Region Stockholm

Primärvårdsnämnden

Månadsrapport

Oktober 2026

Innehållsförteckning

1 Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar 3
1.1 Väsentliga händelser 3

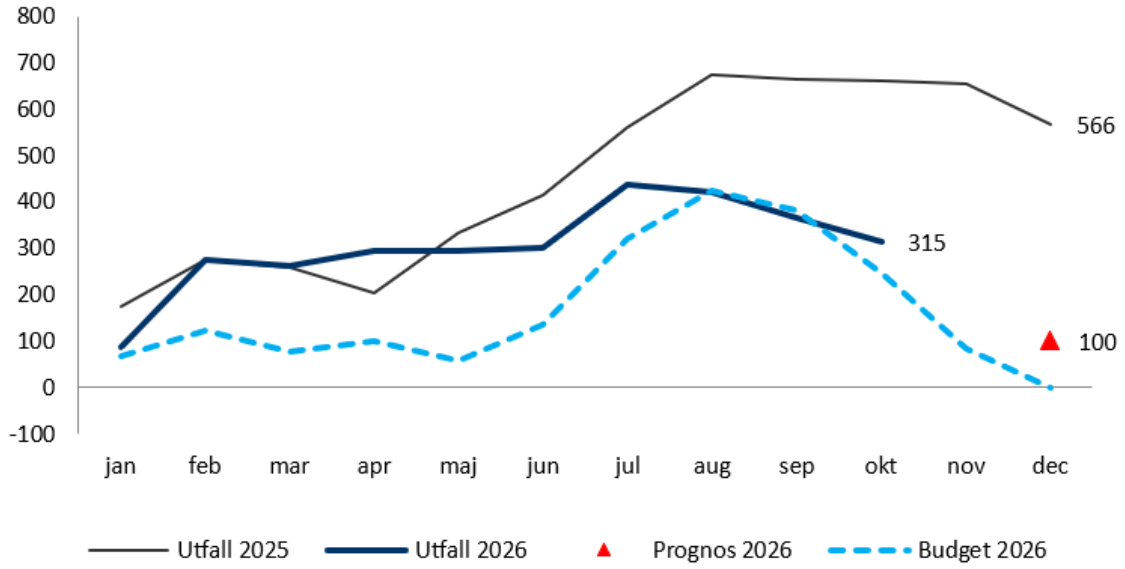
2 Verksamhet 5
2.1 Vårdkonsumtion 5
2.1.1 Utfall i jämförelse med budget och föregående år 5
2.1.2 Prognos i jämförelse med budget 7

3 Ekonomi 8
3.1 Resultat 8
3.1.1 Utfall i jämförelse med budget och föregående år 8
3.1.2 Prognos i jämförelse med budget 10
3.1.3 Resultat per verksamhetsområde 11
3.1.4 Externt köpt av hälso- och sjukvård 16
3.1.5 Konsultkostnader 17
3.1.6 Administrativa kostnader 17

1 Förvaltningschefens/verkställande direktörens kommentar

1.1 Väsentliga händelser

Det ekonomiska resultatet för perioden januari till oktober uppgår till 315 miljoner kronor, vilket är 68 miljoner kronor högre än periodiserad budget och 347 miljoner kronor lägre än samma period föregående år.



Nämndens totala intäkter uppgår till 14 275 miljoner kronor för perioden januari till oktober 2026, vilket är 31 miljoner kronor, eller 0,2 procent, högre än budget. Nämndens totala kostnader inklusive finansnetto uppgår till 13 959 miljoner kronor för perioden januari till oktober, vilket är 37 miljoner kronor, eller 0,3 procent lägre än budget.

Avvikelsen mot periodiserad resultatbudget förklaras främst av:

- Verksamhetsgren primärvård visar ett resultat som är 59 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Merparten av avvikelsen kan förklaras av högre kostnader inom vårdcentralsverksamheten.
- Verksamhetsgren tandvård visar ett resultat som är 79 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Merparten av avvikelsen kan förklaras av lägre kostnader inom barn- och ungdomstandvård samt vuxentandvård.
- Verksamhetsgren övrig vård och verksamhet visar ett resultat som är 47 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Avvikelsen kan främst förklaras av lägre övriga kostnader samt ett högre finansnetto.
- Kostnader för administration är en miljon kronor lägre än budget.

Den framtagna helårsprognosen i samband med oktoberbokslutet uppgår till 100 miljoner kronor, vilket är 25 miljoner högre än lämnad prognos i samband med delårsbokslutet och 100 miljoner kronor högre än budget. Avvikelse mellan prognos och budget kan främst förklaras av:

- Prognosen för verksamhetsgren primärvård är nio miljoner kronor lägre än budget och kan främst förklaras av högre kostnader inom vårdcentralsverksamheten.
- Prognosen för verksamhetsgren tandvård är 65 miljoner kronor högre än budget och kan förklaras av lägre kostnader för köpt vård avseende barn- och ungdomstandvård samt vuxentandvård.
- Prognosen för verksamhetsgren övrig vård och verksamhet är 44 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Avvikelsen kan främst förklaras av lägre övriga kostnader samt ett högre finansnetto.
- Prognosen för administration är enligt budget.

