

Ekonomirapport 2020-11

Sammanfattning

Resultatet per november är 657 mnkr vilket är en förbättring med 300 mnkr sedan oktober. Förbättringen kan huvudsakligen förklaras av att pensionsportföljen ökat i värde, fortsatt minskning av nettokostnaderna i verksamheterna samt att ersättning för merkostnader för covid-19 samt PCR och serologiprovtagning erhållits.

Verksamhetens resultat är 828 mnkr, vilket är 551 mnkr bättre än budget och beror på minskade nettokostnader och tillfälligt ökade generella statsbidrag med anledning av coronapandemin. Skatteintäkterna är lägre än budgeterat. Nettokostnaderna har minskat under november månad och är nu 169 mnkr (-2,2 procent) lägre än förra året och 424 lägre än budget.

Personalkostnaderna är 0,6 procent lägre än i november 2019 vilket beror på färre anställda och lägre övriga personalkostnader (utbildning, resor och representation). I november har antalet anställda ökat med 3 tillfälligt anställda. Totalt har antalet anställda minskat med 317 personer sedan september 2019. Antalet årsarbetare är 332 färre än januari till november föregående år.

Divisionerna redovisar ett negativt resultat på -50 mnkr vilket är en förbättring med 8 mnkr sedan oktober och beror på att verksamheterna har blivit kompenserade för analys av PCR och serologiprover samt ökad hemtagning av ekonomisk handlingsplan. Hälsocentralerna som drivs i egen regi har de senaste fyra månaderna redovisat ett resultat på -38 mnkr.

FIGUR 1 RESULTATRÄKNING, UTFALL NUVARANDE ÅR JÄMFÖRT MOT UTFALL FÖREGÅENDE ÅR, FÖRÄNDRING I %, BUDGET OCH AVVIKELSE MOT BUDGET NUVARANDE ÅR, MNKR.

Resultaträkning (mnkr)	202011	201911	Förändring 202011-201911	Avvikelse mot budget 202011
Verksamhetens intäkter	1 251	1 176	6,4%	231
Verksamhetens kostnader	-8 655	-8 750	-1,1%	193
varav personalkostnader	-4 629	-4 662	-0,7%	65
varav övriga kostnader	-3 818	-3 878	-1,5%	120
varav avskrivningar	-208	-210		9
Verksamhetens nettokostnad	-7 405	-7 574	-2,2%	424
Skatteintäkter	5 957	5 990	6,3%	-86
Generella statsbidrag och utjämning	2 275	1 755		213
Verksamhetens resultat	828	171	+657mnkr	551
Finansiella intäkter	101	456		-100
Finansiella kostnader	-272	-97		-183
Periodens resultat	657	529	+128mnkr	268
Periodens orealiserade vinst i pensionsportföljen	-246	-312		
Återföring av orealiserad vinst i pensionsportföljen från bokslutet	349	-118		
Resultat efter balanskravsjusteringar	760	99		

Periodens resultat

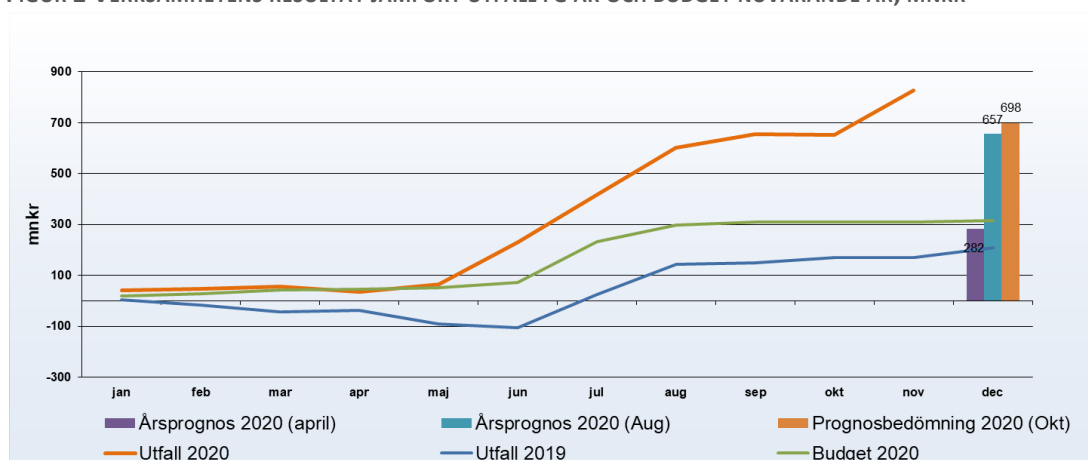
Resultatet per november är 657 mnkr vilket är en förbättring med 300 mnkr sedan oktober vilket huvudsakligen förklaras av att pensionsportföljen ökat i värde, nettokostnaderna i verksamheterna har fortsatt att minska samt att ersättning för merkostnader för covid-19 (105 mnkr) och PCR och serologiprovtagning (31 mnkr) har erhållits.

