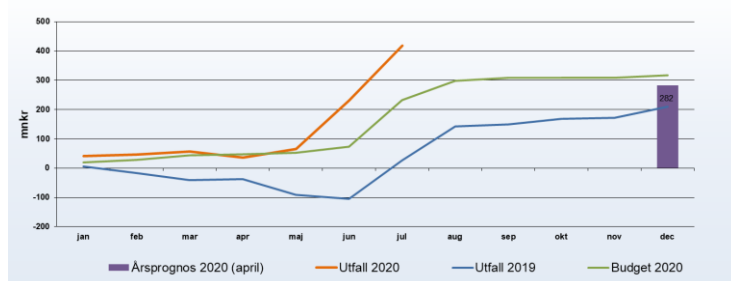


## Ekonomirapport 2020-07

### Verksamhetens resultat

FIGUR 1 VERKSAMHETENS RESULTAT JÄMFÖRT UTFALL FG ÅR OCH BUDGET NUVARANDE ÅR, MNKR



Verksamhetens resultat per juli är 419 mnkr vilket är 393 mnkr bättre än föregående år och 192 mnkr bättre än budget. Resultatförbättringen under juli förklaras av att kostnaderna är lägre under sommaren än övriga månader medan skatter och bidrag utbetalas med en tolfte-del varje månad. Under juli månad ligger nettokostnadsutvecklingen på samma nivå som i juni. Det innebär att nettokostnaderna är 2,3 procent lägre jämfört med samma period 2019. Verksamhetens nettokostnad är 112 mnkr lägre än föregående år och är 168 mnkr bättre än budget.

Skatteintäkterna har minskat med 116 mnkr (3,1 procent), vilket är 166 mnkr sämre än budget och beror på kraftigt försämrade skatteunderlagsprognos. Generella statsbidrag och utjämning har ökat med 396 mnkr (36 procent) jämfört med 2019 vilket beror på den nya kostnadsutjämningen och på ökade generella statsbidrag med anledning av coronapandemin. Generella statsbidrag och utjämning är 190 mnkr högre än budget. Ersättning för merkostnader för Covid-19 är inte medtaget. Ansökan ska göras 31 augusti och 30 november.

FIGUR 2 RESULTATRÄKNING, UTFALL NUVARANDE ÅR JÄMFÖRT MOT UTFALL FÖREGÅENDE ÅR, FÖRÄNDRING I %, BUDGET OCH AVVIKELSE MOT BUDGET NUVARANDE ÅR, MNKR.

Resultaträkning (mnkr)	202007	201907	Förändring 202007-201907	Budget	Avvikelse mot budget 202007
Verksamhetens intäkter	670	657	2,1%	664	6
Verksamhetens kostnader	-5 433	-5 532	-1,8%	-5 596	163
varav personalkostnader	-2 928	-2 940	-0,4%	-2 954	26
varav övriga kostnader	-2 374	-2 460	-3,5%	-2 504	130
varav avskrivningar	-132	-132		-138	6
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-4 763</b>	<b>-4 875</b>	<b>-2,3%</b>	<b>-4 932</b>	<b>168</b>
Skatteintäkter	3 679	3 795	5,7%	3 845	-166
Generella statsbidrag och utjämning	1 503	1 106		1 313	190
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>419</b>	<b>26</b>	<b>+393mnkr</b>	<b>226</b>	<b>192</b>
Finansiella intäkter	67	336		128	-61
Finansiella kostnader	-363	-61		-57	-307
<b>Periodens resultat</b>	<b>123</b>	<b>301</b>	<b>- 178mnkr</b>	<b>298</b>	<b>-175</b>
Periodens realiserade vinst i pensionsportföljen	-98	-202			
Återföring av realiserad vinst i pensionsportföljen från bokslutet	349	-118			
<b>Periodens balanskravsresultat</b>	<b>374</b>	<b>-19</b>			

## Periodens resultat

Periodens totala resultat är 123 mnkr vilket är en förbättring med 198 mnkr sedan juni. Pensionsportföljens värde har ökat med 18 mnkr under juli och är nu 242 mnkr lägre än vid årsskiftet. Periodens resultat avviker negativt mot budget med 175 mnkr vilket till övervägande del förklaras av nedgången av pensionsportföljens värde till följd av den kraftiga börsnedgången i februari och mars men vägs till del upp av att verksamhetens resultat är bättre än budget.

## Balanskravsresultat

Orealiserade värdeuppgångar/nedgångar i pensionsportföljen ska justeras i balanskravsresultatet. Periodens balanskravsresultat efter den justeringen uppgår till 374 mnkr vilket är 182 mnkr bättre än juni.

## Intäkter och kostnader

Intäkterna är 13 mnkr (2,1 procent) högre jämfört med föregående år. Intäkter avseende kompensation för sjuklöner (32 mnkr) samt ersättning för provtagning av PCR och serologi (34 mnkr) har tillkommit under 2020. I övrigt är intäkterna lägre än budget framför allt avseende patientavgifter på grund av färre besök och vårdtillfällen inom vården vilket är till följd av anpassning i verksamheten till att bedriva covid-19-verksamhet. Även restauranger och hotell Vistet har minskade intäkter till följd av coronapandemin.