2 Verksamhet

2.1 Vårdkonsumtion

2.1.1 Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Utvecklingen inom primärvårdsnämndens ansvarsområde redovisas i tabellen nedan, i jämförelse med motsvarande period föregående år samt i förhållande till budget.

	Utfall 2026-10	Utfall 2025-10	Förän d. %	Prognos 2026	Budget 2026	Prog/ budg %
Totalt antal läkarbesök	2 566 037	2 510 628	2,2%	3 148 500	3 094 500	1,7%
varav antal vårdcentralbesök inklusive videobesök	2 242 705	2 195 284	2,2%	2 760 000	2 703 000	2,1%
varav övriga läkarbesök	143 101	145 089	-1,4%	175 500	178 500	-1,7%
varav antal distanskontakter med läkare	180 231	170 255	5,9%	213 000	213 000	0,0%
Totalt antal övriga besök	9 027 709	8 622 923	4,7%	10 862 200	10 813 862	0,4%
varav övriga besök inom basal hemsjukvård	4 966 554	4 675 745	6,2%	5 959 000	5 827 000	2,3%
varav övr besök exkl fysioterp LOF, exklusive fysioterpeuter vårdval	2 436 822	2 368 031	2,9%	2 977 250	3 006 250	-1,0%
varav besök fysioterapeut LOF samt vårdval fysioterapi	1 624 333	1 579 147	2,9%	1 925 950	1 980 612	-2,8%

Utvecklingen av vårdkonsumtion inom primärvårdsnämndens delar av primärvård i jämförelse med föregående år kan summeras enligt följande:

- Inom primärvården har antalet läkarbesök totalt sett ökat med 2,2 procent jämfört med motsvarande period föregående år.
- Antalet läkarbesök vid vårdcentraler, inklusive videobesök har ökat med 2,2 procent jämfört med motsvarande period föregående år. De fysiska läkarbesöken följer budget medan distansbesöken har ökat med 5,9 procent (inom distansbesöken har videobesöken ökat med 40,2 procent, vilket dock inte framgår av tabellen ovan). Antalet distanskontakter utgör 6,0 procent av det totala antalet läkarbesök på vårdcentralerna.
- Övriga läkarbesök har minskat med 1,4 procent, och kan hänföras till flera olika områden exempelvis mansmottagningar, ungdomsmottagningar och särskilt boende. Det område där en ökning syns är inom basal hemsjukvård, både inom vårdcentral och uppdraget kvällar, nätter och helger.
- Totalt antal distanskontakter (chatt och telefon) utöver videobesök har ökat med 5,9 procent.

- Det totala antalet övriga besök har ökat med 4,7 procent i jämförelse med samma period föregående år. Ökningen förklaras huvudsakligen av ett ökat antal inskrivna i hemsjukvården vilket medför ett ökat antal besök, utförda av vårdcentralerna under dagtid och inom uppdraget basal hemsjukvård kvällar, nätter och helger.

Tandvård

Utvecklingen inom tandvårdens ansvarsområde redovisas i tabellen nedan, i jämförelse med motsvarande period föregående år samt i förhållande till budget.

Tandvård	Utfall 2026-10	Utfall 2025-10	Förändr %	Prognos 2026	Budget 2026	Prog/ bud %	% enh
Specialisttandvård för barn och ungdomar, antal nya remisser	18880	20061	-5,9%	22 600	25 100	-10,0%	st
Tandregleringsvård för barn och ungdomar, antal startade behandlingar	4640	5011	-7,4%	6 450	6 950	-7,2%	st
Utförda munhälsobedömningar, antal personer	12158	13191	-7,8%	13100	15 100	-13,2%	st
N-tandvård (nödvändig tandvård), antal patienter	26 710	26 256	1,7%	28 500	28 900	-1,4%	st
S-tandvård (tandvård som ett led i en sjukdomsbehandling), antal patienter	6 778	6 872	-1,4%	8 000	8 600	-7,0%	st
F-tandvård (tandvård vid långvarig sjukdom eller funktionsnedsättning), antal patienter	7 897	7 362	7,3%	8 600	9 000	-4,4%	st

Barn- och ungdomstandvården uppvisar en lägre vårdkonsumtion inom specialisttandvården med en minskning av antalet remisser med 5,9 procent, vilket dels kan kopplas till förändrade arbetssätt och uppföljning av riktlinjer, dels är en följdeffekt av lagändringen om sänkt ålder för avgiftsfri barntandvård den 1 januari 2025.

Antalet behandlingsstarter inom tandreglering har minskat med 7,4 procent, vilket främst förklaras av naturliga variationer över tid.

Vuxentandvården uppvisar en lägre vårdkonsumtion inom uppsökande verksamhet med en minskning av antalet utförda munhälsobedömningar inom uppsökande verksamhet med 7,8 procent, vilket huvudsakligen förklaras av att ny leverantör befunnit sig i en uppstartsperiod inledningsvis under året.

