

Ekonomirapport 2021-03

Sammanfattning

Resultatet per mars är 436 mnkr vilket är 208 mnkr bättre än per februari och en förbättring med 793 mnkr jämfört med mars föregående år. Förbättringen förklaras huvudsakligen av lägre nettokostnader i verksamheten, högre skatteintäkter och utjämning samt ett positivt finansnetto.

Verksamhetens resultat är 229 mnkr, vilket är 173 mnkr bättre än föregående år och 182 mnkr bättre än budget. Nettokostnaderna är 27 mnkr (-1,3 procent) lägre än förra året. Den låga kostnadsutvecklingen fortsätter för utomlänsvård, sjukresor, läkemedel och fastigheter.

Generella statsbidrag och utjämning är 69 mnkr högre än mars 2020, vilket framförallt beror på ökade statsbidrag från regeringens januariöverenskommelse, oppositionspartiernas överenskommelse samt satsningar på välfärden på grund av pandemin som erhöles från och med 2020 men som är bokförda från mars respektive maj 2020. Finansnettot förbättrar resultatet med 207 mnkr och förklaras med att pensionsportföljen värde har ökat.

Divisionerna redovisar ett positivt resultat på 16 mnkr, en förbättring med 56 mnkr jämfört med samma period föregående år vilket huvudsakligen förklaras med neddragen planerad verksamhet, kostnadsersättning från staten samt pågående omställning.

Hälsocentralerna som drivs i egen regi redovisar ett resultat på 7,8 mnkr vilket är en förbättring med 34,6 mnkr jämfört med mars föregående år. Statlig ersättning för PCR testning påverkar resultatet positivt med ca 19 mnkr.

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

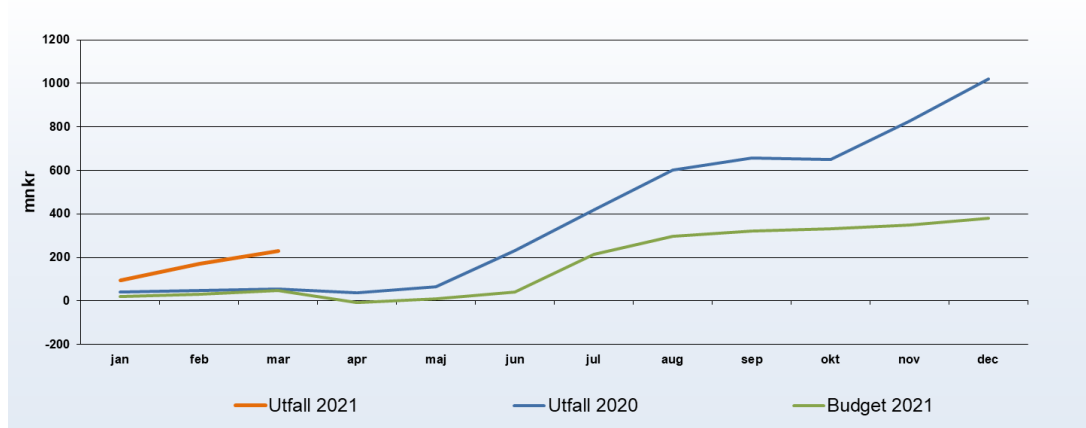
| Resultaträkning (mnkr) | 2021-03 | 2020-03 | Förändring 202103- 202003 | Budget | Avvikelse mot budget 2021-03 |
|---|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|------------------------------------|
| Verksamhetens intäkter | 298 | 253 | 17,7% | 324 | -26 |
| Verksamhetens kostnader | -2 410 | -2 392 | 0,7% | -2 565 | 155 |
| varav personalkostnader | -1 324 | -1 287 | 2,8% | -1 323 | -1 |
| varav övriga kostnader | -1 029 | -1 046 | -1,7% | -1 178 | 149 |
| varav avskrivningar | -56 | -58 | | -64 | 8 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 112 | -2 139 | -1,3% | -2 240 | 128 |
| Skatteintäkter | 1 701 | 1 624 | 6,6% | 1 640 | 60 |
| Generella statsbidrag och utjämning | 640 | 571 | | 646 | -6 |
| Verksamhetens resultat | 229 | 56 | +173mnkr | 47 | 182 |
| Finansiella intäkter | 222 | 55 | | 55 | 167 |
| Finansiella kostnader | -15 | -467 | | -15 | 0 |
| Periodens resultat | 436 | -357 | +793mnkr | 87 | 349 |
| Årets orealiserade vinster(-)/ förluster (+) | -216 | 147 | | | |
| Återföring av tidigare års orealiserade vinster/förluster vid realisering | 1,4 | 239 | | | |
| Resultat efter balanskravsjusteringar | 221 | 29 | | | |