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

Kostnadslag	202007	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	Förändring 201910- 201810	Förändring 201909- 201809	Förändring 201908- 201808
Summa verksamhetens kostnader	5 433	-1,8%	-2,0%	-1,7%	-0,9%	-0,8%	-0,1%	-1,1%	2,1%	2,5%	2,9%	3,4%	3,1%
Personalkostn exkl pensioner	2 500	-0,3%	-0,2%	-0,3%	-1,4%	-1,4%	-1,2%	-1,1%	3,0%	3,7%	4,3%	4,8%	4,9%
Pensionskostnader	428	-0,7%	-1,1%	-0,5%	-0,4%	-0,4%	-0,4%	0,0%	-0,5%	-0,4%	-0,4%	-0,5%	-0,6%
Läkemedel	604	2,4%	2,0%	4,0%	7,0%	10,4%	0,9%	2,9%	2,5%	1,3%	2,6%	2,6%	2,9%
Inhyrd personal	151	-17,9%	-19,0%	-18,0%	-18,6%	-17,5%	-21,5%	-6,2%	-4,6%	-5,3%	-4,7%	-3,5%	-3,6%
Köpt utomlänsvård	347	-4,4%	-6,0%	-6,0%	5,7%	-0,8%	21,2%	12,6%	3,4%	5,5%	9,0%	8,6%	7,0%
Vårdval - privata aktörer	94	-2,1%	2,4%	5,0%	4,1%	4,4%	-10,1%	7,8%	13,4%	11,2%	9,4%	15,9%	13,8%
Fastigheter	127	-3,1%	1,8%	-0,5%	-2,0%	-9,2%	-16,3%	-9,0%	7,5%	2,9%	2,8%	-1,0%	2,5%
Sjukresor	66	-14,3%	-13,2%	-13,2%	0,3%	3,5%	13,4%	6,8%	5,2%	5,4%	5,2%	4,4%	5,5%
Luftburen sjuktransport	70	-2,8%	-7,9%	-7,8%	-9,3%	-2,5%	22,7%	20,3%	-1,6%	-1,7%	-8,0%	-0,4%	0,5%
Avskrivningar	132	0,0%	-0,9%	3,2%	4,0%	3,6%	5,4%	5,3%	5,0%	6,1%	6,7%	5,6%	6,3%
Övriga kostnader	914	-3,6%	-4,2%	-5,1%	-3,8%	-2,9%	-0,4%	-10,6%	-0,6%	0,7%	0,1%	1,3%	-1,0%

Verksamhetens kostnader är 1,8 procent lägre jämfört med samma period 2019.

Personalkostnaderna exklusive pensionskostnader är -7 mnkr (-0,3 procent) lägre jämfört med juli föregående år, varav +45 mnkr ökad lönenivå.

Kostnaderna för arbetad tid exklusive övertid har minskat med -15 mnkr samtidigt som övertiden ökat med 17 mnkr, frånvaron har ökat med 11 mnkr. Kostnaderna för arbetad tid minskade under januari till april med 10 mnkr jämfört med 2019 men ökade med 12 mnkr i maj-juli som en följd av covid-19 verksamheten. Kostnaderna för frånvaro ökade svagt i början av året, men sjukskrivningar till följd av coronapandemin gav en kraftig ökning i mars och april. Övriga personalkostnader, d.v.s. utbildning och resor har minskat med 20 mnkr jämfört med 2019.

Ersättning från staten för ökade sjuklönekostnader under april- juli uppgår till 32 mnkr vilket bokförts som intäkt på finansförvaltningen.

Den totala arbetade tiden inklusive inhyrd personal är i genomsnitt 4,1 procent lägre än föregående år (234 årsarbetare) vilket huvudsakligen beror på färre anställda och mindre 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 1,9 procent (1,7 årsarbetare) högre än under 2019.

Övertiden var 16,9 årsarbetare (19,2 procent) lägre under perioden januari-mars jämfört med 2019 men ökade kraftigt under april-maj till följd av covid-verksamheten. Därefter har övertiden gått ner i juni och sedan ökat något i juli.

Antalet anställda har i snitt varit 222 färre under perioden januari-juli jämfört med samma period 2019 och frånvaron har ökat med 28 årsarbetare, varav ökning av sjukfrånvaron med 117 årsarbetare. Semester och annan frånvaro har minskat med 89 årsarbetare.

Kostnader för fastigheter är lägre jämfört med samma period föregående år (-3,1 procent) som till övervägande del beror på ej upparbetat fastighetsunderhåll för fastighetsdrift och yttre skötsel.

De lägre kostnaderna för luftburen sjuktransport (-2,8 procent) beror på minskade flygvolymer för ambulansflyg och helikopter under vårvintern för turister då många anläggningar var stängda på grund av covid-19. Under juni och juli har dock flygtimmarna varit högre än samma period 2019 vilket innebär att kostnadsminskningen per juli är lägre.