Nödvändig tandvård (N-tandvård) har ökat med 1,7 procent jämfört med föregående år efter en återhämtning efter en tidigare nedgång inledningsvis under året.

Tandvård som ett led i en sjukdomsbehandling (S-tandvård) har minskat med 1,4 procent jämfört med föregående år vilket delvis förklaras av en minskning av antalet behandlingar vid allvarlig sömnapné.

Tandvård vid långvarig sjukdom eller funktionsnedsättning (F-tandvård) har ökat med 7,3 procent, till följd av att fler patienter är berättigade till tandvårdsstödet.

2.1.2 Prognos i jämförelse med budget

Primärvård

Prognosen totalt för primärvårdens besök förväntas öka med 1,7 procent jämfört med budget. Största delen av ökningen kan förklaras av ett högre antal digitala läkarbesök samt ökat antal läkarbesök inom hemsjukvården.

De områden som prognostiseras minska jämfört med budget är fysioterapi enligt lagen om ersättning för fysioterapi (LOF). Minskningen förklaras av ett lägre antal verksamma fysioterapeuter.

Inom vårdval specialiserad fysioterapi har antalet besök minskat vilket förklaras av att fysioterapeuter har övergått till att arbeta inom vårdval primärvårdsrehabilitering. Sammantaget indikerar utvecklingen på en förskjutning av resurser från specialiserad fysioterapi till primärvårdsrehabilitering.

Tandvård

Prognos i jämförelse med budget för vårdkonsumtion inom tandvården kan summeras enligt följande:

För barn- och ungdomstandvården prognostiseras en lägre vårdkonsumtion inom specialisttandvård och tandregleringsvård för barn och ungdomar. Antalet remisser förväntas minska med 10,0 procent (2 500 remisser) delvis med hänsyn till förändrade arbetssätt och uppföljning av riktlinjer, dels är en följdeffekt av lagändringen om sänkt ålder för avgiftsfri barntandvård den 1 januari 2025. Antal startade tandregleringsbehandlingar förväntas minska med 7,2 procent (500 behandlingar) vilket förklaras av att antal startade och avslutade behandlingar varierar över tid.

För vuxentandvården prognostiseras en lägre vårdkonsumtion inom nödvändig tandvård med 1,4 procent (400 patienter) med hänsyn till dels den lägre vårdkonsumtionen under årets inledande månader, dels nya anvisningar inom mobil nödvändig tandvård vilka bedöms minska antalet patienter inom denna typ av tandvård. Inom tandvård till patienter som ett led i en sjukdomsbehandling prognosticeras en minskad vårdkonsumtion med 7,0 procent (600 patienter), delvis med hänsyn till färre behandlingar vid allvarlig sömnapné. Inom tandvård vid långvarig sjukdom eller funktionsnedsättning prognostiseras en minskad vårdkonsumtion med 4,4 procent (400 patienter) med anledning av lägre ökningstakt i vårdkonsumtion jämfört med budgeterat.

3 Ekonomi

3.1 Resultat

Resultat*	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Anslag	13 873	13 873	0	7,5 %	16 648	16 648
Övriga bidrag	389	358	31	-32,9 %	525	430
Övriga intäkter	12	12	0	1,1 %	14	14
Verksamhetens intäkter	**14 275**	**14 244**	**31**	**5,7 %**	**17 186**	**17 092**
Personalkostnader inkl inhyrd personal	-2	-2	0	-7,4 %	-2	-2
Köpta vårdtjänster	-13 168	-13 149	-19	9,2 %	-16 113	-16 075
Läkemedelsförmån	0	0	0	0 %	0	0
Lokal- och fastighetskostnader	0	0	0		0	0
IT- och telekostnader	0	0	0		0	0
Övriga kostnader	-828	-877	49	1,4 %	-1 017	-1 053
Verksamhetens kostnader	**-13 998**	**-14 028**	**30**	**8,7 %**	**-17 131**	**-17 130**
Avskrivningar	0	0	0		0	0
Finansnetto	39	32	7	2,6 %	45	38
Resultat**	**315,2**	**247,5**	**67,7**		**100**	**0**

* mkr
** Avser resultat före bokslutsdispositioner.

3.1.1 Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Primärvårdsnämnden redovisar ett resultat om 315 miljoner kronor för perioden januari-oktober 2026, vilket är 68 miljoner kronor högre än periodiserad budget, och 347 miljoner kronor lägre än motsvarande period föregående år. Resultatet påverkas av avvikelser på såväl intäkts- som kostnadssidan.