Verksamhetens resultat är 828 mnkr och är 551 mnkr bättre än budget som följd av minskade nettokostnader och tillfälligt ökade generella statsbidrag med anledning av corona-pandemin. Skatteintäkterna är lägre än budgeterat.

Nettokostnaderna har minskat under november månad och är nu 169 mnkr (-2,2 procent) lägre än förra året och 424 lägre än budget.

Verksamhetens resultat

FIGUR 2 VERKSAMHETENS RESULTAT JÄMFÖRT UTFALL FG ÅR OCH BUDGET NUVARANDE ÅR, MNKR



Verksamhetens resultat per november är 828 mnkr vilket är 657 mnkr bättre än föregående år och 551 mnkr bättre än budget.

Nettokostnaderna är 169 mnkr lägre än föregående år (-2,2 procent) och 424 mnkr bättre än budget.

Till följd av försämrade skatteunderlagsprognos är skatteintäkterna 33 mnkr lägre än föregående år och 86 mnkr sämre än budget. Generella statsbidrag och utjämning har ökat med 520 mnkr jämfört med 2019 vilket till stor del beror på den nya kostnadsutjämnings (183 mnkr) och tillfälliga generella statsbidrag med anledning av covid-19 (224 mnkr). Generella statsbidrag och utjämning är 213 mnkr högre än budget.

Balanskravsresultat

Balanskravsresultatet är 760 mnkr vilket är 103 mnkr bättre än periodens resultat och förklaras men en orealiserad värdeminskning av pensionsportföljen sedan årsskiftet.

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkterna är 75 mnkr (6,4 procent) högre jämfört med föregående år. Intäkter avseende kompensation för sjuklöner (40 mnkr) och ersättning för provtagning av PCR och serologi (123 mnkr) har tillkommit under 2020. Ersättning för merkostnader för covid-19 för perioden mars-juli har också erhållits med 105 mnkr. Ansökan om ersättning för merkostna-

der för covid-19 för perioden augusti-november med 80 mnkr är inlämnad. Sökt ersättning för augusti-november samt prognos för december är inte medtaget i resultatet.

I övrigt är intäkterna lägre framför allt avseende patientavgifter på grund av färre besök och vårdtillfällen inom vården till följd av anpassning i verksamheten till att bedriva covid-19-verksamhet. Även restauranger och hotell Vistet har minskade intäkter till följd av corona-pandemin.

FIGUR 3 UTVECKLING ACK. KOSTNAD FRÅN SAMMA PERIOD FÖREGÅENDE ÅR, PROCENT

Kostnadslag	202011	Förändring 202011- 201911, procent	Förändring 202010- 201910	Förändring 202009- 201909	Förändring 202008- 201908	Förändring 202007- 201907	Förändring 202006- 201906	Förändring 202005- 201905	Förändring 202004- 201904	Förändring 202003- 201903	Förändring 202002- 201902	Förändring 202001- 201901	Förändring 201912- 201812	Förändring 201911- 201811
Summa verksamhetens kostnader	8 655	-1,1%	-1,0%	-1,8%	-1,6%	-1,8%	-2,0%	-1,7%	-0,9%	-0,8%	-0,1%	-1,1%	2,1%	2,5%
Personalkostn exkl pensioner	3 951	-0,6%	-0,8%	-0,7%	-0,2%	-0,3%	-0,2%	-0,3%	-1,4%	-1,4%	-1,2%	-1,1%	3,0%	3,7%
Pensionskostnader	678	-1,3%	-1,3%	-1,1%	-1,0%	-0,7%	-1,1%	-0,5%	-0,4%	-0,4%	-0,4%	0,0%	-0,5%	-0,4%
Läkemedel	945	3,7%	3,4%	0,8%	3,0%	2,4%	2,0%	4,0%	7,0%	10,4%	0,9%	2,9%	-2,5%	1,3%
Inhyrd personal	239	-17,3%	-18,2%	-19,0%	-18,1%	-17,9%	-19,0%	-18,0%	-18,6%	-17,5%	-21,5%	-6,2%	-4,6%	-5,3%
Köpt utomlänsvård	550	-2,3%	-2,7%	-4,4%	-3,2%	-4,4%	-6,0%	-6,0%	5,7%	-0,8%	21,2%	12,6%	3,4%	5,5%
Vårdval - privata aktörer	150	2,7%	2,3%	0,8%	0,0%	-2,1%	2,4%	5,0%	4,1%	4,4%	-10,1%	7,8%	13,4%	11,2%
Fastigheter	204	-1,4%	-4,9%	-1,2%	-0,7%	-3,1%	1,8%	-0,5%	-2,0%	-9,2%	-16,3%	-9,0%	7,5%	2,9%
Sjukresor	112	-8,2%	-6,4%	-7,2%	-9,2%	-14,3%	-13,2%	-13,2%	0,3%	3,5%	13,4%	6,8%	5,2%	5,4%
Luftburen sjuktransport	109	-0,9%	5,2%	0,0%	-2,5%	-2,8%	-7,9%	-7,8%	-9,3%	-2,5%	22,7%	20,3%	-1,6%	-1,7%
Avskrivningar	208	-1,0%	-1,0%	0,0%	-0,7%	0,0%	-0,9%	3,2%	4,0%	3,6%	5,4%	5,3%	5,0%	6,1%
Övriga kostnader	1 509	-1,3%	-0,1%	-2,9%	-4,0%	-3,6%	-4,2%	-5,1%	-3,8%	-2,9%	-0,4%	-10,6%	-0,6%	0,7%

Verksamhetens kostnader är 1,1 procent lägre jämfört med samma period 2019.