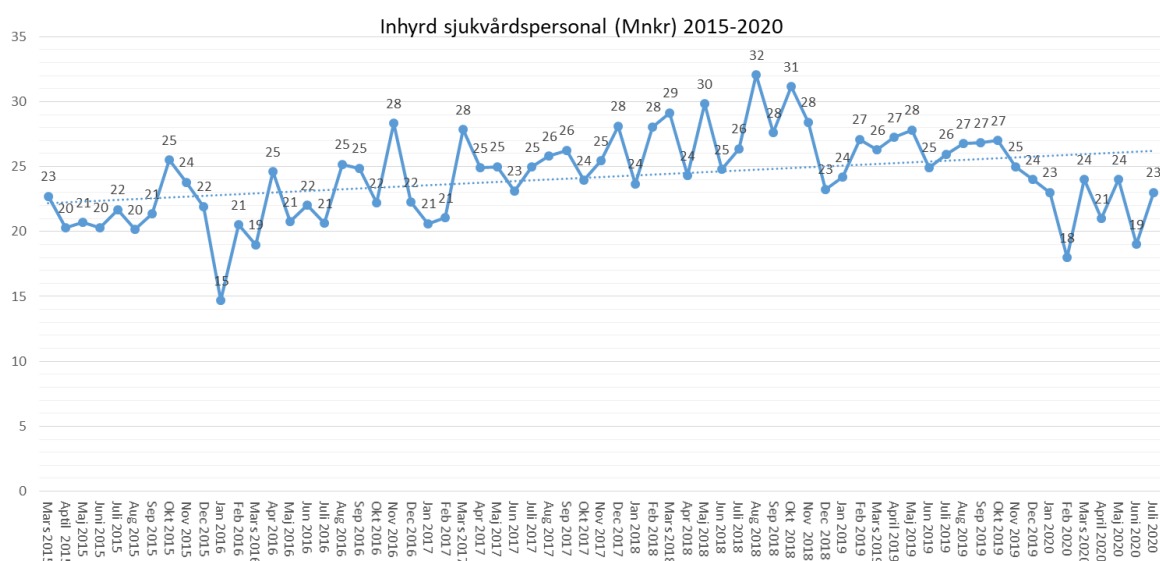
Kostnader för läkemedel ökar (2,4 procent) på grund av användning av dyrare läkemedel inom förmånläkemedel samt en ökning på diabetesläkemedel. Kostnadsökningen har även varit högre på grund av covid-19 och ökat uttag av recept.

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

Kostnaderna för sjukresor har minskat med 14,3 procent jämfört med samma period föregående år, vilket beror på att av volymen sjukresor har minskat till följd av covid-19 samt att höjd egenavgift för sjukresor med taxi har gett effekt.

Övriga kostnader fortsätter att minska (-3,6 procent). Kostnader för implantat och operationsmaterial minskar då operationsverksamheten är kraftigt neddragen till följd av covid-19. Även diverse andra kostnader minskar till följd av omställd verksamhet.

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



Kostnaden för inhyrd personal fortsätter att minska. Kostnaden uppgår för januari-juli till 151 mnkr, vilket är en minskning med 33 mnkr (-17,9 procent) jämfört med samma period föregående år. Av kostnaden januari-juli avser 139,2 mnkr läkare, 9,6 mnkr sjuksköterskor och 1,9 mnkr övrig vårdpersonal.

Inhyrda läkare har minskat med -20,2 mnkr och sjuksköterskor har minskat med -11,5 mnkr. Den största minskningen är i somatisk vård där inhyrningen av läkare minskar med -17,8 mnkr och inhyrningen av sjuksköterskor med -4,3 mnkr. I primärvården har den inhyrda personalen minskat för läkare med -8,1 mnkr och minskat för sjuksköterskor med -0,6 mnkr. I Psykiatrin har sjuksköterskor minskat med -6,0 mnkr och läkare ökat med 5,7 mnkr.

## Ekonomiska effekter av covid-19

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

Förlorade intäkter	40 mnkr
Personalkostnader	226 mnkr
Övriga kostnader	57 mnkr
Investeringsutgifter	2 mnkr
Summa	325 mnkr

Förlorade intäkter och extra kostnader t.o.m. juli månad till följd av covid-19 verksamhet uppgår till 325 mnkr, en ökning med 52 mnkr sedan juni. Förlorade intäkter är 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 och 2,7 mnkr avser ombyggnationer.

Kostnaderna är bokförda men ersättning från staten har ännu inte beaktats. Ansökan om ersättning för merkostnader för Covid-19 ska göras 31 augusti respektive 30 november.

