

## Ekonomirapport 2020-09

### Periodens resultat

Periodens resultat är 431 mnkr vilket är en förbättring med 84 mnkr sedan augusti och förklaras av att nettokostnaderna i verksamheterna fortsatt att minska och att pensionsportföljen ökat i värde.

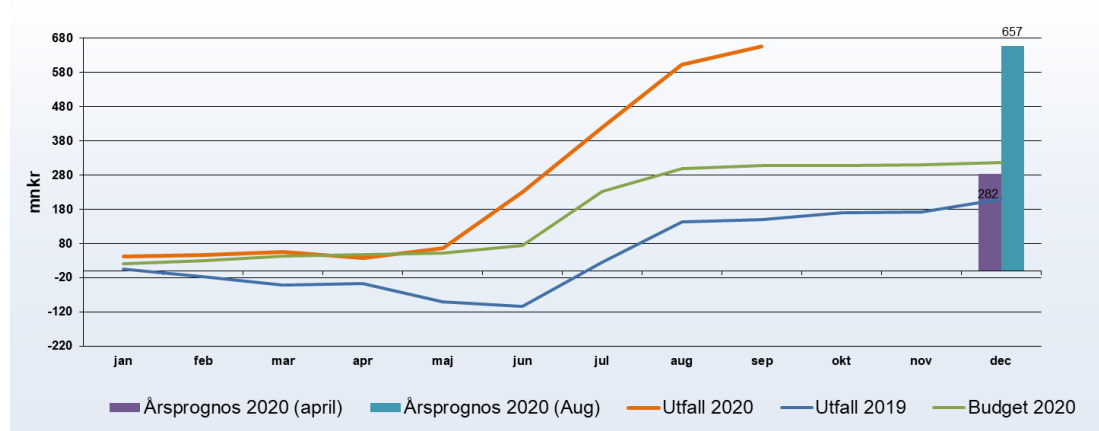
Periodens resultat avviker positivt mot budget med 38 mnkr, vilket till övervägande del förklaras av att verksamhetens resultat är bättre än budget som följd av minskade nettokostnader, tillfälligt ökade generella statsbidrag med anledning av coronapandemin samt ett negativt finansnetto som beror på att pensionsportföljens värde kraftigt minskat i värde vid börsturbulensen i februari-mars och inte har återhämtat sig helt.

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

Resultaträkning (mnkr)	202009	201909	Förändring 202009-201909	Avvikelse mot budget 202009
Verksamhetens intäkter	888	919	-3,3%	38
Verksamhetens kostnader	-6 963	-7 093	-1,8%	219
varav personalkostnader	-3 763	-3 790	-0,7%	30
varav övriga kostnader	-3 030	-3 133	-3,3%	181
varav avskrivningar	-170	-170		7
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-6 074</b>	<b>-6 174</b>	<b>-1,6%</b>	<b>257</b>
Skatteintäkter	4 868	4 902	6,4%	-76
Generella statsbidrag och utjämning	1 862	1 423		174
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>656</b>	<b>150</b>	<b>+505mnkr</b>	<b>355</b>
Finansiella intäkter	71	370		-94
Finansiella kostnader	-296	-78		-223
<b>Periodens resultat</b>	<b>431</b>	<b>442</b>	<b>- 11mnkr</b>	<b>38</b>
Periodens orealiserade vinst i pensionsportföljen	-181	-236		
Återföring av orealiserad vinst i pensionsportföljen från bokslutet	349	-118		
<b>Resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>599</b>	<b>88</b>		

## Verksamhetens resultat

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



Verksamhetens resultat per september är 656 mnkr vilket är 506 mnkr bättre än föregående år och 355 mnkr bättre än budget. Resultatförbättringen under september förklaras av att kostnaderna har varit lägre jämfört med samma period föregående år. Nettokostnaderna är 1,6 procent lägre jämfört med samma period 2019 vilket är 0,1 procentenheter lägre än augusti. Verksamhetens nettokostnad är 100 mnkr lägre än föregående år och 257 mnkr bättre än budget.