Personalkostnaderna exklusive pensionskostnader är -24 mnkr (-0,6 procent) lägre jämfört med november föregående år, varav +79 mnkr ökad lönenivå.

Kostnaderna för arbetad tid exklusive övertid har minskat med -33 mnkr samtidigt som övertiden ökat med 30 mnkr. Kostnaderna för den totala arbetade tiden minskade under januari till april med 10 mnkr jämfört med 2019 men ökade med 16 mnkr i maj-augusti som en följd av covid-19-verksamheten. Under september till november har kostnaderna för arbetad tid minskat med 9 mnkr.

Kostnaderna för frånvaro har ökat med 13 mnkr. Kostnaderna för frånvaro ökade svagt i början av året, men sjukskrivningar till följd av corona-pandemin gav en kraftig ökning i mars-april jämfört med samma period 2019. Kostnaderna för frånvaro har sjunkit under juni-oktober men ökar åter i november.

Övriga personalkostnader, d.v.s. utbildning och resor har minskat med 34 mnkr jämfört med 2019. Ersättning från staten för ökade sjuklönekostnader under pandemin uppgår till 40 mnkr vilket bokförts som intäkt på finansförvaltningen.

Den totala arbetade tiden inklusive inhyrd personal är i genomsnitt 5,6 procent lägre än föregående år (331 årsarbetare) vilket huvudsakligen beror på färre anställda och färre inhyrd personal, ökad frånvaro och två färre arbetsdagar under perioden. Den arbetade tiden har varit lägre under årets alla månader förutom i juni.

Övertiden är i genomsnitt 6,1 procent (5,7 årsarbetare) högre per november 2019. Övertiden som var 16,9 årsarbetare (19,2 procent) lägre under perioden januari-mars jämfört med 2019 ökade kraftigt under april-maj till följd av covid-verksamheten. Även i augusti och november månader var övertiden var betydligt högre än 2019.

Frånvaron har ökat med 55 årsarbetare, varav ökad sjukfrånvaro med 118 årsarbetare, minskat semesteruttag med -99 årsarbetare och ökning av annan frånvaro med 35 årsarbetare.

Antalet anställda har minskat med 317 sedan september 2019.

Kostnader för läkemedel ökar (3,7 procent) på grund av användning av dyrare läkemedel inom förmånläkemedel samt en ökning på diabetesläkemedel. Kostnadsökningen har även varit högre på grund av covid-19 och ökat uttag av recept.

Kostnaderna för köpt utomlänsvård är lägre än föregående år (-2,3 procent), vilket beror på en volymminskning både på utgående remisser och minskade antal vårdtillfällen till regionvården.

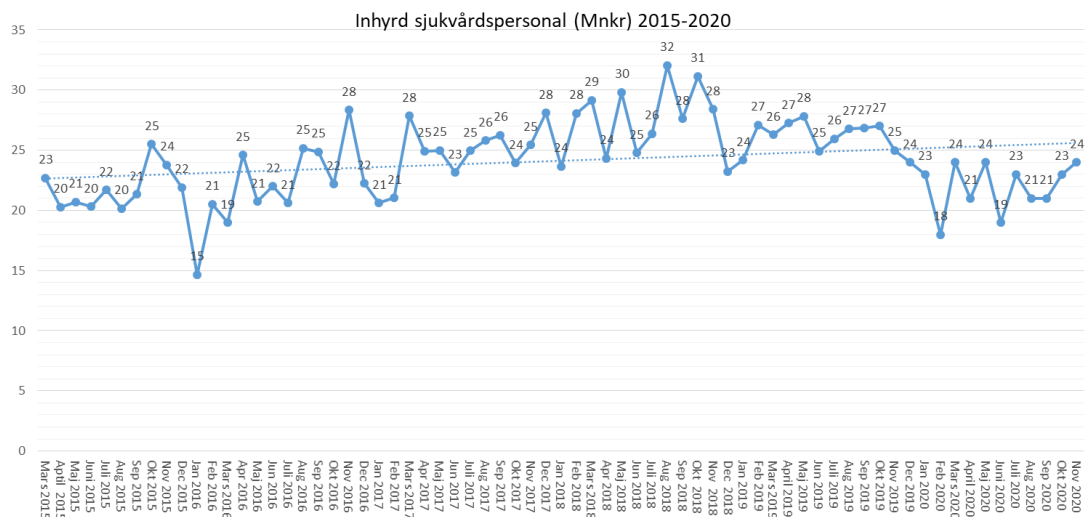
Kostnader för fastigheter är lägre jämfört med samma period föregående år (-1,4 procent) vilket till övervägande del beror på ej upparbetat fastighetsunderhåll för fastighetsdrift och yttre skötsel.