Intäkter

De totala intäkterna är 31 miljoner kronor högre mot periodiserad budget, vilket främst förklaras av följande:

- De totala statsbidragsintäkterna är 30 miljoner kronor högre än budget. Statsbidraget ”Stärka och utveckla primärvårdens arbete med psykisk ohälsa” har tillkommit inom primärvården 2026. Ackumulerat oktober månad är utfallet för detta statsbidrag 88 miljoner kronor. Samtidigt är statsbidraget ”God och nära vård” 70 miljoner kronor lägre än budgeterat. Avseende

statsbidraget ”Förstärkt föräldraskapsstöd” har hela årsbeloppet inkommit, vilket medför en högre intäkt på fyra miljoner kronor än den periodiserade budgeten. Statsbidraget ”Utökat hemsöksprogram” är en miljoner kronor lägre än budget. Statsbidraget ”Fysisk aktivitet på recept” är per oktober fyra miljoner kronor högre än budgeterad intäkt. Statsbidraget ” Familjecentraler” har tillkommit under året, två miljoner kronor. Asylintäkter är två miljoner kronor lägre än budget. Statsbidraget ”Sommarbemanning” har tillkommit under året, fem miljoner kronor.

- Intäkt avseende sex procent momskompensation är sju miljoner kronor lägre än budget på grund av lägre köp av vårdtjänster inom tandvården mot privata vårdgivare och bolag.
- Primärvårdsnämnden har erhållit ett extra bidrag för att utöka TBE-vaccination avseende barn och ungdom. Ackumulerat oktober månad är utfallet sju miljoner kronor. Detta bidrag fanns inte med i budget.
- Patientavgifter ackumulerat oktober är en miljon kronor högre än den periodiserade budgeten.

I jämförelse med föregående år är intäkterna är 766 miljoner kronor högre och förklaras främst av ett högre verksamhetsanslag, 967 miljoner kronor. Intäkter avseende statsbidrag är 198 miljoner kronor lägre i jämförelse med föregående år. Under 2026 har ett bidrag, som ej erhölls under 2025, gällande utökad vaccination avseende barn och ungdom erhållits, sju miljoner kronor.

Kostnader
Verksamhetens totala kostnaderna är 37 miljoner lägre mot periodiserad budget och förklaras främst av följande:

- Inom primärvården är kostnaderna för köpta vårdtjänster 94 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Detta förklaras främst av högre kostnader inom vårdcentralsverksamheten, primärvårdsrehabilitering och barnavårdscentraler. Andra vårdområden inom primärvården har lägre kostnader än budget, vårdval specialiserad fysioterapi, privata fysioterapeuter LOF och 1177 på telefon.
- Inom tandvård är kostnaderna 83 miljoner kronor lägre främst för köpta vårdtjänster för barn och ungdomstandvård, och vuxentandvård. Kostnaden för specialistutbildning inom tandvård är en miljon kronor högre en budget per oktober.
- Övriga kostnader är lägre än vad som budgeterats, 48 miljoner kronor. Finansnetto ackumulerat oktober är sju miljoner kronor högre än periodiserad budget tack vare högre ränteintäkter.
- Finansnetto överstiger budget sju miljoner kronor tack vare högre ränteintäkter.

I jämförelse med föregående år är kostnaderna är 1 123 miljoner högre och förklaras av högre kostnad för köpt vård, 1 112 miljoner kronor. Kostnadsökningen hänförs främst till prisuppräkning av de uppdrag och avtal som finns med vårdgivarna. Övriga kostnader är 18 miljon kronor högre ackumulerat oktober 2026 och förklaras av högre kostnad för de tjänster som primärvårdsnämnden köper av hälso- och sjukvårdsnämnden. Finansnetto ligger en miljoner högre 2026 i jämförelse med 2025.

Kommentarer per verksamhetsområde avseende utfall redogörs mer detaljerat under 3.1.3.1.

3.1.2 Prognos i jämförelse med budget

Primärvårdsnämndens prognos för helåret 2026 är 100 miljoner kronor högre än budget, vilket motsvarar mindre än en procent av nämndens omsättning. Detta beror främst förklaras av något högre prognos för intäkter avseende statsbidrag och lägre avseende köpta övriga kostnader och ett högre utfall för finansnetto än vad som budgeterats.

Intäkter

Nämndens prognos avseende totala intäkter uppgår till 17 186 miljoner kronor och är 95 miljoner kronor högre än lagd helårsbudget. Nämndens statsbidragsintäkter prognostiseras bli 88 miljoner kronor högre än budget. Den budgeterade i nivån i verksamhetsplanen för nämnden utgick från regionens budget och beslutades före statsbidragen och dess villkor varit kända.

Under hösten 2026 beräknas statsbidrag, ”ST-utbildning inom tandvård”, 45 miljoner kronor, ”statsbidrag ”Sexuellt utsatta”, sex miljoner kronor, statsbidrag relaterat till cancer, fyra miljoner kronor, statsbidrag ”Ikappvaccinering pneumokocker”, 21 miljoner kronor, och statsbidrag ”Sommarbemanning”, fem miljoner kronor, tillkomma. Dessa statsbidrag finns inte med i det ackumulerade utfallet per augusti. Statsbidraget ”Familjecentraler”, två miljoner kronor och statsbidraget ” Stärka och utveckla primärvårdens arbete med psykisk ohälsa”, 94 miljoner kronor finns inte med i budget.

