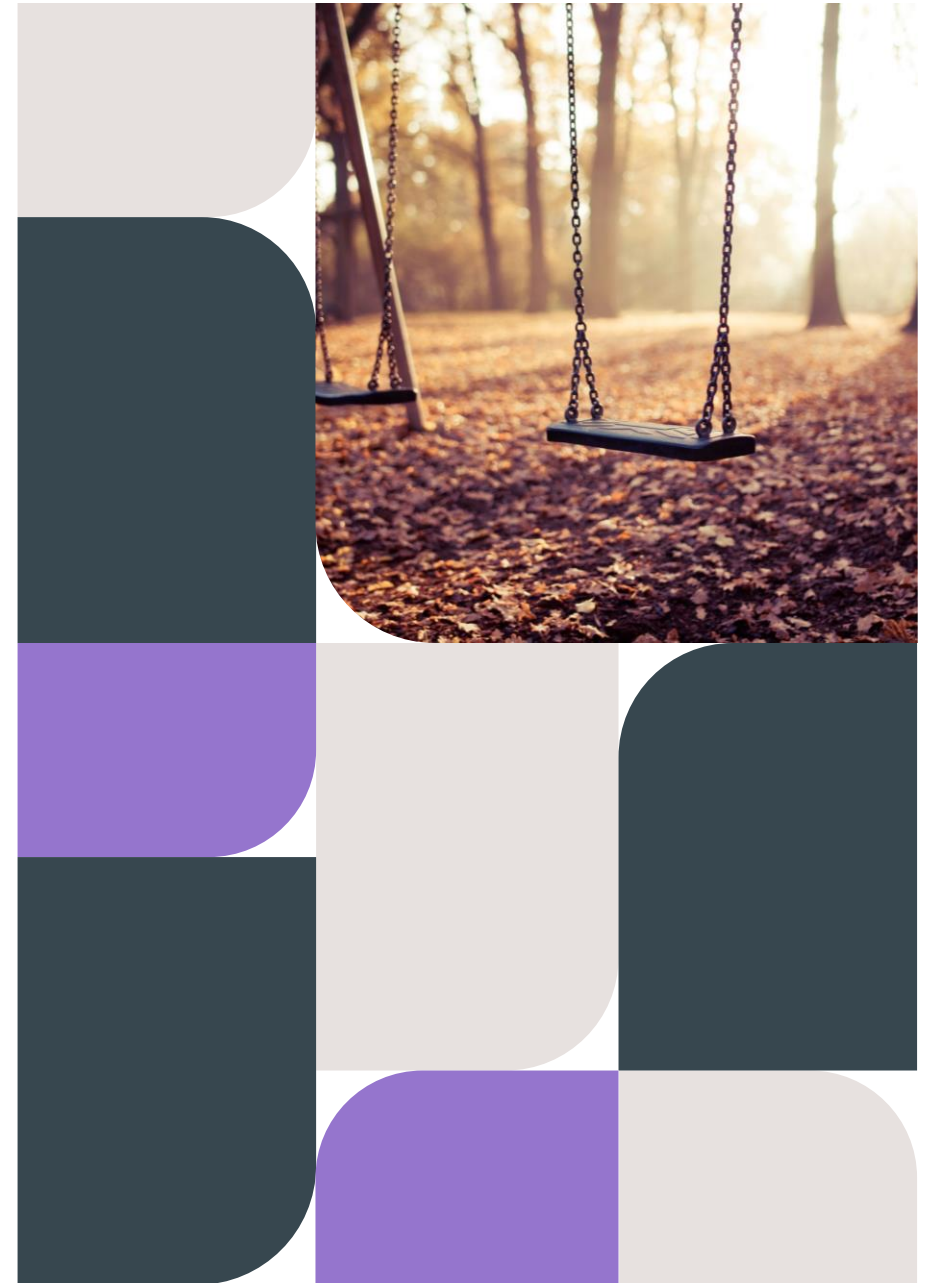
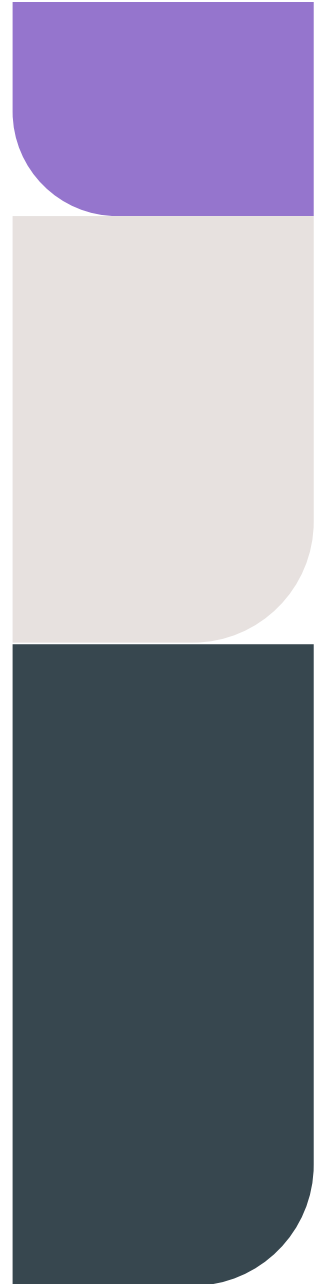