Kostnaderna för sjukresor har minskat med -8,2 procent jämfört med samma period föregående år, vilket beror på att volymen sjukresor har minskat till följd av covid-19 samt att höjd egenavgift för sjukresor med taxi har gett effekt.

Ambulansflygets flygtimmar har minskat under november månad jämfört med föregående år, trots att kuvöstransporter och transporter kopplade till andning är fler än föregående år så har övriga anledningar till nyttjande av ambulansflyget minskat och är därmed 0,9 procent lägre jämfört med samma period föregående år.

Övriga kostnader har legat lågt under våren och sommaren jämfört med tidigare år, bland annat på grund av kostnader för implantat och operationsmaterial minskat då operationsverksamheten har varit kraftigt neddragen till följd av covid-19. Ökade avtalspriser, kostnader för nedskrivning av lager samt att verksamheterna började ställa om till ordinarie verksamhet efter vårens pandemi är några anledningar till att övriga kostnader ökade i september-oktober. I november har övriga kostnader såsom tidigare under våren börjat minska jämfört med tidigare år.

FIGUR 4 MÅNATLIGA KOSTNADER FÖR INHYRD SJUKVÅRDPERSONAL SEDAN MARS 2015 I MNKR



Kostnaden för inhyrd personal uppgår för januari-november till 239 mnkr, vilket är en minskning med 50 mnkr (-17,3 procent) jämfört med samma period föregående år. Av kostnaden januari-november avser 218 mnkr läkare, 18 mnkr sjuksköterskor och 3 mnkr övrig vårdpersonal.

Inhyrda läkare har minskat med -35 mnkr och sjuksköterskor har minskat med -13 mnkr. Den största minskningen är i somatisk vård där inhyrningen av läkare minskar med -28 mnkr och inhyrningen av sjuksköterskor med -4 mnkr. I primärvården har den inhyrda personalen minskat för läkare med -11 mnkr och minskat för sjuksköterskor med -1 mnkr. I Psykiatri har sjuksköterskor minskat med -8 mnkr och läkare ökat med 4 mnkr.

Ekonomiska effekter av covid-19

FIGUR 5 FÖRLORADE INTÄKTER OCH EXTRA KOSTNADER TILL FÖLJD AV COVID-19

	November månad	Ack. november
Förlorade intäkter	0 mnkr	60 mnkr
Personalkostnader	12 mnkr	299 mnkr
Övriga kostnader	17 mnkr	131 mnkr
Ombyggnationer	0 mnkr	5 mnkr
Investeringsutgifter	2 mnkr	5 mnkr
Summa	31 mnkr	500 mnkr

Förlorade intäkter och extra kostnader t.o.m. november månad till följd av covid-19 verksamhet uppgår till 500 mnkr, en ökning med 31 mnkr sedan oktober. Förlorade intäkter avser minskade patientintäkter då ordinarie verksamhet ställts om till covid-19-verksamhet men också lägre intäkter i regionens restauranger och patienthotell.

Personalkostnaderna består av patientnära arbete samt kostnader för krisledningsplanering vid omställning till covid-19-verksamhet. Övriga kostnader avser främst material och läkemedel.

Den 27 november erhöll regionen socialstyrelsens beslut om ersättning för merkostnader för perioden mars-juli för covid-19. Regionen ansökte den 31 augusti om ersättning för 241,7, fick godkänt 115 mnkr och erhöll 105 mnkr. Regionen har fått avslag för månadslön för ordinarie personal som arbetat i covid-verksamhet samt för regional och lokal krisledning. Varje region och kommun har beviljats 91,4 procent av sina godkända kostnader. Kostnader för augusti-november är bokförda och ansökan om ersättning för merkostnader för Covid-19 med 80 mnkr gjordes 30 november tillsammans med en prognos för december månad.

Utveckling av pensionsportföljen

FIGUR 6 PENSIONSPORFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2019

Pensionsportföljen	nov 2020	Dec 2019	
Anskaffningsvärde	4 120	4 104	
Marknadsvärde	4 365	4 452	
Orealiserat värde	246	349	
Andel av pensionsförpliktelserna	56%	58%	
Avkastning	Regionen	Jämförelse- index	KPI + 3 %
Avkastning i år, portföljen	-1,9%	-4,0%	
Avkastning rullande 5 år	2,6%		4,5%

FIGUR 7 TILLGÅNGSFÖRDELNING %



Pensionsportföljens marknadsvärde är 4 365 mnkr per sista november, vilket är 131 mnkr högre än per oktober och 87 mnkr lägre än vid årsskiftet. Regionen har per november en realiserad vinst i portföljen på 246 mnkr. Portföljen består av 40 procent aktiefonder och 60 procent räntebärande placeringar. Avkastningen hittills i år är -1,9 procent. Portföljen motsvarar 56 procent av pensionsförpliktelseerna.