Periodens resultat

Resultatet per mars är 436 mnkr vilket är 793 mnkr högre än föregående år och 349 mnkr bättre än budget, vilket huvudsakligen förklaras av lägre nettokostnader i verksamheten, högre skatteintäkter och utjämning samt ett positivt finansnetto.

Verksamhetens resultat

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



Verksamhetens resultat per mars är 229 mnkr vilket är 173 mnkr bättre än föregående år, 58 mnkr bättre än föregående månad och 182 mnkr bättre än budget.

Nettokostnaderna är 27 mnkr lägre än föregående år (-1,3 procent) och 128 mnkr bättre än budget. Jämfört med föregående månad har förändringen av verksamhetens nettokostnad gått från -1,2 procent till -1,3 procent, vilket huvudsakligen förklaras med neddragen planerad verksamhet.

Till följd av förbättrad skatteunderlagsprognos är skatteintäkterna 77 mnkr högre än föregående år och 60 mnkr bättre än budget. Generella statsbidrag och utjämning är 69 mnkr högre än mars 2020, vilket framförallt beror på ökade statsbidrag från regeringens januariöverenskommelse, oppositionspartiernas överenskommelse samt satsningar på välfärden på grund av pandemin som erhöles från och med 2020 men som är bokförda från mars respektive maj 2020.

Balanskravsresultat

Resultat efter balanskravsjusteringar är 221 mnkr vilket är 215 mnkr sämre än periodens resultat och förklaras med den orealiserade värdeökningen av pensionsportföljen sedan årsskiftet.

Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkterna är 45 mnkr (17,7 procent) högre jämfört med föregående år. Intäkter avseende kompensation för sjuklöner (8,6 mnkr) och ersättning för provtagning (67,8 mnkr) samt ersättning för vaccination (5,8 mnkr) har tillkommit under 2021. I övrigt är intäkterna lägre, framförallt 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 | 202103 | Förändring 202103- 202003 procent | Förändring 202102- 202002 | Förändring 202101- 202001 | Förändring 202012- 201912 | 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 |
|-------------------------------|--------|--|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Summa verksamhetens kostnader | 2 410 | 0,7% | -0,2% | -2,7% | -0,4% | -1,1% | -1,0% | -1,8% | -1,6% | -1,8% | -2,0% | -1,7% | -0,9% | -0,8% |
| Personalkostn excl pensioner | 1 134 | 2,5% | 2,6% | -0,3% | 0,0% | -0,6% | -0,8% | -0,7% | -0,2% | -0,3% | -0,2% | -0,3% | -1,4% | -1,4% |
| Pensionskostnader | 190 | 5,1% | 3,6% | 1,7% | -5,2% | -1,3% | -1,3% | -1,1% | -1,0% | -0,7% | -1,1% | -0,5% | -0,4% | -0,4% |
| Läkemedel | 239 | -3,9% | -5,5% | -12,9% | 3,8% | 3,7% | 3,4% | 0,8% | 3,0% | 2,4% | 2,0% | 4,0% | 7,0% | 10,4% |
| Inhyrd personal | 70 | 9,5% | 5,7% | -17,4% | -15,5% | -17,3% | -18,2% | -19,0% | -18,1% | -17,9% | -19,0% | -18,0% | -18,6% | -17,5% |
| Köpt utomlänsvård | 152 | -4,2% | -15,2% | -4,7% | -4,7% | -2,3% | -2,7% | -4,4% | -3,2% | -4,4% | -6,0% | -6,0% | 5,7% | -0,8% |
| Vårdval - privata aktörer | 42 | 6,0% | 5,6% | 0,6% | -0,6% | 2,7% | 2,3% | 0,8% | 0,0% | -2,1% | 2,4% | 5,0% | 4,1% | 4,4% |
| Fastigheter | 56 | -3,7% | -3,5% | -15,0% | -9,5% | -1,4% | -4,9% | -1,2% | -0,7% | -3,1% | 1,8% | -0,5% | -2,0% | -9,2% |
| Sjukresor | 30 | -15,5% | -19,6% | -11,9% | -8,2% | -8,2% | -6,4% | -7,2% | -9,2% | -14,3% | -13,2% | -13,2% | 0,3% | 3,5% |
| Luftburen sjuktransport | 33 | 18,9% | 11,5% | -5,6% | 3,0% | -0,9% | 5,2% | 0,0% | -2,5% | -2,8% | -7,9% | -7,8% | -9,3% | -2,5% |
| Avskrivningar | 56 | -4,2% | -5,4% | -5,0% | -1,7% | -1,0% | -1,0% | 0,0% | -0,7% | 0,0% | -0,9% | 3,2% | 4,0% | 3,6% |
| Övriga kostnader | 408 | -1,5% | 0,6% | 1,6% | 5,0% | -1,3% | -0,1% | -2,9% | -4,0% | -3,6% | -4,2% | -5,1% | -3,8% | -2,9% |