Skatteintäkterna har minskat med 34 mnkr (0,7 procent), vilket är 76 mnkr sämre än budget och beror på försämrade skatteunderlagsprognos. Generella statsbidrag och utjämning har ökat med 439 mnkr (30,8 procent) jämfört med 2019 vilket beror på den nya kostnadsutjämnings och på tillfälliga generella statsbidrag med anledning av covid-19. Generella statsbidrag och utjämning är 174 mnkr högre än budget. Ersättning för merkostnader för Covid-19 är inte medtaget. Ansökan har gjorts 31 augusti och nästa ansökningstillfälle är 30 november.

## Balanskravsresultat

Pensionsportföljens värde har ökat med 37 mnkr under september och är nu 156 mnkr lägre än vid årsskiftet. Orealiserade värdeuppgångar/nedgångar i pensionsportföljen ska justeras i balanskravsresultatet. Resultat efter balanskravsjusteringar uppgår till 599 mnkr vilket är 48 mnkr bättre än augusti.

## Intäkter och kostnader

Intäkterna är 31 mnkr (3,3 procent) lägre jämfört med föregående år. Intäkter avseende kompensation för sjuklöner (38 mnkr) samt ersättning för provtagning av PCR och serologi (70 mnkr) har tillkommit under 2020. 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 coronapandemin.

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

Kostnadslag	202009	Förändring 202009- 201909, procent	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	Förändring 201910- 201810	Förändring 201909- 201809	Förändring 201908- 201808
Summa verksamhetens kostnader	6 963	-1,8%	-1,6%	-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	3 208	-0,6%	-0,2%	-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	555	-1,1%	-1,0%	-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	754	0,8%	3,0%	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	192	-19,0%	-18,1%	-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	438	-4,4%	-3,2%	-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	121	0,8%	0,0%	-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	159	-1,2%	-0,7%	-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	90	-7,2%	-9,2%	-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	91	0,0%	-2,5%	-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	170	0,0%	-0,7%	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	1 185	-2,9%	-4,0%	-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 -21 mnkr (-0,6 procent) lägre jämfört med september föregående år, varav +54 mnkr avser ökad lönenivå.

Kostnaderna för arbetad tid exklusive övertid har minskat med -34 mnkr samtidigt som övertiden ökat med 26 mnkr och kostnaden för frånvaron ökat med 11 mnkr. Kostnaderna för arbetad tid 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. I september har kostnaderna för arbetad tid minskat.

Kostnaderna för frånvaro ökade svagt i början av året, men sjukskrivningar till följd av coronapandemin gav en kraftig ökning i mars-april. Kostnaderna för frånvaro har sedan sjunkit under juni-september.

Övriga personalkostnader, d.v.s. utbildning och resor har minskat med 24 mnkr jämfört med 2019. Ersättning från staten för ökade sjuklönekostnader under pandemin uppgår till 32 mnkr vilket bokförts som intäkt på finansförvaltningen.

Den totala arbetade tiden inklusive inhyrd personal är i genomsnitt 4,8 procent lägre än föregående år (277 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 5,1 procent (5,0 årsarbetare) högre än i september 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 var övertiden betydligt högre än 2019, men under september månad är övertiden endast 1,3 procent högre.

Frånvaron har ökat med 26 årsarbetare, varav ökad sjukfrånvaro med 110 årsarbetare, minskat semesteruttag med -113 årsarbetare och ökning av annan frånvaro med 29 årsarbetare.

Antalet anställda har minskat med 305 sedan september 2019.

Kostnader för läkemedel ökar (0,8 procent) på grund av användning av dyrare läkemedel inom förmånläkemedel samt en ökning på diabetesläkemedel. Kostnadsökningen har även varit högre under våren på grund av covid-19 och ökat uttag av recept. Förbrukningen av läkemedel i öppen vård har börjat återgå till en mer normal nivå.