FIGUR 8 UTVECKLING AV PENSIONSPORTFÖLJENS MARKNADSVÄRDE SEDAN DEC 2019



Till följd av den kraftiga börsturbulensen under februari-mars gjordes en nedviktning av aktieandelen i regionens portfölj från 53 procent till 15 procent. Nedviktningen gjordes för att skydda värdet på portföljen som inte får understiga 85 procent av det högsta värdet de senaste 24 månaderna vilket är den risknivå som regionen beslutat i Finanspolicyn. Skyddsvärdet utgör per november 3 845 mnkr. I juni påbörjades uppviktning av andelen aktiefonder som per november är 40 procent.

Resultat styrelser och nämnder

FIGUR 9 ACKUMULERAT RESULTAT STYRELSE, NÄMNDER OCH POLITISK VERKSAMHET, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat styrelse och nämnder	Utfall 202011	Budget 202011	Avvikelse mot budget	Årsbudget 2020
Regionstyrelsen	-7 100	-7 503	404	-8 172
Regionala utvecklingsnämnden	-275	-285	10	-312
Patientnämnd	-1,8	-2,4	0,6	-2,6
Politisk verksamhet	-28	-38	10	-41
Verksamhetens nettokostnad	-7 405	-7 829	424	-8 527

Regionstyrelsen redovisar en positiv avvikelse på 404 mnkr mot budgeterad nettokostnad. Regionala utvecklingsnämnden har en positiv avvikelse på 10 mnkr mot budgeterad nettokostnad som huvudsakligen är p.g.a. kulturinstitutionernas inställda turnéer och stängda verksamheter till följd av coronapandemin. Patientnämndens utfall är i nivå med budget. Överskottet på politisk verksamhet beror på lägre kostnader för sammanträden till följd av coronapandemin.

Resultat för verksamheterna

FIGUR 10 ACKUMULERAT RESULTAT FÖR VERKSAMHETER, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat verksamheter	Resultat 202011	Budget 202011	Resultat 201911	Budget 2020	Resultat 2019
Närsjukvård Luleå - Boden	-35	0	-155	0	-160
Närsjukvård - Övriga	-43	-23	-91	0	-71
Länssjukvård	18	0	-42	0	-31
Folk tandvård	-28	-7	-23	0	-27
Service	26	3	14	0	3
Länsteknik	12	0	-5	0	-5
Regiongemensamma	383	0	122	0	131
Verksamheterna	333	-26	-180	0	-160
Politiken	10	0	2		4
Finansförvaltning	485	303	349	316	366
Verksamhetens resultat	828	276	171	316	210
Finansnetto	-171	112	358	123	386
Totalt Region Norrbotten	657	389	529	439	596

Coronapandemin har haft stor påverkan på verksamheten sedan mars. Mycket arbetstid har lagts på planering och omställning till covid-19-verksamhet. Samtidigt har stora delar av planerad verksamhet varit neddragen vilket lett till minskade kostnader i andra verksamheter. I september påbörjades en omställning till normal verksamhet men hann inte upp till föregående års nivåer innan den regionala krisledningen beslutade att skjuta upp planerad vård som kan vänta på grund av den andra vågen av pandemin.

Verksamheterna sammantaget redovisar ett resultat på 333 mnkr vilket är en förbättring med 513 mnkr jämfört med samma period föregående år och är 359 mnkr bättre än budget. Jämfört med oktober är det sammantagna resultatet för verksamheterna 140 mnkr högre.

Regiongemensamt avviker positivt mot budget med 383 mnkr och det är framförallt hänförligt till ej förbrukade medel för vårdval primärvård, läkemedel, privata vårdgivare, avdelningar och uppdrag, sparåtgärder, nationella medel och befolkningsreserv. Ersättning för merkostnader covid-19 på 105 mnkr ingår också.

Divisionerna sammantaget redovisar ett negativt resultat på -50 mnkr vilket är en förbättring med 8 mnkr sedan oktober.

Division Närsjukvård Luleå-Boden har ett negativt resultat på -35 mnkr, vilket är en förbättring med 7 mnkr sedan oktober. Förbättringen förklaras huvudsakligen av att divisionen har blivit kompenserade för PCR och serologiprovtagning. Effekterna av planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna är lägre än planerat och divisionen har förlorade patientintäkter och ökade personalkostnader till följd av covid-19. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring på 120 mnkr, vilket beror på lägre kostnader för material, labanalyser, läkemedel, resor och riks- och regionsjukvården har minskade kostnader på grund av tillfälligt lägre patientflöden till regionvården.

Division Närsjukvård- övriga länet har ett negativt resultat på -43 mnkr vilket är en försämring med 2 mnkr sedan oktober. Divisionen har blivit kompenserade för PCR och serologiprovtagning men covid-19-verksamheterna inneburit högre personal- och material-

kostnader. Effekterna av planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna är lägre än planerat. Förlorade patientintäkter till följd av covid-19 och oplanerade kostnadsökningar för förmånsläkemedel är andra förklaringar. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring på 48 mnkr.