Verksamhetens kostnader är 0,7 procent högre jämfört med samma period 2020.

Personalkostnaderna exklusive pensionskostnader är 28 mnkr (+2,5 procent) högre jämfört med mars föregående år, varav +15 mnkr ökad lönenivå.

Kostnaderna för övertid/jour-och beredskap har ökat med 17 mnkr (26,8 procent) och kostnaderna för övrig arbetad tid har ökat med 15 mnkr (1,8 procent). Kostnaderna för frånvaro har minskat med -3 mnkr (-1,8 procent).

Den totala arbetade tiden inklusive inhyrd personal är i genomsnitt -0,7 procent lägre än föregående år (-41 årsarbetare) vilket huvudsakligen beror på färre anställda, minskad frånvaro och en mindre arbetsdag under perioden. Övertiden är i genomsnitt 70 årsarbetare (32 procent) högre än per mars 2020. Timmar för jour/beredskap inkl. inhyrda har ökat med 10 årsarbetare (10,8 procent)

Frånvaron har minskat med -14 årsarbetare, varav ökad sjukfrånvaro med 29 årsarbetare, minskat semesteruttag med -38 årsarbetare och minskning av annan frånvaro med -5 årsarbetare

Antal anställda är 66 färre än i mars 2020.

Kostnader för läkemedel minskar (3,9 procent) framförallt på grund av lägre kostnader för specialisläkemedel då byte skett till billigare preparat.

Kostnaderna för köpt utomlänsvård är lägre än föregående år (-4,2 procent), vilket beror på en volymminskning både på utgående remisser och minskade antal vårdtillfällen till regionvården.

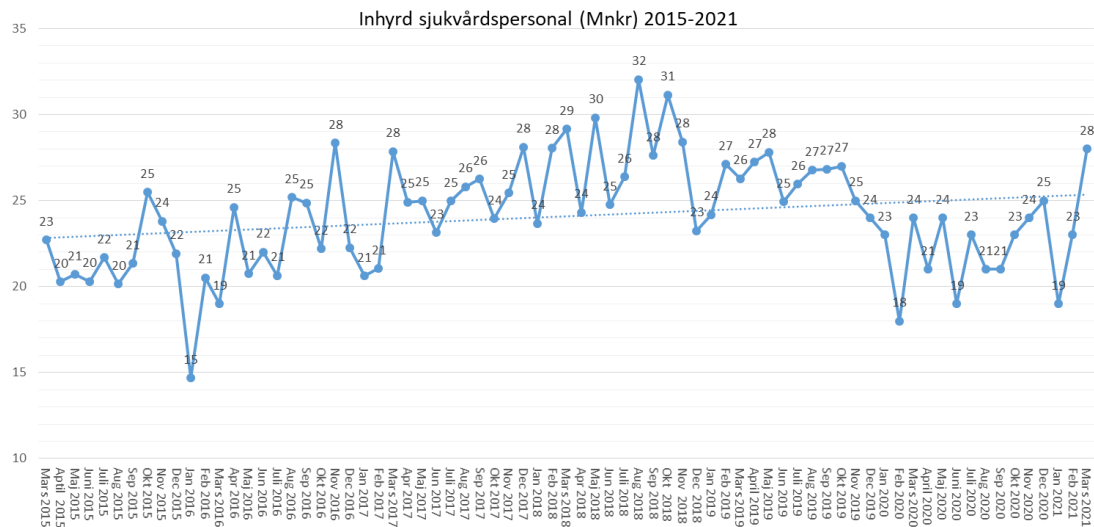
Kostnader för fastigheter är lägre jämfört med samma period föregående år (-3,7 procent) vilket till övervägande del beror på ej upparbetat fastighetsunderhåll för fastighetsdrift och yttre skötsel.