## Utveckling av pensionsportföljen

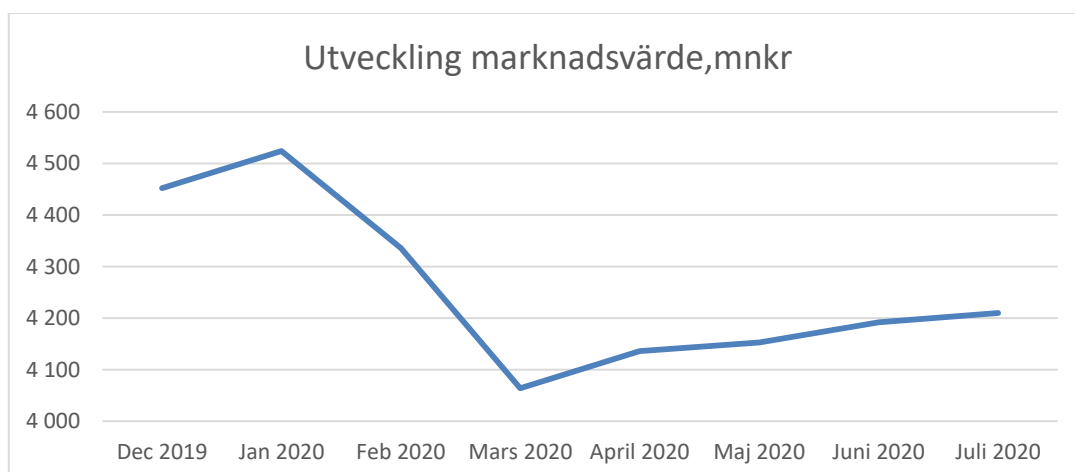
FIGUR 6 PENSIONSPORFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2019

Pensionsportföljen	Juli 2020	Dec 2019	
Anskaffningsvärde	4 112	4 104	
Marknadsvärde	4 211	4 452	
Orealiserat värde	98	349	
Andel av pensionsförpliktelse	54%	58%	
Avkastning	Regionen	Jämförelse-index	KPI + 3 %
Avkastning i år, portföljen	-5,4%	-7,1%	
Avkastning rullande 5 år	1,9%		4,5%

FIGUR 6 TILLGÅNGSFÖRDELNING %  
NUVARANDE MÅNAD



FIGUR 7 UTVECKLING AV PENSIONSPORFÖLJENS MARKNADSVÄRDE SEDAN DEC 2019



Pensionsportföljens marknadsvärde är 4 211 mnkr per sista juli, vilket är 18 mnkr högre än per juni och 242 mnkr lägre än vid årsskiftet. Regionen har per juli en realiserad vinst i portföljen på 98 mnkr. Portföljen består av 19 procent aktiefonder och 81 procent räntebärande placeringar. Avkastningen hittills i år är -5,4 procent. Portföljen motsvarar 54 procent av pensionsförpliktelseerna.

Till följd av den kraftiga börsturbulensen under februari-mars gjordes en nedviktnings av aktieandelen i regionens portfölj från 53 procent till 15 procent. Nedviktningsen har inneb-

---

rit att aktiefonder motsvarande ca 1500 mnkr såldes under mars månad med netto reavinst/rea förluster med -5 mnkr. Nedvikningen 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 3 845 mnkr. I juni och juli har uppviktning av aktieandelen i portföljen påbörjats. Portföljen består nu av 19 procent aktiefonder.

## Resultat styrelser och nämnder

FIGUR 8 ACKUMULERAT RESULTAT STYRELSE, NÄMNDER OCH POLITISK VERKSAMHET, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat styrelse och nämnder	Utfall 202007	Budget 202007	Avvikelse mot budget	Årsbudget 2020
Regionstyrelsen	-4 568	-4 726	157	-8 172
Regionala utvecklingsnämnden	-175	-182	7	-312
Patientnämnd	0	0	0	-3
Politisk verksamhet	-20	-24	4	-41
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-4 763</b>	<b>-4 932</b>	<b>168</b>	<b>-8 527</b>

Regionstyrelsen redovisar en positiv avvikelse på 157 mnkr mot budgeterad nettokostnad. Regionala utvecklingsnämnden har en positiv avvikelse på 7 mnkr mot budgeterad nettokostnad som huvudsakligen är p.g.a. kulturinstitutionernas inställda turnéer och stängda verksamheter till följd av coronapandemin. Patientnämnden utfall är i nivå med budget. Överskottet på politisk verksamhet beror på lägre kostnader för sammanträden till följd av coronapandemin.

## Resultat för verksamheterna

FIGUR 9 ACKUMULERAT RESULTAT FÖR VERKSAMHETER, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat verksamheter	Resultat 202007	Budget 202007	Resultat 201907	Budget 2020	Resultat 2019
Närsjukvård Luleå - Boden	-34	0	-100	0	-160
Närsjukvård - Övriga	-59	0	-73	0	-71
Länssjukvård	8	0	-67	0	-31
Folktandvård	-17	1	-12	0	-27
Service	25	1	7	0	3
Länsteknik	9	1	-5	0	-5
Regiongemensamma	196	2	81	0	131
<b>Verksamheterna</b>	<b>127</b>	<b>5</b>	<b>-168</b>	<b>0</b>	<b>-160</b>
Politiken	4	0	1		4
Finansförvaltning	287	221	194	316	366
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>419</b>	<b>226</b>	<b>26</b>	<b>316</b>	<b>210</b>
Finansnetto	-296	72	275	123	386
<b>Totalt Region Norrbotten</b>	<b>123</b>	<b>298</b>	<b>301</b>	<b>439</b>	<b>596</b>

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 dragits ned vilket lett till minskade kostnader i andra verksamheter. Kostnader och förlorade intäkter t.o.m. juli för covid-19 är 325 mnkr, varav i Närsjukvården 151 mnkr, Länssjukvård 109 mnkr, Folktandvård 14 mnkr, Service 32 mnkr, Regiongemensamt 12 mnkr och Länsteknik 4 mnkr. Dessutom har investeringar för 2,3 mnkr gjorts.