Division Länssjukvårdens positiva resultat med 18 mnkr beror på neddragning av planerad verksamhet på grund av omställning till covid-19-verksamhet vilket har medfört lägre kostnader. Den positiva avvikelser förklaras även av färre anställda och att divisionen har blivit kompenserade för analys av PCR och serologiprover (16 mnkr). Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring med 60 mnkr. Jämfört med oktober har division Länssjukvård en förbättring med 5 mnkr vilket huvudsakligen beror på en andra nedstängning av planerad verksamhet vid mottagningar och operation som medför lägre kostnader och att divisionen fått ytterligare ersättning för analys av PCR och serologiprover.

Division Folk tandvårdens negativa resultat med -28 mnkr beror på lägre intäkter på grund av bemanningssvårigheter inom allmäntandvården samt påverkan i verksamheten av covid-19. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförsämring med 5 mnkr. Resultatet är en försämring med 2 mnkr sedan oktober.

Division Service har ett positivt resultat på 26 mnkr vilket är 2 mnkr bättre än oktober och 12 mnkr bättre än föregående år. Det positiva resultatet förklaras framförallt av lägre personalkostnader, ej upparbetat fastighetsunderhåll samt en engångsintäkt på 4 mnkr avseende reglering av en extern hyra.

Resultatet för Division Länsteknik på 12 mnkr är 2 mnkr sämre än oktober och 17 mnkr bättre än 2019, vilket beror på ändrat arbetssätt för datorutrullning samt lägre personalkostnader.

Divisionernas kostnadsutveckling

FIGUR 11 UTVECKLING ACK KOSTNAD FRÅN SAMMA PERIOD FÖREGÅENDE ÅR PER DIVISION, PROCENT

Kostnader	201011	Förändring 202011- 201911	Förändring 202010- 201910	Förändring 202009- 201909	Förändring 202008- 201908	Förändring 202007- 201907	Förändring 202006- 201906	Förändring 202005- 201905	Förändring 202004- 201904	Förändring 202003- 201903	Förändring 202002- 201902	Förändring 202001- 201901
Närsjukvård	-4 132,8	-1,0%	-0,8%	-1,4%	-1,2%	-1,1%	-1,2%	-1,0%	0,2%	-0,5%	0,5%	1,4%
Länssjukvård	-2 361,5	3,1%	3,1%	1,9%	1,6%	0,4%	-1,0%	-0,5%	0,4%	-0,2%	2,3%	3,0%
Folk tandvård	-323,1	-8,4%	-8,1%	-7,7%	-7,3%	-7,2%	-7,0%	-6,6%	-7,1%	-7,9%	-7,9%	-11,9%
Service	-1 087,1	2,9%	2,8%	2,0%	1,4%	2,0%	1,1%	0,2%	1,7%	1,4%	-0,7%	-1,3%
Länsteknik	-184,0	-7,4%	-9,4%	-9,6%	-9,1%	-9,2%	-0,3%	0,8%	-0,4%	0,3%	1,6%	3,6%

Divisionerna Närsjukvård Luleå-Boden och Närsjukvård- övriga länet har ackumulerat per november 2020 minskade kostnader med -1,0 procent jämfört med samma period 2019.

Division Länssjukvård har en kostnadsökning på 3,1 procent per november jämfört med november 2019. Divisionen har haft minskade kostnader i början på året men har de senaste månaderna ökade verksamhetskostnader vid återgången till ordinarie verksamhet samt ökade personalkostnader kopplat till sjuklön, övertid, jour och beredskap.

Division Folk tandvård har minskat kostnaderna med 8,4 procent jämfört med samma period förra året. Division Service hade minskade kostnader i början på året men kostnaderna har därefter ökat och är per november 2,9 procent högre än samma period förra året vilket till stor del beror på en nedskrivning av lagervärdet till verkligt värde med 12 mnkr avseende skyddsutrustning. Exklusive lagernedskrivningen har division Service en kostnadsökning på 1,8 procent jämfört samma period föregående år. Division Länsteknik har minskade kostnader med -7,4 procent per november.

Uppföljning av ekonomiska handlingsplaner

Divisionernas uppdrag för 2020 är att ha en ekonomi i balans. För att åstadkomma det har divisionerna i sina divisionsplaner för 2020 identifierat åtgärder och handlingsplaner som ska ge kostnadsminskningar med 374,1 mnkr.

FIGUR 12 DIVISIONERNAS EKONOMISKA HANDLINGSPLAN. UPPDRAG HELÅR, ACKUMULERAT UTFALL NUVARANDE MÅNAD SAMT ACKUMULERAT UTFALL AV ÅTGÄRDerna., MNKR.

mnkr	Uppdrag		Utfall
	Helår 2020	Nov 2020	Nov 2020
Närsjukvård Luleå-Boden	159,3	145,4	62,9
Närsjukvård övriga länet	112,3	100,9	68,3
Länssjukvård	41,6	39,7	27,3
Service	22,8	22,2	22,5
Länsteknik	6,3	4,5	11,5
Folktandvård*	31,8	29,1	22,5
Totalt	374,1	341,5	215,0
*Rensat från pandemieffekt			

I allt väsentligt är utfallet av de ekonomiska handlingsplanerna effekterna av omställningsarbetet. Coronapandemins effekter, med kostnadsökningar för covid-19-verksamhet och intäktsbortfall, samtidigt med kostnadsminskningar på grund av reducerad planerad verksamhet har endast marginell påverkan på utfallet i ekonomiska handlingsplanerna. Effekterna av handlingsplanerna per november är 215 mnkr av planerade 341,5 mnkr.