Därutöver finns det statsbidrag som förväntas ha ett högre utfall än vad som budgeterats. Exempel på detta är ”Fysisk aktivitet på recept”, 0,8 miljoner kronor, och ”förstärkt föräldrarskap”, 0,4 miljoner kronor. Statsbidragen ”God och nära vård” och statsbidraget ”Utökat hembesöksprogram” kommer ha ett lägre utfall än vad som budgeterats, 84 miljoner kronor, respektive 5 miljoner kronor.

Nämnden har erhållet extra bidrag avseende utökad TBE-vaccination för barn och ungdom, sju miljoner kronor.

Patientavgifter, intäkt avseende sexprocentig momskompensation och verksamhetsanslag förväntas vara enligt budget

Kostnader

Nämndens prognos avseende totala kostnader (exklusive finansnetto) uppgår till 17 131 miljoner kronor och är två miljoner kronor högre än budget. Kostnader för köpta vårdtjänster bedöms bli 38 miljoner kronor högre än budget.

Kostnader för köpta vårdtjänster inom primärvården förväntas överstiga budget med 58 miljoner kronor. Avvikelsen förklaras främst av ökade kostnader kopplat till vårdcentralsverksamheten, primärvårdsrehabilitering och vårdval vaccination.

Kostnaderna för köpta vårdtjänster inom tandvård förväntas understiga budget med 19 miljoner kronor miljon kronor, hänfört till lägre kostnader för inom barn- och ungdomstandvård och vuxentandvård. I prognosen finns kostnader med avseende erhållit statsbidrag ”ST-utbildning inom tandvård”, 45 miljoner kronor. Dessa kostnader fanns ej med i budget för 2026.

Prognosen avseende personalkostnader (politikerarvoden) prognostiseras i nivå med budget.

Prognosen för övriga kostnader är 36 miljoner kronor lägre än budget. Avvikelsen förklaras främst av ej genomförd satsning på IT-nätverk inom Stockholms läns sjukvårdsområde.

Prognosen för finansnettot är sju miljoner kronor högre än budget tack vare högre ränteintäkter än budgeterat.

Prognosen per verksamhetsområde redogörs mer detaljerat under 3.1.3.2.

3.1.3 Resultat per verksamhetsområde

Resultat per verksamhetsomr (mkr)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Somatisk specialistvård	0	0	0	0	0	0
Psykiatri	0	0	0	0	0	0
Primärvård	188	247	.59	-358	-10	0
Äldresjukvård	0	0	0	0	0	0
Tandvård	80	1	79	-15	65	0
Övrig sjukvård	47	0	47	25	44	0
Administration	1	0	1	1	0	0
Summa	315	247	68	-347	100	0

Utfall i jämförelse med budget och föregående år
Primärvården redovisar ett resultat på 188 miljoner kronor, vilket är 59 miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

Huvudsakliga orsaker till avvikelsen:

- Områden som uppvisar ett högre kostnadsutfall än periodiserad budget är vårdcentralsverksamhet, vårdval primärvårdsrehabilitering samt vårdval vaccination.
- Områden som uppvisar ett lägre kostnadsutfall än periodiserad budget är bland annat vårdval specialiserad fysioterapi, privata fysioterapeuter verksamma på Lagen om fysioterapi (LOF) och uppdraget sjukvårdsrådgivning på telefon (1177).

Intäkter Primärvård PVN, mnkr	Utfall	Budget	Budget avvik.	Utfall fg år	Förändr. Utfall fg år
Anslag	289	253	36	478	-189
Statsbidrag och övriga intäkter	11 920	11 920	0	11 017	903
Summa intäkter	**12 209**	**12 173**	**36**	**11 495**	**714**
Kostnader Primärvård PVN, mnkr					
Vårdcentralverksamhet	-8 144	-8 015	-129	-7 298	-846
- Varav vårdcentral basåtagande	-6 623	-6 516	-107	-5 976	-647
-Varav Utbildningsinsatser	-455	-455	0	-419	-36
- Varav Basal hemsjukvård	-962	-932	-30	-799	-163

Intäkter Primärvård PVN, mnkr	Utfall	Budget	Budget avvik.	Utfall fg år	Förändr. Utfall fg år
- varav Psykisk hälsa barn och unga	-104	-112	8	-104	0
Hemsjukvård kvällar o nätter	-556	-538	-18	-514	-42
Läkarinsatser i Säbo	-173	-174	1	-151	-22
Barnavårdscentraler	-494	-494	0	-482	-12
Primärvårdsrehab exkl privata sjukgymnaster	-1 067	-1 004	-63	-920	-147
Logopedi	-195	-192	-3	-191	-4
Hjälpmedel	-826	-822	-4	-778	-48
Synrehabilitering	-66	-77	11	-68	2
Vårdval spec. fysioterapeut	-221	-271	50	-230	9
Ungdomsmottagningar	-110	-119	9	-106	-4
Vårdval sexuell hälsa	-65	-70	5	-65	0
Malinamottagningar	-26	-27	1	-25	-1
Vårdval primär hörselrehab	-96	-101	5	-83	-13
Privata fysioterapeuter ARV	-196	-224	28	-211	15
Vårdval vaccination	-59	-44	-15	-85	26
1177 på telefon	-161	-176	15	-142	-19
Övrigt	434	422	12	400	34
Summa	**-12 021**	**-11 926**	**-95**	**-10 949**	**-1 072**
Resultat	**188**	**247**	**-59**	**546**	**-358**

Nedan redogörs för de största avvikelserna avseende ackumulerat kostnadsutfall och budget.