Kostnaderna för sjukresor har minskat med -15,5 procent jämfört med samma period föregående år, vilket framförallt beror på ökad digitalisering i kombination med lägre produktion i sjukvården.

Ambulansflygets flygtimmar har ökat under mars månad med 18,9 procent, vilket till stor del beror på att dagbilen SY-NUS är parkerad på grund av pandemin som innebär ökade flygtimmar för ambulansflyget.

Övriga kostnader har minskat jämfört med föregående år (1,5 procent) vilket framförallt beror på neddragen planerad verksamhet.

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



Kostnaden för inhyrd personal uppgår i mars till 70 mnkr, vilket är en ökning med 6 mnkr (9,5 procent) jämfört med samma period föregående år. Bristen på personal har gjort att kostnaden för inhyrd personal har ökat. Av kostnaden avser 60,6 mnkr läkare, 8,7 mnkr sjuksköterskor och 0,7 övrig vårdpersonal.

Jämfört med samma period föregående år har inhyrda läkare ökat med 1 mnkr och sjuksköterskor har ökat med 5 mnkr. I primärvården har inhyrningen av läkare minskat med -1,6 mnkr och inhyrningen av sjuksköterskor minskat med -0,3 mnkr. I somatisk vård har den inhyrda personalen ökat för läkare med 3,5 mnkr och ökat för sjuksköterskor med 5 mnkr. I psykiatri har sjuksköterskor ökat med 0,3 mnkr och läkare minskat med 0,9 mnkr.

Ekonomiska effekter av covid-19

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

| | 2021 | | Helår 2020 |
|----------------------|------------|-----------|------------|
| | Mars månad | Ack. mars | |
| Förlorade intäkter | 1 mnkr | 4 mnkr | 81 mnkr |
| Personalkostnader | 23 mnkr | 81 mnkr | 304 mnkr |
| Övriga kostnader | 22 mnkr | 50 mnkr | 145 mnkr |
| Ombyggnationer | 0 mnkr | 0 mnkr | 6 mnkr |
| Investeringsutgifter | 0 mnkr | 0 mnkr | 6 mnkr |
| Summa | 46 mnkr | 135 mnkr | 542 mnkr |

Förlorade intäkter och kostnader under 2021 till följd av covid-19 verksamhet uppgår till 135 mnkr. 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.

Utveckling av pensionsportföljen

FIGUR 6 PENSIONSPORTFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2020

| Pensionsportföljen | Mars 2021 | Dec 2020 | Förändring |
|----------------------------------|-----------|------------------|------------|
| Anskaffningsvärde | 4 327 | 4 320 | 7 |
| Marknadsvärde | 4 820 | 4 598 | 222 |
| Orealiserat värde | 493 | 278 | 215 |
| Andel av pensionsförpliktelserna | 63% | 60% | 0 |
| | | | |
| Avkastning | Regionen | Jämförelse-index | KPI + 3 % |
| Avkastning i år, portföljen | 4,8% | 5,2% | |
| Avkastning rullande 5 år | 4,2% | | 4,5% |

FIGUR 7 TILLGÅNGSFÖRDELNING %



Pensionsportföljens marknadsvärde den sista mars är 4 820 mnkr, vilket är 222 mnkr högre än vid årsskiftet. Regionen har ett orealiserat värde i portföljen på 493 mnkr. Portföljen består av 52 procent aktiefonder och 48 procent räntebärande placeringar. Avkastningen hittills i år är 4,8 procent. Portföljen motsvarar 63 procent av pensionsförpliktelserna.