**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.

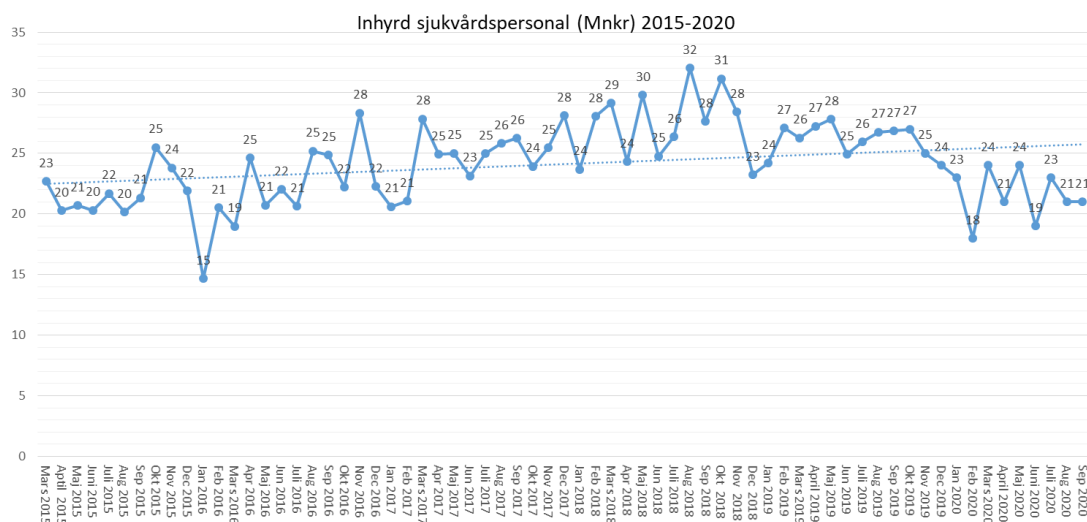
**Kostnader för fastigheter** är lägre jämfört med samma period föregående år (-1,2 procent) som till övervägande del beror på ej upparbetat fastighetsunderhåll för fastighetsdrift och yttre skötsel.

**Kostnaderna för sjukresor** har minskat med 7,2 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 ökat under juni-september för kuvös och IVA transporter jämfört med 2019 och kostnaderna för luftburen sjuktransport ligger på samma nivå som föregående år.

**Övriga kostnader** är lägre jämfört med samma period föregående år (-2,9 procent). 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. Även diverse andra kostnader har minskat till följd av omställd verksamhet.

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



**Kostnaden för inhyrd personal** fortsätter att minska. Kostnaden uppgår för januari-september till 192 mnkr, vilket är en minskning med 45 mnkr (-19 procent) jämfört med samma period föregående år. Av kostnaden januari-september avser 175 mnkr läkare, 15 mnkr sjuksköterskor och 2 mnkr övrig vårdpersonal.

Inhyrda läkare har minskat med -32 mnkr och sjuksköterskor har minskat med -11 mnkr. Den största minskningen är i somatisk vård där inhyrningen av läkare minskar med -26 mnkr och inhyrningen av sjuksköterskor med -3 mnkr. I primärvården har den inhyrda personalen minskat för läkare med -9 mnkr och minskat för sjuksköterskor med -0,8 mnkr. I Psykiatri har sjuksköterskor minskat med -7 mnkr och läkare ökat med 3 mnkr.

## Ekonomiska effekter av covid-19

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

Förlorade intäkter	54 mnkr
Personalkostnader	277 mnkr
Övriga kostnader	85 mnkr
Ombyggnationer	4 mnkr
Investeringsutgifter	3 mnkr
Summa	423 mnkr

Förlorade intäkter och extra kostnader t.o.m. september månad till följd av covid-19 verksamhet uppgår till 423 mnkr, en ökning med 37 mnkr sedan augusti. 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.