Vårdcentralsverksamhet
De totala kostnaderna för vårdcentralsverksamheten ligger högre än periodiserad budget med 129 miljoner kronor. Ett nytt förfrågningsunderlag trädde i kraft i mars 2026 och innebär höjda ersättningsnivåer, vilket har medfört ökade kostnader. Totalt uppgår kostnadsökningen till 11,6 procent jämfört med föregående år.

Inom basåtagandet vårdcentral ökar kostnaderna med 10,8 procent jämfört med föregående år. Ökningen kan förklaras av högre kapiteringsersättning, en höjd besöksersättning och högre målrelaterad ersättning.

Högre kostnader för kapiteringsersättningen beror dels på en ersättningshöjning från den 1 mars 2026, dels på att antalet listade patienter ökat totalt och att andelen äldre utgör en större del. Från juli månad görs även en extra satsning på

åldersgruppen 85 år och äldre vilket kommer påverka kostnaderna (PVN 2026-0108).

Kostnaderna för basal hemsjukvård är något högre än periodiserad budget. I jämförelse med föregående år är kostnadsökningen 20,4 procent och förklaras av höjd inskrivningsersättning samt ett ökat antal inskrivna.

Kostnaderna för uppdraget psykisk hälsa barn och unga ligger något lägre än periodiserad budget. Utfallet visar ett färre antal barn än beräknat.

Uppdraget basal hemsjukvård kvällar, nätter och helger
För uppdraget basal hemsjukvård kvällar, nätter och helger ligger kostnaderna 18 miljoner kronor högre i jämförelse med budget. Kostnadsökningen ligger på 8,2 procent i jämförelse med föregående år. Större delen av kostnadsökningen förklaras av ökade volymer och den avtalsenliga ersättningshöjningen.

Läkarinsatser i särskilt boende
Utfall för läkarinsatser i särskilt boende ligger något lägre än periodiserad budget. Ett nytt förfrågningsunderlag gäller från och med 1 mars 2026 med en höjd listningsersättning vilket förklarar kostnadsutvecklingen på 14,6 procent.

Barnavårdcentraler
Kostnaderna för barnavårdcentralsverksamheten ligger i linje med periodiserad budget. Kostnadsökningen motsvarar 2,5 procent i jämförelse med föregående år. Kostnadsökningen kan förklaras av höjda ersättningsnivåer och ett högre utfall av statsbidrag. Från och med juli 2026 förstärktes listningsersättningen med ytterligare fem miljoner kronor (PVN 2025-0009).

Primärvårdsrehabilitering
Primärvårdsrehabilitering inklusive Neuroteam har ett utfall som är högre än periodiserad budget. Kostnadsökningen är 16 procent i jämförelse med föregående år. Förstärkning av ersättning har skett från den 1 april och ytterligare en höjd ersättning har trätt i kraft den 1 juli vilket innebär en succesiv kostnadsökning (PVN 2026-0117).

Utvecklingen inom rehabiliteringsområdet indikerar en förskjutning av resurser från vårdvalet specialiserad fysioterapi till primärvårdsrehabiliteringen.

Logopedi
Utfallet ligger tre miljoner kronor lägre än den periodiserade budgeten. Antalet besök ökar och ett nytt förfrågningsunderlag, som träder i kraft den 1 september, kommer medföra ytterligare kostnadsökningar om cirka sex miljoner kronor under året.

Hjälpmedel
Förskrivningarna har varit något högre än förväntat varför kostnaderna varit något högre under perioden.

Synrehabilitering
Området visar ett kostnadsutfall som är elva miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

Specialiserad fysioterapi
Vårdval specialiserad fysioterapi visar ett kostnadsutfall på 50 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Revideringar av förfrågningsunderlaget med förstärkning av ersättning kommer att minska överskottet något under sista månaderna (PVN 2026-0116).

Ungdomsmottagningar
Området visar ett kostnadsutfall på nio miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

Vårdval sexuell hälsa
Området visar ett kostnadsutfall på fem miljoner kronor lägre än periodiserad budget.

Malinamottagningar
Kostnadsutfallet för området följer periodiserad budget.

Primär hörselrehabilitering
Primär hörselrehabilitering visar ett kostnadsutfall som är fem miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Området har genomlysts och ett nytt förfrågningsunderlag har trätt i kraft 1 juni som förväntas stimulera till ett ökat antal besök.

Fysioterapeuter verksamma enligt lag om ersättning för fysioterapi (LOF)
LOF redovisar ett kostnadsutfall på 28 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Kostnaderna har minskat med 7,1 procent i jämförelse med 2025, vilket i huvudsak beror på att antalet verksamma fysioterapeuter inom LOF har minskat.