FIGUR 8 UTVECKLING AV PENSIONSPORTFÖLJENS MARKNADSVÄRDE SEDAN DEC 2020



Utveckling av likviditetsportföljen

FIGUR 9 LIKVIDITETSPORTFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2020, MNKR

| Likviditetsportföljen | feb 2021 | Dec 2020 | Förändring |
|-----------------------|----------|----------|------------|
| Anskaffningsvärde | 1 201,4 | 401,2 | 800,2 |
| Marknadsvärde | 1 202,4 | 402,2 | 800,2 |
| Orealiserat värde | 1,0 | 1,0 | 0,1 |

Likviditetsportföljens marknadsvärde den sista mars är 1 202 mnkr, vilket är 800 mnkr högre än vid årsskiftet. 800 mnkr av regionens likvida medel har placerats i räntefonder sedan årsskiftet. Det realiserade värdet är +1,0 mnkr vilket är på samma nivå som december 2020.

Resultat styrelser och nämnder

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

| Resultat styrelse och nämnder | Resultat 2021-03 | Budget 2021-03 | Avvikelse mot budget |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------------|
| Regionstyrelsen | -2 030 | -2 150 | 120 |
| Regionala utvecklingsnämnden | -73 | -80 | 7 |
| Patientnämnd | 0 | 0 | 0 |
| Politisk verksamhet | -9 | -10 | 1 |
| Verksamhetens nettokostnad | -2 112 | -2 240 | 128 |

Regionstyrelsen redovisar en positiv avvikelse på 120 mnkr mot budgeterad nettokostnad. Regionala utvecklingsnämnden har en positiv avvikelse på 7 mnkr mot budgeterad nettokostnad. Patientnämndens utfall är i nivå med budget och politisk verksamhet är 1 mnkr bättre än budget.

Resultat för verksamheterna

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

| Resultat verksamheter | Resultat 2021-03 | Budget 2021-03 | Resultat 2020-03 | Budget 2021 |
|---------------------------------|------------------|----------------|------------------|-------------|
| Närsjukvård Luleå - Boden | 6 | 0 | -33 | 0 |
| Närsjukvård - Övriga | 9 | 0 | -5 | 0 |
| Länssjukvård | 8 | 0 | 6 | 0 |
| Folktandvård | -8 | -2 | -7 | 0 |
| Service | 0 | -11 | -1 | 0 |
| Länsteknik | 1 | -2 | 0 | 0 |
| Regiongemensamma | 52 | -9 | 40 | 0 |
| Verksamheterna | 68 | -24 | -1 | 0 |
| Politiken | 2 | 0 | 1 | 0 |
| Finansförvaltning | 159 | 71 | 55 | 379 |
| Verksamhetens resultat | 229 | 47 | 56 | 379 |
| Finansnetto | 207 | 40 | -413 | 160 |
| Totalt Region Norrbotten | 436 | 87 | -357 | 539 |

Coronapandemin har haft stor påverkan på verksamheten sedan mars 2020. Mycket resurser går till omställningen till covid-19-verksamhet. Samtidigt är stora delar av planerad verksamhet neddragen vilket ger till minskade kostnader i andra verksamheter.

Verksamheterna sammantaget redovisar ett resultat på 68 mnkr vilket är en förbättring med 69 mnkr jämfört med samma period föregående år och är 92 mnkr bättre än budget.

Regiongemensamt avviker positivt mot budget med 61 mnkr och det är framförallt hänförligt till ej förbrukade medel för vårdval primärvård, privata vårdgivare, nationella medel och befolkningsreserv.

Divisionerna redovisar ett positivt resultat på 16 mnkr vilket är en förbättring med 56 mnkr jämfört med samma period föregående år.

Division Närsjukvård Luleå-Boden har ett positivt resultat på 6 mnkr, vilket är en förbättring med 39 mnkr jämfört med mars föregående år och 2 mnkr sämre resultat sedan februari. Förbättringen jämfört med föregående år förklaras av att divisionen har blivit kompenserade för PCR-provtagning, lägre kostnader för specialistläkemedel och divisionen har även lägre kostnader för sjukvårdsmaterial, riks och region samt resekostnader som är en effekt av förändrad verksamhet på grund av covid. Effekterna av planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna är lägre än planerat och divisionen har förlorade patientintäkter och ökade personalkostnader till följd av covid-19.