ÄU 20260505



Agenda

- Uppföljning – ekonomi
- Uppföljning - verksamhet



REDOVISAT RESULTAT



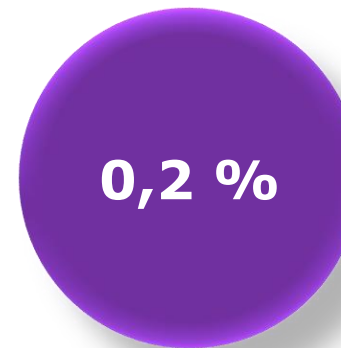
BUDGET
-419 mnkr
AVVIKELSE
BUDGET
+508 mnkr

Underliggende RESULTAT



BUDGET
-419 mnkr
AVVIKELSE
BUDGET
+679 mnkr

BRUTTOKOSTNADSUTVECKLING



12 månader
rullande utfall

Resultat och budget på olika områden



Hälso- och sjukvård

Nämnder: 135

Förvaltn & bolag: -183

Resultat -48

Budget -106



Regional utveckling och Kultur

Nämnder: 49

Förvaltn & bolag: 31

Resultat 80

Budget 32



Regiongemensamma verksamheter

Service: 67

Regiongem: 116

Resultat 183

Budget -103



Central finansiering

Bank o moder: -127

Resultat -127

Budget -242

Ekonomi – hälso- och sjukvårdens förvaltningar

Övergripande ekonomiskt läge*

- ✓ Resultat ackumulerat mars: -184 mnkr, budgetavvikelse: -84 mnkr
- ✓ **Utfallet har förbättrats jämfört med 2025, men det ekonomiska läget är fortsatt ansträngt.**

Sjukhusförvaltningar

Resultat

-201 mnkr

Ack mars

Budgetavvikelse

-160 mnkr

Ack mars

Realiserad åtgärdseffekt

147 mnkr

≈15 % av helårsplan

För att nå ekonomi i balans 2026 och uppfylla villkoret för avskrivning av det negativa egna kapitalet från 2023 krävs ett snabbare genomförande av beslutade åtgärder samt fortsatt fokus på kostnadsutvecklingen.

*Exkl. Sahlgrenska International Care (SIC)



Regionövergripande verksamheter

Resultat

17 mnkr

Ack mars

Budgetavvikelse

76 mnkr

Ack mars

Helårsbudget

-48 mnkr

Bedömning

Stabilt

men strukturella utmaningar

Sammantaget stabil ekonomi, men varierande förutsättningar mellan verksamheterna.