Verksamheterna sammantaget redovisar ett resultat på 127 mnkr vilket är en förbättring med 295 mnkr jämfört med samma period föregående år och är 122 mnkr bättre än budget. Alla divisioner utom Folktandvården har förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år. Under juli har alla divisioner förutom division Närsjukvården övriga länet och division Länssjukvård förbättrat sina ekonomiska resultat.

Division Regiongemensamt avviker positivt mot budget med 194 mnkr och det är framförallt hänförligt till ej förbrukade medel för vårdval primärvård, läkemedel, privata vårdgivare, avdelningar och uppdrag, sparåtgärder och befolkningsreserv.

Division Närsjukvård Luleå-Boden har ett negativt resultat på -34 mnkr vilket är samma resultat som i juni. Effekterna av planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna är lägre än planerat och divisionen har förlorade patientintäkter och ökade personalkostnader till följd av covid-19. Samtidigt har kostnader för labanalyser, material, läkemedel, resor, utomlänsvård minskat. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring på 66 mnkr.

Division Närsjukvård- övriga länet har ett negativt resultat på -59 mnkr vilket är en försämring med 16 mnkr sedan juni. Effekterna av planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna är lägre än planerat. Covid-19-verksamheterna har inneburit högre personal- och materialkostnader. Förlorade patientintäkter till följd av covid-19 och oplanerade kostnadsökningar för förmånläkemedel är andra förklaringar. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring på 14 mnkr.

Division Folktandvårdens negativa resultat med -17 mnkr, vilket är en förbättring med 7 mnkr sedan juni, 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.

Division Länssjukvårdens positiva resultat med 8 mnkr, vilket är en försämring med 4 mnkr sedan juni, beror på kraftig neddragning av planerad verksamhet på grund av omställning till covid-19-verksamhet vilket har medfört lägre kostnader. Den positiva avvikelsen förklaras även av färre anställda. Jämfört med samma period föregående år har divisionen en resultatförbättring med 75 mnkr.

Division Service har ett positivt resultat på 25 mnkr vilket är 20 mnkr bättre än juni och 18 mnkr bättre än föregående år. Avvikelsen förklaras framförallt av lägre personalkostnader, ej upparbetat fastighetsunderhåll och låga kostnader för fastighetsdrift och yttre skötsel samt en engångsintäkt på 4 mnkr avseende reglering av en extern hyra. Kostnader för sjuktransporter har också minskat p.g.a att antalet sjukresor har minskat som följd av inställda operationer och besök samt ökat antal digitala kontakter i sjukvården.

Resultatet för Division Länsteknik på 9 mnkr är 7 mnkr bättre än juni och 14 mnkr bättre 2019, vilket beror på ändrat arbetssätt för datorutrullning samt lägre personalkostnader.

## Divisionernas kostnadsutveckling

FIGUR 10 UTVECKLING ACK KOSTNAD FRÅN SAMMA PERIOD FÖREGÅENDE ÅR PER DIVISION, PROCENT

Kostnader	202007	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	Förändring 201910- 201810	Förändring 201909- 201809	Förändring 201908- 201808
Närsjukvård	-2 593,3	-1,1%	-1,2%	-1,0%	0,2%	-0,5%	0,5%	1,4%	2,7%	3,2%	3,6%	3,6%	3,5%
Länssjukvård	-1 463,5	0,4%	-1,0%	-0,5%	0,4%	-0,2%	2,3%	3,0%	1,7%	2,4%	2,5%	3,1%	3,2%
Folktandvård	-205,7	-7,2%	-7,0%	-6,6%	-7,1%	-7,9%	-7,9%	-11,9%	-3,4%	-3,3%	-3,3%	-3,4%	-3,4%
Service	-678,1	2,0%	1,1%	0,2%	1,7%	1,4%	-0,7%	-1,3%	2,1%	2,2%	2,9%	2,3%	3,2%
Länsteknik	-114,7	-9,2%	-0,3%	0,8%	-0,4%	0,3%	1,6%	3,6%	10,9%	16,2%	16,6%	18,4%	16,5%

Divisionerna Närsjukvård Luleå-Boden och Närsjukvård- övriga länet hade i augusti 2019 3,5 procent kostnadsutveckling jämfört med samma period 2018 och har kontinuerligt minskat kostnadsutvecklingen och ligger per juli 2020 på -1,1 procent. Division Länssjukvård har minskat kostnadsutvecklingen från 3,2 procent i augusti 2019 och ligger på 0,4



procent per juli. Division Folktandvård har minskat kostnaderna med 7,2 procent jämfört med samma period förra året. Division Länsteknik har gått från en kostnadsökning på 16,5 procent i augusti förra året till en minskning med -9,2 procent per juli. Division Service har haft minskade kostnader i början på året men de senaste månaderna har kostnaderna ökat något och är per juli 2,0 procent högre än samma period förra året.