Vårdval vaccination
Vårdval vaccination visar kostnadsutfall på 15 miljoner kronor högre än periodiserad budget. Nämnden har under 2026 erhållit ett extra bidrag för att utöka TBE-vaccination avseende barn och ungdom på sju miljoner kronor vilket medför ökade kostnader.

Sjukvårdsrådgivningen 1177
Kostnaderna ligger 15 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Huvudsakligen till följd ett lägre volymer avseende telefonsamtal.

Tandvård
Tandvården redovisar ett resultat på 79 miljoner kronor högre i jämförelse med periodiserad budget.

Huvudsakliga orsaker till avvikelsen:

- Kostnaderna för barn- och ungdomstandvården samt vuxentandvården är 31 respektive 41 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, främst till följd av lägre vårdkonsumtion. För barn- och ungdomstandvården bidrar även att prishöjningen av tandvårdspengen genomfördes först i maj, medan budgeten avser helår.

Intäkter Tandvård, mnkr	**Utfall**	**Budget**	**Budget avvik.**	**Förändr. Utfall fg år**
Anslag	1 141	1 141	0	25
Statsbidrag och övriga intäkter	23	20	3	-8
Summa intäkter	**1 164**	**1 161**	**3**	**17**
Kostnader Tandvård, mnkr				
Barn- och ungdomstandvård	-690	-721	31	12
Vuxentandvård	-366	-407	41	-4
Specialiseringstjänstgöring (ST)	-20	-19	-1	0
Övrigt (förändrad redovisningsrutin 2025)	0	0	0	-52
Asylsjukvård och tillståndslösa	-9	-14	5	12
Summakostnader	**-1 085**	**-1 161**	**76**	**-32**
Resultat	**79**	**0**	**79**	**-15**

Kostnaderna för barn- och ungdomstandvården är 31 miljoner kronor lägre än periodiserad budget, främst till följd av att genomförd prishöjning får full årseffekt först 2027, lägre uppbokning av tandvårdspeng samt färre remisser inom specialisttandvården. Vuxentandvårdens kostnader är 41 miljoner kronor lägre än budget, huvudsakligen till följd av lägre produktion under uppstarten av ett nytt avtal för uppsökande verksamhet samt lägre vårdkonsumtion inom tandvård vid långvarig sjukdom eller funktionsnedsättning. Jämfört med 2025 har tandvårdens totala kostnader minskat med 20 miljoner kronor, varav asyltandvård med tolv miljoner kronor, justerat för förändrade redovisningsrutiner.

Övrig sjukvård
Resultatet för övrig sjukvård/övrig verksamhet är 47 miljoner kronor högre än budget. Intäkterna är en miljon kronor lägre än budget på grund av lägre intäkter avseende statsbidrag. Övriga kostnader är 57 miljoner kronor lägre än budget. Finansnetto är sju miljoner högre än periodiserad budget.

I jämförelse med föregående är det ackumulerade resultatet per oktober 25 miljoner kronor högre och beror på lägre kostnader och ett förbättrat finansnetto.

Administration
Det ackumulerade resultatet per oktober månad är enligt plan. Resultat är en miljon kronor bättre i jämförelse med föregående år på grund av lägre externa konsultkostnader.

Prognos i jämförelse med budget

Primärvård
Primärvården prognostiseras till ett totalt underskott om 48 miljoner kronor.

Huvudsakliga orsaker till avvikelsen:

- Prognosen för basåtagandet vårdcentralsverksamheten beräknas till ett underskott på 88 miljoner kronor mot budget.

Prognosjusteringen förklaras av högre kostnader för listningsersättning, extra satsning för åldersgruppen 85 år och äldre, samt högre målrelaterad ersättning

- Prognosen för basal hemsjukvården beräknas till 26 miljoner högre än årsbudget, vilket beror på ett antal högre inskrivna, även högre besöksvolymer.
- Uppdraget Psykisk hälsa barn och unga prognostiseras ge tio miljoner lägre kostnader jämfört mot budget. Justeringen beror på en nedgång av antalet listade barn.
- Prognosen för vårdval specialiserad fysioterapi beräknas till ett överskott på 45 miljoner kronor beroende på lägre vårdvolymer än beräknat.
- Prognosen för privata fysioterapeuter enligt taxan beräknas till ett överskott på 20 miljoner kronor beroende på ett lägre antal verksamma fysioterapeuter.
- Prognosen för uppdraget 1177 på telefon beräknas till 2 miljoner kronor högre är budgeterat.

Tandvård
Tandvården prognostiserar ett överskott om 65 miljoner kronor jämfört med budget.