Förvaltningar hälso- och sjukvård

- Sahlgrenska Universitetssjukhuset (SU)
- NU-sjukvården
- Skaraborgs Sjukhus (SkaS)
- Södra Älvsborgs Sjukhus (SÄS)
- Sjukhusen i väster (SV)
- **Närhälsan (NH)**
- **Regionhälsan (RH)**
- **Folktandvården Västra
Götaland (FTV)**
- **Habilitering & Hälsa (H&H)**

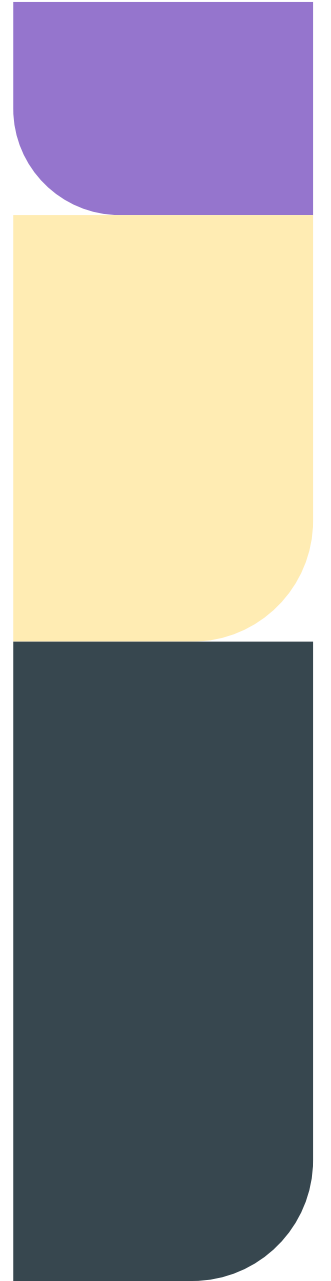


Regionövergripande verksameters ekonomiska resultat per mars

	Utfall (ack)	Budget (ack)	Diff utfall- budget (ack)	Diff % av omsättning	Budget helår
Närhälsan	10	-56	66	4,3%	-20
Regionhälsan	-8	-12	4	0,8%	0
Folktandvården	10	6	4	0,6%	-35
Habilitering & Hälsa	4	2	2	0,7%	7
Summa regionövergripande verksamheter	17	-59	76	2,5%	-48

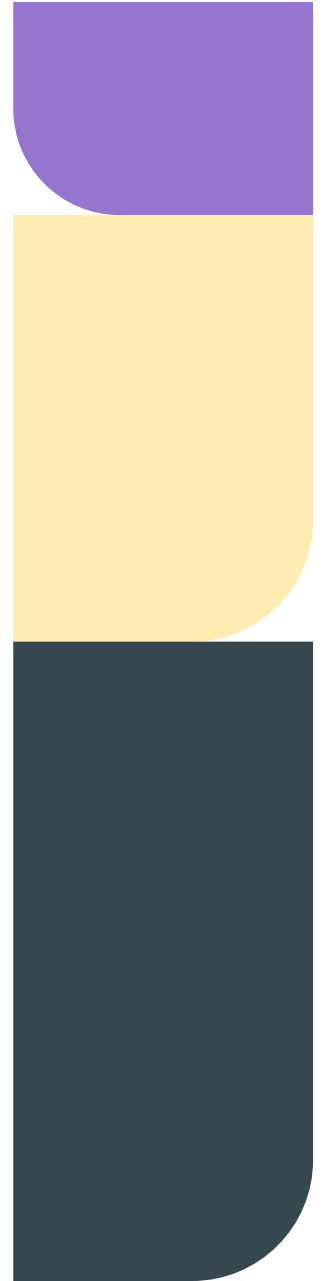
Grundläggande frågeställning – ökar effektiviteten inom sjukhusen över tid?

$$\uparrow \text{Effektivitet} = \frac{\text{Resultat} \uparrow}{\text{Insatser} \rightarrow}$$