## 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. Verksamheternas omställningsarbete har pågått fram till början av mars då arbete med planering och uppstart av covid-19 verksamhet påbörjades. Effekterna av handlingsplanerna t.o.m. mars månad var 53 mnkr av planerade 75 mnkr.

Coronapandemins effekter, med kostnadsökningar för covid-19-verksamhet och intäktsbortfall, samtidigt med kostnadsminskningar på grund av reducerad planerad verksamhet, påverkar det ekonomiska utfallet. Att skilja ut de ekonomiska effekterna av omställningsarbetet per juli månad från effekterna av covid-19-verksamheten visar sig vara svårt, vilket gör att uppföljningen av ekonomisk handlingsplan för division Närsjukvård och division Länssjukvård inte kan redovisas i denna rapport. För övriga divisioner redovisas uppföljning av ekonomisk handlingsplan nedan.

FIGUR 11 DIVISIONERNAS EKONOMISKA HANDLINGSPLAN. UPPDRAG HELÅR, ACKUMULERAT UTFALL NUVARANDE MÅNAD SAMT ACKUMULERAT UTFALL AV ÅTGÄRDerna., MNKR.

Ekonomisk handlingsplan 2019	Uppdrag		Utfall
	Helår 2020	Juli 2020	juli-20
Service	22,8	12,1	12,2
Länsteknik	6,3	2,7	6,8
Folktandvården	31,8	12,6	-11,1
<b>Totalt</b>	<b>60,9</b>	<b>27,4</b>	<b>7,9</b>

Division Service, division Länsteknik och division Folktandvård har identifierat kostnadsminskningar med 60,9 mnkr. Per juli var det planerade utfallet av åtgärderna 27,4 mnkr och utfallet blev 7,9 mnkr.

Division Folktandvård har ett negativt utfall per juli vilket huvudsakligen beror på minskade rörelseintäkter som beror på pandemin samt lägre tandläkarbemannning. Per juli var utfallet för division Service 12,2 mnkr mot planerade 12,1 mnkr vilket avser minskade personalkostnader samt minskade kostnader för sjukresor. För division Länsteknik är utfallet av åtgärderna 6,8 mnkr mot planerade 2,7 mnkr vilket främst beror på ej tillsatta vakanser.