Huvudsakliga orsaker till avvikelsen:

- Inom vuxentandvården prognostiseras ett överskott om 36 miljoner kronor och utgörs i huvudsak av nödvändig tandvård där kostnaderna prognostiseras att bli 27 miljoner lägre än budgeterat. Detta till följd av produktionsminskningen under årets första tertial samt nya anvisningar inom mobil nödvändig tandvård från och med 1 april som innebär en åtstramning av antal åtgärder möjliga att ersätta inom detta område och därmed förväntas ha en kostnadsdämpande effekt.
- Inom barn- och ungdomstandvården prognostiseras ett överskott med 30 miljoner kronor mot budget. Av detta utgör specialisttandvård 13 miljoner kronor och tandregleringsvården nio miljoner kronor bland annat till följd av färre remisser till specialisttandvården och färre starter inom tandreglering.
- PVN erhåller i år ett riktat statsbidrag för specialiseringstjänstgöring och handledning av nyexaminerade tandläkare och tandhygienister vilket ger en prognos på ökade intäkter och motsvarande ökade kostnader om 45 miljoner kronor för helåret.

Övrig sjukvård
Övrig sjukvård prognostiserar ett överskott om 44 miljoner kronor, vilket är 44 miljoner kronor bättre än periodiserad budget.

Huvudsakliga orsaker till avvikelsen är lägre övriga kostnader än budgeterat, 36 miljoner kronor, samt ett högre finansnetto än budgeterat, sju miljoner kronor.

Administration
Prognosen för administration är enligt lagd budget.

3.1.4 Externt köpt av hälso- och sjukvård

Externt köpt hälso- och sjukvård (mkr)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Somatisk specialistvård	0	0	0	0	0	0
Psykiatri	0	0	0	0	0	0
Primärvård	0	0	0	0	0	0
Äldresjukvård	0	0	0	0	0	0
Tandvård	-545	-629	84	-36	-714	-757
Övrig sjukvård	0	0	0	0	0	0
Summa	-545	-629	84	-36	-714	-757

Utfall i jämförelse med budget och föregående år
Kostnaderna för primärvården kostnadsförs först på hälso- och sjukvårdsnämnden för att sedan vidarefaktureras till primärvårdsnämnden. Detta medför att all primärvård i primärvårdsnämnden räknas som internt köp av hälso- och sjukvård och ej som externt köp av hälso- och sjukvård.

Utfallet för den externt köpta tandvården är 84 miljoner kronor lägre än periodiserad budget. Barn- och ungdomstandvård har 27 miljoner kronor lägre kostnader i

jämförelse med budget. Tandvård för vuxna har 55 miljoner kronor lägre kostnader i jämförelse med budget. Kostnaden för specialistutbildning inom tandvård är två miljoner kronor lägre i jämförelse med budget.

I jämförelse med föregående år är kostnaderna 36 miljoner kronor högre ackumulerat. Det är främst den förändrade redovisningsrutinen från bokslutet 2024/2025 som medförde lägre kostnader, 52 miljoner kronor, under 2025. Externa kostnader avseende barn- och ungdomstandvård är elva miljoner kronor lägre 2026 i jämförelse med samma period 2025. Kostnaden för vuxentandvård är tre miljoner kronor lägre 2026 i jämförelse med samma period 2025. Kostnaden för specialistutbildning inom tandvård 2026 är två miljon kronor lägre i jämförelse med samma period 2025.

Prognos i jämförelse med budget

Prognosen för extern köpt tandvård är totalt 43 miljoner kronor lägre än budget. I prognosen ligger kostnader för erhållet statsbidrag kopplat till ST-utbildning inom tandvård, 45 miljoner kronor. Intäkten och kostnaden för detta statsbidrag fanns ej med i budget 2026.

Prognosen för extern köpt tandvård avseende barn- och ungdomstandvård är 21 miljoner kronor lägre än budget på grund av lägre vårdkonsumtion.

Prognosen för extern köpt tandvård avseende vuxentandvård är 36 miljoner kronor lägre än budget på grund av lägre vårdkonsumtion.

3.1.5 Konsultkostnader

Externa Konsultkostnader (Mkr)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. %	Prognos år	Budget år
Juridik	0	0	0	0 %	0	0
PR	0	0	0	0 %	0	0
Management	0	0	0	0 %	0	0
IT	0	0	0	0 %	0	0
Övriga	0	-1	1	0 %	-0	-1
Summa externa konsultkostnader	**0**	**-1**	**1**	**0 %**	**-0**	**-1**

Utfall i jämförelse med budget och föregående år

Primärvårdsnämnden har per oktober inte haft något utfall avseende externa konsultkostnader.

Prognos i jämförelse med budget

Prognosen för externa konsultkostnader är 0,4 miljoner kronor.

3.1.6 Administrativa kostnader

Administrativa kostnader (mkr)	Utfall	Budget	Budget avvik.	Förändr. utfall fg år	Prognos år	Budget år
Administrativa kostnader	-130	-131	1	0,3 %	-157	-157

Utfall i jämförelse med budget och föregående år
De administrativa kostnaderna visar ett ackumulerat utfall på 130 miljoner kronor vilket är en miljon lägre än budget. I jämförelse med föregående år är de administrativa kostnaderna på samma nivå.

Prognos i jämförelse med budget
Prognosen för administration är enligt budget.