Investeringar

FIGUR 13 INVESTERINGSREDOVISNING NUVARANDE MÅNAD, MNKR.

Typ av investering (mnkr)	Investeringsram 2020	Utfall beslut före 2020	Utfall beslut 2020	Summa 2020-11	Utfall 2019
Immateriella tillgångar	0	0	0	0	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	151	217	7	224	224
Maskiner och inventarier	283	94	47	141	161
Totalt	434	311	54	365	385
Av regionfullmäktige beslutad likviditetsram	592				387

Utfallet för fastigheter (mark, byggnader och tekniska anläggningar) avser pågående om/nybyggnationer i Sunderbyn. För inventarier är utfallet till stor del den nya MR-kameran i Kalix samt MR-kamerorna i Sunderbyn.

Hälsocentraler i egen regi

Hälsocentralerna som bedrivs i egen regi har per november ett negativt resultat på 38,2 mnkr vilket är en resultatförbättring på 72,9 mnkr jämfört med föregående år. En förklaring är bättre samnyttjande av personal samt minskade kostnader för inhyrd personal. Resultatet påverkas också positivt (33 mnkr) av den omfattande provtagningsverksamhet som pågår då statens ersättning är högre än regionens kostnader.

FIGUR 14 RESULTAT PÅ HÄLSOCENTRALER NUVARANDE MÅNAD JÄMFÖRT FÖREGÅENDE ÅR I MNKR,

Hälsocentraler	Resultat 2020 nov	Resultat 2019 nov	Förändring 202011-201911	Årsprognos	Resultat 2019	Förändring 202012-201912	Resultat per nov/antal listade kr
Bergnäsets hälsocentral	-1,3	-3,9	67,8%	-1,6	-4,1	60,1%	-146,2
Björknäs hälsocentral	-15,6	-13,8	-13,3%	-18,5	-15,2	-21,7%	-979,5
Björkskatans hälsocentral	2,2	-0,1	1774,6%	2,6	0,1	-2468,7%	169,3
Erikslunds hälsocentral	0,0	-8,4	99,7%	0,0	-9,2	100,0%	0,0
Gammelstads hälsocentral	-4,4	-5,3	16,3%	-4,6	-5,4	15,1%	-439,2
Hertsöns hälsocentral	-4,6	-5,4	15,0%	-4,8	-5,6	15,1%	-896,8
Mjölkuddens hälsocentral	-2,8	-4,9	43,8%	-2,6	-5,0	46,9%	-483,8
Råneå hälsocentral	-1,5	-2,3	33,5%	-1,4	-2,5	43,0%	-400,2
Sandens hälsocentral	-2,9	-4,5	35,7%	-3,8	-4,6	18,2%	-248,2
Stadsvikens hälsocentral	-5,8	-8,9	35,0%	-6,1	-8,3	26,9%	-451,5
Örnässets hälsocentral	-0,3	-1,8	84,3%	-0,2	-2,0	87,3%	-28,0
Närsjukvård Luleå-Boden	-37,0	-59,4	37,6%	-41,1	-61,7	33,4%	-382,0
Kiruna hälsocentral	0,7	-7,3	109,6%	1,3	-7,4	117,8%	41,2
Närsjukvård Kiruna	0,7	-7,3	109,6%	1,3	-7,4	117,8%	41,2
Jokkmokks hälsocentral	1,3	-2,1	160,8%	1,5	-1,8	180,7%	281,5
Laponia hälsocentral	1,2	-1,6	174,6%	1,4	-1,2	212,0%	116,5
Pajala hälsocentral	0,4	-1,0	144,9%	0,6	-1,4	143,8%	77,7
Närsjukvård Gällivare	2,9	-4,7	162,1%	3,5	-4,5	177,4%	142,5
Arjeplogs hälsocentral	1,6	-1,3	230,5%	1,2	-1,5	180,9%	622,3
Arvidsjaurs hälsocentral	-2,7	-3,0	8,1%	-2,9	-3,6	19,0%	-444,0
Hortlax hälsocentral	-0,6	-1,5	62,2%	-1,0	-2,1	52,4%	-58,1
Hällans hälsocentral	-2,9	-4,8	39,6%	-3,4	-5,7	41,2%	-270,3
Piteå hälsocentral	0,0	-4,2	100,7%	-0,8	-4,7	83,6%	2,8
Ålvsbyns hälsocentral	-1,7	-4,1	57,7%	-2,2	-4,0	43,9%	-237,0
Närsjukvård Piteå	-6,3	-18,8	66,6%	-9,1	-21,5	57,8%	-134,5
Haparanda hälsocentral	-8,3	-6,5	-27,7%	-8,7	-6,4	-36,8%	-932,6
Kalix hälsocentral	-2,8	-9,8	70,9%	-4,1	-10,0	59,3%	-175,0
Överkalix hälsocentral	-1,0	-5,7	82,2%	-1,3	-6,2	79,5%	-315,7
Övertorneå hälsocentral	-3,5	-2,5	-39,6%	-4,4	-2,4	-87,7%	-850,1
Närsjukvård Kalix	-15,6	-24,5	36,1%	-18,5	-25,0	25,8%	-482,1
Digitalen	10,9	1,0	-	1,9	1,2	-	0,0
Övriga Gemensamt	6,2	2,5	82,5%	4,6	15,4	82,5%	0,0
TOTALT:	-38,2	-111,1	65,6%	-57,4	-103,6	44,6%	-179,1