Division Närsjukvård- övriga länet har ett positivt resultat på 9 mnkr vilket är en förbättring med 14 mnkr jämfört med mars föregående år och 5 mnkr bättre än februari. Förbättringen förklaras huvudsakligen av att divisionen har blivit kompenserade för PCR-provtagning, minskad produktion i den ordinarie produktionen samt lägre läkemedelskostnader. Effekterna av planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna är lägre än planerat och divisionen har förlorade patientintäkter till följd av covid-19.

Division Länssjukvård har ett positivt resultat med 8 mnkr. Den positiva avvikelserna förklaras av att divisionen har fortsatt neddragen verksamhet och tillsammans med kompensation för analys av PCR-prover har det bidragit till det positiva resultatet. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring med 2 mnkr och 1 mnkr bättre än resultatet i februari.

Division Folkvandvårdens negativa resultat med -8 mnkr beror på lägre intäkter på grund av bemanningssvårigheter inom allmäntandvården. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförsämring med 1 mnkr och resultatet är 3 mnkr sämre än februari.

Division Service har ett 0 resultat, vilket är 1 mnkr bättre än föregående år och 11 mnkr bättre än budget. Den positiva avvikelserna beror främst på lägre kostnader för fastigheter, sjukresor samt fastighetsunderhåll än budgeterat. Resultatet är 4 mnkr sämre än februari.

Division Länsteknik har ett positivt resultat på 1 mnkr vilket är en förbättring med 1 mnkr jämfört med mars föregående år och 1 mnkr sämre än februari, orsaken till den positiva avvikelserna jämfört med föregående år är minskade personalkostnader samt lägre övriga kostnader.

Divisionernas kostnadsutveckling

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

| Kostnader | 202103 | Förändring 202103- 202003 | Förändring 202102- 202002 | Förändring 202101- 202001 | Förändring 202012- 201912 | 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 |
|---------------------------|--------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| Närsjukvård Luleå - Boden | -560,3 | -1,4% | -4,0% | -17,0% | -1,7% | -2,8% | -2,1% | -2,6% | -2,6% | -2,9% | -2,7% | -1,7% | 0,8% | 0,3% |
| Närsjukvård Övriga | -620,9 | 9,5% | 7,4% | 12,2% | 2,3% | 0,8% | 0,5% | -0,2% | 0,1% | 0,7% | 0,2% | -0,3% | -0,3% | -1,3% |
| Länssjukvård | -694,2 | 8,4% | 6,4% | 3,4% | 4,1% | 3,1% | 3,1% | 1,9% | 1,6% | 0,4% | -1,0% | -0,5% | 0,4% | -0,2% |
| Folkvandvård | -90,2 | -4,5% | -5,1% | -1,3% | -8,8% | -8,4% | -8,1% | -7,7% | -7,3% | -7,2% | -7,0% | -6,6% | -7,1% | -7,9% |
| Service | -301,0 | -0,6% | -3,7% | -9,9% | 3,0% | 2,9% | 2,8% | 2,0% | 1,4% | 2,0% | 1,1% | 0,2% | 1,7% | 1,4% |
| Länsteknik | -51,2 | -2,7% | -3,4% | -0,4% | -6,6% | -7,4% | -9,4% | -9,6% | -9,1% | -9,2% | -0,3% | 0,8% | -0,4% | 0,3% |

Division Närsjukvård Luleå-Boden har per mars 2021 minskade kostnader med -1,4 procent jämfört med samma period 2020 vilket förklaras av lägre kostnader för rekvisitionsläkemedel, lägre kostnader för sjukvårdsmaterial, riks- och regionvård samt resekostnader som är en effekt av förändrad verksamhet på grund av covid.

Division Närsjukvård- övriga länet har per mars 2021 ökade kostnader med 9,5 procent jämfört med samma period 2020 vilket förklaras av ökade personalkostnader inklusive inhyrd personal samt högre kostnader för labanalyser och sjukvårdsmaterial hänförligt till covid provtagningsverksamhet.

Division Länssjukvård har en kostnadsökning på 8,4 procent per mars jämfört med mars 2020. Divisionen har ökade verksamhetskostnader inom Lab då stora volymer med covid-prover påverkar resultatet genom höga kostnader jämfört med budget för reagenser och material. Divisionen har även ökade kostnader för övertid, jour och beredskap på grund av brist på egen personal. Bristen på personal har gjort att kostnaden för inhyrd personal har ökat.

Division Folktandvård har minskat kostnaderna med -4,5 procent jämfört med samma period förra året vilket framförallt förklaras av minskade personalkostnader och minskade kostnader för tandvårdsmaterial.