## Hälsocentraler

FIGUR 12 RESULTAT PÅ HÄLSOCENTRALER NUVARANDE MÅNAD JÄMFÖRT FÖREGÅENDE ÅR I MNKR,

Hälsocentraler	Resultat 2020 juli	Resultat 2019 juli	Förändring 202007-201907	Årsprognos	Resultat 2019	Förändring 202012-201912	Resultat per juli/antal listade kr
Bergnäsets hälsocentral	-1,5	-2,7	43,8%	-4,0	-4,1	0,2%	-175,7
Björknäs hälsocentral	-12,2	-9,1	-34,3%	-20,8	-15,2	-36,7%	-762,1
Björkskatans hälsocentral	0,4	-0,1	534,0%	0,3	0,1	-234,5%	34,4
Erikslunds hälsocentral	0,0	-5,2	99,5%	0,0	-9,2	100,0%	0,0
Gammelstads hälsocentral	-2,7	-3,0	8,3%	-6,6	-5,4	-21,9%	-271,3
Hertsöns hälsocentral	-3,1	-3,4	9,9%	-6,5	-5,6	-14,3%	-602,2
Mjölkuddens hälsocentral	-2,0	-3,4	42,0%	-4,2	-5,0	14,9%	-351,9
Råneå hälsocentral	-0,6	-1,4	56,9%	-2,1	-2,5	17,0%	-161,8
Sandens hälsocentral	-3,1	-3,1	-1,6%	-6,4	-4,6	-38,2%	-267,3
Stadsvikens hälsocentral	-4,6	-5,1	10,6%	-7,2	-8,3	13,9%	-355,3
Örnåsets hälsocentral	-0,3	-0,9	60,4%	-2,5	-2,0	-26,7%	-32,8
<b>Närsjukvård Luleå-Boden</b>	<b>-29,8</b>	<b>-37,4</b>	<b>20,3%</b>	<b>-59,8</b>	<b>-61,7</b>	<b>3,1%</b>	<b>-308,7</b>
Kiruna hälsocentral	-0,5	-5,3	91,2%	0,0	-7,4	100,0%	-27,4
<b>Närsjukvård Kiruna</b>	<b>-0,5</b>	<b>-5,3</b>	<b>91,2%</b>	<b>0,0</b>	<b>-7,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>-27,4</b>
Jokkmokks hälsocentral	0,5	-1,7	126,8%	0,0	-1,8	100,0%	100,0
Laponia hälsocentral	-0,6	-1,8	67,1%	0,0	-1,2	100,0%	-57,5
Pajala hälsocentral	-0,8	-0,3	-211,6%	0,0	-1,4	100,0%	-135,4
<b>Närsjukvård Gällivare</b>	<b>-0,9</b>	<b>-3,8</b>	<b>75,7%</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>-44,3</b>
Arjeplogs hälsocentral	1,0	-1,3	175,0%	1,6	-1,5	210,6%	361,5
Arvidsjaur hälsocentral	-1,8	-1,6	-11,0%	-3,1	-3,6	14,2%	-293,2
Hortlax hälsocentral	-0,6	-2,0	68,5%	-0,5	-2,1	74,8%	-64,5
Hällans hälsocentral	-3,2	-3,8	16,4%	-4,3	-5,7	24,0%	-291,9
Piteå hälsocentral	-1,0	-3,0	67,2%	-3,2	-4,7	32,1%	-97,7
Älvsbyns hälsocentral	-1,1	-2,3	50,0%	-3,7	-4,0	7,9%	-153,3
<b>Närsjukvård Piteå</b>	<b>-6,8</b>	<b>-13,9</b>	<b>51,5%</b>	<b>-13,2</b>	<b>-21,5</b>	<b>38,7%</b>	<b>-144,5</b>
Haparanda hälsocentral	-5,4	-3,5	-52,8%	-7,0	-6,4	-10,1%	-600,9
Kalix hälsocentral	-4,0	-6,2	36,3%	-7,3	-10,0	26,3%	-243,8
Överkalix hälsocentral	-0,9	-3,6	74,1%	-3,4	-6,2	44,8%	-289,5
Övertorneå hälsocentral	-2,4	-1,8	-34,6%	-3,0	-2,4	-26,1%	-567,6
<b>Närsjukvård Kalix</b>	<b>-12,6</b>	<b>-15,1</b>	<b>16,4%</b>	<b>-20,8</b>	<b>-25,0</b>	<b>16,7%</b>	<b>-387,4</b>
Digitalen	-3,7	0,0	-	0,9	1,2	-	0,0
Övriga Gemensamt	3,1	5,3	82,5%	-3,6	15,4	82,5%	0,0
<b>TOTALT:</b>	<b>-51,2</b>	<b>-70,3</b>	<b>27,2%</b>	<b>-96,6</b>	<b>-103,6</b>	<b>6,7%</b>	<b>-239,5</b>

Hälsocentralerna som bedrivs i egen regi har per juli ett negativt resultat på 51,2 mnkr vilket är en resultatförbättring på 19,1 mnkr jämfört med föregående år. En förklaring är bättre samnyttjande av personal samt minskade kostnader för inhyrd personal. Av de 25 hälsocentralerna har 20 hälsocentraler förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år. Björknäs, Pajala, Arvidsjaur, 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 -387kr/listad invånare.

## Investeringar

FIGUR 13 INVESTERINGSREDOVISNING NUVARANDE MÅNAD, MNKR.

Typ av investering (mnkr)	Investeringsram 2020	Utfall beslut före 2020	Utfall beslut 2020	Summa 2020-07	Utfall 2019
Immateriella tillgångar	0	0	0	0	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	151	168	2	170	224
Maskiner och inventarier	283	61	28	89	161
<b>Totalt</b>	<b>434</b>	<b>229</b>	<b>30</b>	<b>259</b>	<b>385</b>
<b>Av regionfullmäktige beslutad likviditetsram</b>	<b>592</b>				<b>387</b>

Utfallet för fastigheter avser pågående om/nybyggnationer i Sunderbyn. För inventarier är utfallet till stor del den nya MR-kameran i Kalix samt MR-kamerorna i Sunderbyn.

## Prognosbedömning

I delårsrapporten per april prognostiserades verksamhetens resultat bli 282 mnkr. Prognosbedömningen per juli för verksamhetens resultat är 401 mnkr vilket är en resultatförbättring jämfört med aprilprognosen med 119 mnkr, varav 127 mnkr avser aviserat tillskott till regionerna i ökade statsbidrag, 20 mnkr förbättrat resultat för division Länssjukvård på grund av ersättning för lab-prover kopplat till covid-19 och 28 mnkr försämrad prognos för närsjukvårdsdivisionerna. Försämringen med 28 mnkr på närsjukvårdsdivisionerna avser ökade kostnader för covid-vård, dyrare sommarkostnader för personal och nytt abonnemang för radiokommunikation i ambulanser. Närsjukvårdsdivisionerna prognos är en ytterligare försämring med 7 mnkr jämfört med prognosbedömningen i maj vilket till stor del beror på att covid-enheter som enligt tidigare plan skulle avvecklas under juni månad fortfarande är i drift samt att prognostiserad möjlig andra våg av covid-19 under hösten ger en ökad belastning.

Prognosbedömningen per juli för verksamhetens resultat är 401 mnkr, vilket är 191 mnkr bättre än föregående år och 86 mnkr bättre än budget. De finansiella intäkterna bedöms bli 75 mnkr högre än i aprilprognosen. Bedömningen baseras på utfallet för pensionsportföljen per juli. Prognosbedömningen för årets resultat är 66 mnkr. Balanskravsresultatet prognostiseras bli 317 mnkr.