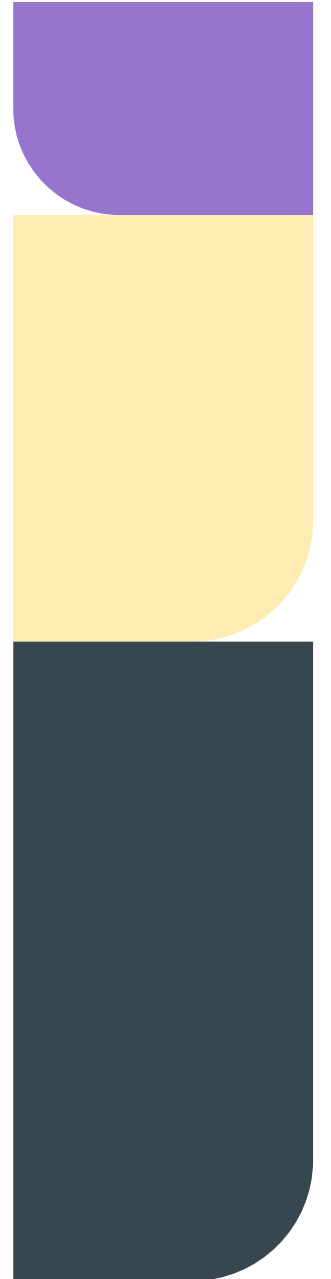
Relevanta resultatparametrar för att styra på kvalitet, effektivitet och produktivitet

- Operationstid ↑
- Tillgänglighet/måluppfyllelse till vårdgaranti ↑
- Beläggningsgrad vårdplatser ↑
- Kvalitet (utvecklingsbehov)



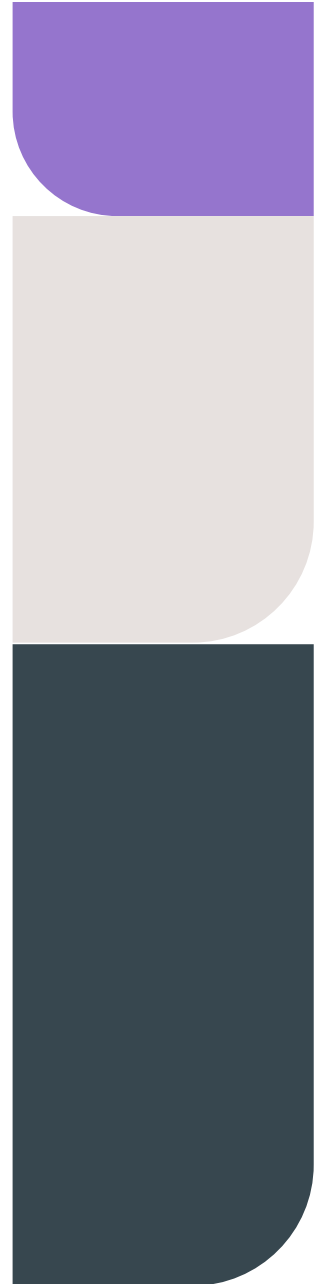
Sammanfattande slutsatser hittills

- Sverige är världsledande inom både kvalitet & hälsa
- Sverige har låga kostnader sett till kvalitet (och ungefär som de flesta om man bortser från kvalitet)
- VGR har lägst kostnad bland de stora regionerna och något lägre än riket som helhet
- VGR har låg kostnadsutveckling bland regioner med universitetssjukhus
- VGR ökar nyttjandet av den samlade operationsresursen
- VGR förbättrar vårdplatssituationen
- VGR förbättrar tillgängligheten
- Personalkostnaden utgör en mindre andel av total kostnad över tid
- "Övriga kostnader" utgör en allt större andel av totala kostnader



Utveckling framåt

- Ändamålsenlig uppföljning av "konkurrensutsatta" verksamheterna i egen regi
 - Närhälsan
 - Folktandvården
- Marknadsandel?
- Kvalitet?



Utveckling därefter...

- Ändamålsenlig uppföljning av verksamheterna i egen regi utanför sjukhusen
 - Regionhälsan
 - Habilitering och hälsa



Ägarstyrning

- OSN agerar på avvikelser mot planer
- Vilka avvikelser ska ÄU agera på?