Av de 25 hälsocentralerna har 22 hälsocentraler förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år. Björknäs, Övertorneå och Haparandas hälsocentraler har ett försämrat resultat. En jämförelse av ekonomiskt resultat/listad patient visar att Björknäs, Hertsön, Haparanda och Övertorneå hälsocentraler har störst underskott per listad patient. Arjeplog hälsocentral har det högsta positiva resultat per listad patient. Av närsjukvårdsområdena har hälsocentralerna i Kalix närsjukvårdsområde störst underskott med -482 kr/listad invånare.

Prognosbedömning

I prognosbedömningen per november förbättrar Division Länssjukvård prognosen med 6 mnkr från 14 mnkr till 20 mnkr på grund av ej tillsatta vakanser, neddragning på den planerade vården samt kompensation för analys av PCR och serologiprover på grund av ökad testning av Covid-19. Division Folk tandvård försämrar resultatet med 1 mnkr från -31 mnkr till -32 mnkr på grund av minskade intäkter som orsakas av den pågående pandemin. Regiongemensamt förbättrar prognosen med 105 mnkr avseende ersättning för merkostnader covid-19. Verksamhetens resultat prognosticeras därmed till 808 mnkr, vilket är 110 mnkr bättre än prognosen i oktober.

FIGUR 15 ACKUMULERAD ÅRSPROGNOS FÖR VERKSAMHETER SAMT ÅRETS BUDGET OCH FÖREGÅENDE ÅRS RESULTAT, MNKR.

Resultat verksamheter	Prognos 2020 Nov	Prognos 2020 Okt	Prognos 2020 Aug	Prognos 2020 Apr	Budget 2020	Resultat 2019
Närsjukvård Luleå - Boden	-70	-70	-81	-129	0	-160
Närsjukvård - Övriga	-51	-51	-60	-54	0	-71
Länssjukvård	20	14	17	-31	0	-31
Folk tandvård	-32	-31	-26	-26	0	-27
Service	6	6	4	8	0	3
Länsteknik	10	10	8	2	0	-5
Regiongemensamma	408	303	249	245	0	131
Verksamheterna	291	181	110	15	0	-160
Politiken	8	8	5	4		4
Finansförvaltning	509	509	542	263	316	366
Verksamhetens resultat	808	698	657	282	316	210
Finansnetto	-180	-213	-286	-410	123	386
Totalt Region Norrbotten	628	485	371	-128	439	596

Finansnettot bedöms bli 33 mnkr högre än i oktoberprognosen. Bedömningen baseras på utfallet för pensionsportföljen per november. Pensionsportföljens utveckling är beroende av finansmarknadernas utveckling. I prognosen bedöms pensionsportföljens marknadsvärde vara på samma nivå som i november.

Sammantaget prognosticeras årets resultat till 628 mnkr vilket 143 mnkr bättre än oktober. Balanskravsresultatet efter justering för orealiserad värdeförändring i portföljen prognosticeras till 731 mnkr.

Sammanfattning nyckeltal

Nyckeltalen nedan är en uppföljning av beslutade nyckeltal enligt finansplan, regionstyrelsens plan och finanspolicy.

FIGUR 16 SAMMANFATTNING AV NYCKELTAL

Nyckeltal	Mål helår 2020	Utfall 2020-11
Nettokostnadsutveckling, %	2,0 %	-2,2 %
Utveckling av skatt jämfört med fg år, %	0,9 %	-0,5 %
Utveckling av skatt, statsbidrag och utjämning, jämfört med fg. år, %	4,7 %	6,3 %
Regionens balanskravsresultat i förhållande till skatter, utjämning och generella statsbidrag, %	1,0 %	9,2 %

Nyckeltal	Mål helår 2020	Utfall 2020-11
Alla verksamheter bedriver verksamhet inom budget, mnkr	Avvikelse >=0 mnkr	+359mnkr
Soliditet blandmodell, %	40 %	43 %
Soliditet fullfondering, %	-5,0 %	-2,0 %
Likviditet (inkl. kortfristig placering i räntefond), %	10 % av årets nettokostnad	24,2 % av budgete- rad nettokostnad för året
Avsättning till pensioner inkl. ansvarsförbindelse, konsolideringsgrad, %	64 %	56 %