## Sammanfattning nyckeltal

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

FIGUR 14 SAMMANFATTNING AV NYCKELTAL

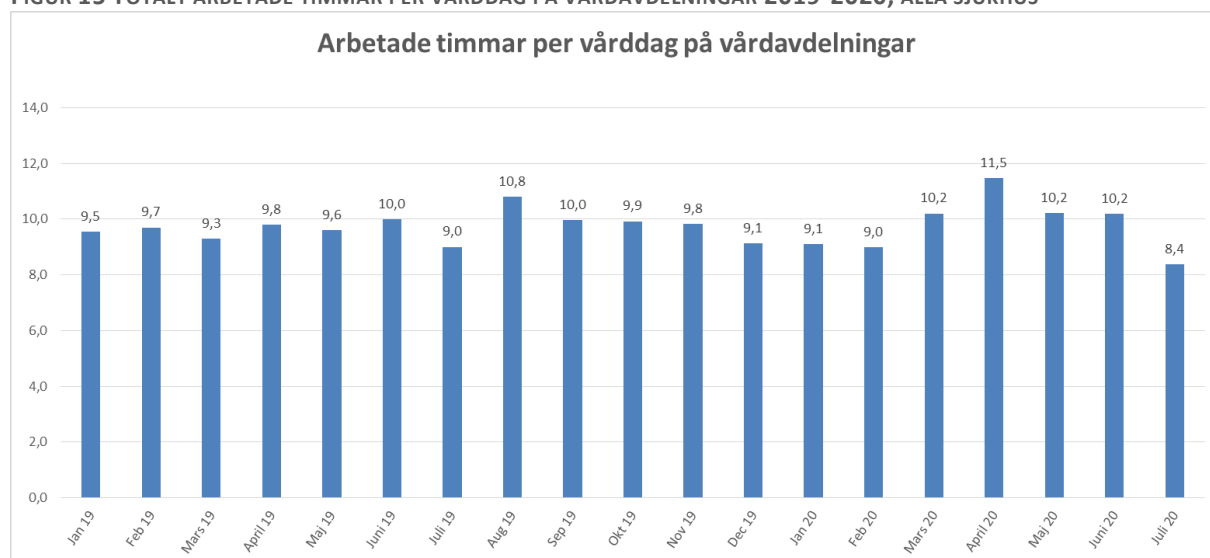
Nyckeltal	Mål helår 2020	Utfall 2020-07
Nettokostnadsutveckling, %	2,0 %	-2,3 %
Utveckling av skatt jämfört med fg år, %	0,9 %	-3,1 %
Utveckling av skatt, statsbidrag och utjämning, jämfört med fg. år, %	4,7 %	5,7 %
Regionens balanskravsresultat i förhållande till skatter, utjämning och generella statsbidrag, %	1,0 %	7,2 %
Alla verksamheter bedriver verksamhet inom budget, mnkr	Avvikelse >=0 mnkr	+123 mnkr
Soliditet blandmodell, %	40 %	40 %
Soliditet fullfondering, %	-5 %	-9 %
Likviditet (inkl. kortfristig placering i räntefond), %	10 % av årets nettokostnad	19,5 % av budgeterad nettokostnad för året
Avsättning till pensioner inkl. ansvarsförbindelse, konsolideringsgrad, %	64 %	54 %

Soliditeten har försämrats sedan januari på grund av att värdet på pensionsportföljen minskat i och med den kraftiga börsnedgången i februari och mars.

## Utveckling av produktivitet

Region Norrbottens KPP-system (kostnad per patient) möjliggör uppföljning av hur kostnader, produktion och produktivitet utvecklas. Det möjliggör även mätning av produktivitet per kvartal från och med år 2016. Produktivitet mäts som kostnader i relation till DRG-poäng istället för besök och vårdtillfällen då DRG bättre beaktar vårdtyngden. DRG-poäng mäts kvartalsvis och resultat för kvartal 1 redovisades i ekonomirapporten för maj och resultat för kvartal 2 2020 kan redovisas i september 2020. Övriga månader följs produktiviteten bland annat på totalt arbetade timmar per vård dag på vårdavdelningar. Omställningen till covid-19 verksamhet har medfört att det är svårt att följa produktivitet för enskilda vårdavdelningar. Därför redovisas bemanningen sammanslaget på samtliga vårdavdelningar.

FIGUR 15 TOTALT ARBETADE TIMMAR PER VÅRDDAG PÅ VÅRDAVDELNINGAR 2019-2020, ALLA SJUKHUS



Totalt arbetade timmar per vård dag på alla sjukhus visar att bemanningen under mars-maj varit betydligt högre än månaderna december-februari och även varit högre jämfört med samma månader förra året. Den minskade produktiviteten under våren är en följd av att verksamheterna ställt om till covid-19 verksamhet som kräver en högre bemanning per vård dag. I juli har bemanningen per vård dag varit betydligt lägre.