Division Service har -0,6 procent i minskade kostnader jämfört med samma period 2020. Det förklaras av lägre kostnader för fastigheter, sjukresor samt fastighetsunderhåll.

Division Länsteknik har minskade kostnader med -2,7 procent per mars jämfört med mars 2020, vilket beror på minskade personalkostnader samt lägre kostnader för IT-utrustning.

Uppföljning av ekonomiska handlingsplaner

Divisionernas uppdrag för 2021 är att ha en ekonomi i balans. För att åstadkomma det har divisionerna i sina divisionsplaner för 2021 identifierat åtgärder och handlingsplaner som ska ge kostnadsminskningar med 159,5 mnkr.

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

| Ekonomisk handlingsplan | Uppdrag | | Utfall |
|--------------------------|--------------|-------------|-------------|
| | Helår 2021 | Mar 2021 | mar-21 |
| Närsjukvård Luleå-Boden | 96,2 | 24,0 | 14,9 |
| Närsjukvård övriga länet | 37,2 | 9,3 | 2,9 |
| Service | 15,8 | 4,7 | 5,7 |
| Folktandvården | 10,4 | 2,6 | 1,9 |
| Totalt | 159,6 | 40,6 | 25,4 |

Effekterna av handlingsplanerna per mars är 25,4 mnkr av planerade 40,6 mnkr. Division Länsteknik samt division Länssjukvård utgår från att ha en ekonomi i balans och har därmed ingen planerad ekonomisk handlingsplan för året. 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.

Investeringar

FIGUR 13 INVESTERINGSREDOVISNING NUVARANDE MÅNAD, MNKR.

| Typ av investering (mnkr) | Investeringsram 2021 | Utfall beslut före 2021 | Utfall beslut 2021 | Summa 2021-03 | Utfall 2020 |
|---|----------------------|-------------------------|--------------------|---------------|-------------|
| Immateriella tillgångar | 0 | 0 | 0 | 0 | 19 |
| Mark, byggnader och tekniska anläggningar | 241 | 13 | 0 | 13 | 224 |
| Maskiner och inventarier | 216 | 41 | 7 | 48 | 165 |
| Totalt | 457 | 54 | 7 | 61 | 408 |
| Av regionfullmäktige beslutad likviditetsram | 456 | | | | 592 |

Utfallet för fastigheter (mark, byggnader och tekniska anläggningar) avser pågående om/nybyggnationer i Sunderbyn samt ombyggnad för MR-kamera i Kalix. 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 mars ett positivt resultat på 7,8 mnkr vilket är en resultatförbättring på 34,6 mnkr jämfört med föregående år. Ett ökat samarbete och ett ökat nyttjande av personalresurserna mellan hälsocentralerna har inneburit minskade kostnader. Resultatet påverkas också positivt (ca 19 mnkr) av den omfattande provtagning som pågår, då statens ersättning är högre än regionens kostnader.

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

| Hälsocentraler | Resultat 2021 mar | Resultat 2020 mar | Förändring 202103-202003 | Resultat 2020 | Resultat per mar/antal listade kr |
|--------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|---------------|-----------------------------------|
| Bergnäsets hälsocentral | -0,4 | -1,2 | 67,0% | -0,6 | -46,0 |
| Björknäs hälsocentral | -2,5 | -6,4 | 61,1% | -17,8 | -156,5 |
| Björkskatans hälsocentral | 1,4 | 0,1 | -1628,2% | 4,3 | 87,7 |
| Erikslunds hälsocentral | 0,0 | 0,0 | 100,0% | 0,0 | 0,0 |
| Gammelstads hälsocentral | -0,5 | -1,8 | 70,7% | -4,0 | -53,8 |
| Hertsöns hälsocentral | -1,1 | -1,5 | 21,7% | -4,4 | -224,5 |
| Mjöluddens hälsocentral | -0,4 | -1,2 | 68,8% | -2,4 | -67,9 |
| Räneå hälsocentral | -0,2 | -0,3 | 49,3% | -1,3 | -39,6 |
| Sandens hälsocentral | -0,4 | -1,7 | 78,4% | -1,7 | -32,1 |
| Stadsvikens hälsocentral | 0,5 | -1,6 | 133,1% | -3,8 | 40,6 |
| Örnäsets hälsocentral | 1,7 | -0,4 | 551,3% | 0,7 | 160,6 |
| Närsjukvård Luleå-Boden | -1,9 | -16,0 | 88,1% | -31,0 | -19,2 |
| Kiruna hälsocentral | 1,0 | -0,5 | 306,6% | 2,0 | 58,0 |
| Närsjukvård Kiruna | 1,0 | -0,5 | 306,6% | 2,0 | 58,0 |
| Jokkmokks hälsocentral | 0,9 | -0,1 | 1414,3% | 1,6 | 205,0 |
| Laponia hälsocentral | -0,7 | -0,2 | -188,3% | 1,2 | -67,2 |
| Pajala hälsocentral | 0,8 | -0,4 | 305,1% | 0,4 | 148,6 |
| Närsjukvård Gällivare | 1,1 | -0,7 | 251,7% | 3,3 | 53,3 |
| Arjeplogs hälsocentral | 1,1 | 0,7 | -54,7% | 0,9 | 407,6 |
| Arvidsjaur hälsocentral | -0,7 | -0,2 | -290,7% | -3,7 | -116,7 |
| Hortlax hälsocentral | 1,0 | -0,1 | 1219,4% | -0,2 | 101,3 |
| Hällans hälsocentral | -0,2 | -1,7 | 87,2% | -1,6 | -19,7 |
| Piteå hälsocentral | 0,8 | -1,2 | 163,8% | 1,1 | 74,2 |
| Ålvsbyns hälsocentral | 1,0 | -0,5 | 298,3% | -1,2 | 131,1 |
| Närsjukvård Piteå | 2,8 | -2,9 | 197,3% | -4,6 | 60,8 |
| Haparanda hälsocentral | 0,0 | -2,2 | 98,4% | -8,5 | -4,0 |
| Kalix hälsocentral | 1,9 | -2,0 | 192,5% | -1,5 | 115,6 |
| Överkalix hälsocentral | -0,3 | -0,9 | 65,6% | -1,5 | -101,3 |
| Övertorneå hälsocentral | 0,7 | -0,8 | 182,1% | -3,0 | 157,9 |
| Närsjukvård Kalix | 2,2 | -5,9 | 136,4% | -14,5 | 66,9 |
| Digitalen | 10,2 | 0,8 | - | 16,5 | 0,0 |
| Övriga Gemensamt | -7,6 | -1,5 | 82,5% | 10,9 | 0,0 |
| TOTALT: | 7,8 | -26,8 | 128,9% | -17,4 | 35,8 |

Av de 25 hälsocentralerna har 23 hälsocentraler förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år. Laponia och Arvidsjaur hälsocentraler har ett försämrat resultat. En jämförelse av ekonomiskt resultat/listad patient visar att Arvidsjaur, Björknäs och Hertsöns hälsocentral har störst underskott per listad patient. Arjeplogs hälsocentral har det högsta positiva resultat per listad patient. Av närsjukvårdsområdena har hälsocentralerna i Luleå-Boden närsjukvårdsområde störst underskott med -19,2 kr/listad invånare.

Sammanfattning nyckeltal

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

FIGUR 16 SAMMANFATTNING AV NYCKELTAL

| Nyckeltal | Mål helår 2021 | Utfall 2021-03 |
|--|----------------------------|---|
| Nettokostnadsutveckling, % | 2,0 % | -1,3% |
| Utveckling av skatt jämfört med fg år, % | 0,9 % | 4,7 % |
| Utveckling av skatt, statsbidrag och utjämning, jämfört med fg. år, % | 4,7 % | 6,6 % |
| Regionens balanskravsresultat i förhållande till skatter, utjämning och generella statsbidrag, % | 1,0 % | 9,4 % |
| Alla verksamheter bedriver verksamhet inom budget, mnkr | Avvikelse >=0 mnkr | +92 mnkr |
| Soliditet blandmodell, % | 40 % | 47 % |
| Soliditet fullfondering, % | -5,0 % | 6,0 % |
| Likviditet (inkl. likviditetsplaceringar), % | 10 % av årets nettokostnad | 24,4% av budgeterad nettokostnad för året |
| Avsättning till pensioner inkl. ansvarsförbindelse, konsolideringsgrad, % | 64 % | 63 % |