Kostnaderna är bokförda men ersättning från staten har ännu inte beaktats. Ansökan om ersättning för merkostnader för Covid-19 är gjord den 31 augusti och nästa ansökan görs 30 november.

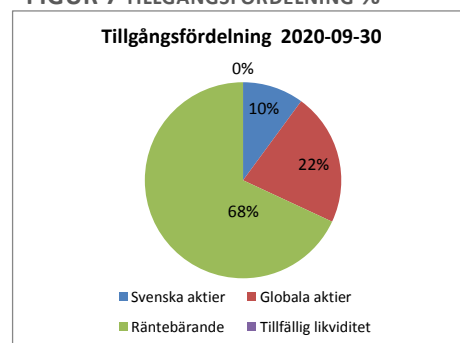
## Utveckling av pensionsportföljen

FIGUR 6 PENSIONSPORFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2019

Pensionsportföljen	sept 2020	Dec 2019	
Anskaffningsvärde	4 115	4 104	
Marknadsvärde	4 296	4 452	
Orealiserat värde	181	349	
Andel av pensionsförpliktelseerna	55%	58%	
Avkastning	Regionen	Jämförelse-index	KPI + 3 %
Avkastning i år, portföljen	-3,5%	-5,8%	
Avkastning rullande 5 år	2,8%		4,5%

Pensionsportföljens marknadsvärde är 4 296 mnkr per sista september, vilket är 37 mnkr högre än per augusti och 156 mnkr lägre än vid årsskiftet. Regionen har per september en orealiserad vinst i portföljen på 181 mnkr. Portföljen består av 32 procent aktiefonder och 68 procent räntebärande placeringar. Avkastningen hittills i år är -3,7 procent. Portföljen motsvarar 55 procent av pensionsförpliktelseerna.

FIGUR 7 TILLGÅNGSFÖRDELNING %



FIGUR 8 UTVECKLING AV PENSIONSPORFÖLJENS MARKNADSVÄRDE SEDAN DEC 2019



Till följd av den kraftiga börsturbulensen under februari-mars gjordes en nedviktnings av aktieandelen i regionens portfölj från 53 procent till 15 procent. Nedviktningsen 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 september 3 845 mnkr. I juni påbörjades uppviktnings av andelen aktiefonder som per september är 32 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 202009	Budget 202009	Avvikelse mot budget	Årsbudget 2020
Regionstyrelsen	-5 827	-6 068	241	-8 172
Regionala utvecklingsnämnden	-223	-232	10	-312
Patientnämnd	0	0	0	-3
Politisk verksamhet	-24	-31	7	-41
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-6 074</b>	<b>-6 331</b>	<b>257</b>	<b>-8 527</b>

Regionstyrelsen redovisar en positiv avvikelse på 241 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 202009	Budget 202009	Resultat 201909	Budget 2020	Resultat 2019
Närsjukvård Luleå - Boden	-27	0	-124	0	-160
Närsjukvård - Övriga	-34	0	-94	0	-71
Länssjukvård	27	0	-58	0	-31
Folktandvård	-22	-2	-15	0	-27
Service	36	7	15	0	3
Länsteknik	13	1	-6	0	-5
Regiongemensamma	228	6	116	0	131
<b>Verksamheterna</b>	<b>221</b>	<b>12</b>	<b>-166</b>	<b>0</b>	<b>-160</b>
Politiken	7	0	3		4
Finansförvaltning	427	288	313	316	366
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>656</b>	<b>301</b>	<b>150</b>	<b>316</b>	<b>210</b>
Finansnetto	-225	92	292	123	386
<b>Totalt Region Norrbotten</b>	<b>431</b>	<b>393</b>	<b>442</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 varit neddragen vilket lett till minskade kostnader i andra verksamheter. Under september har verksamheterna börjat återställas för normal verksamhet..

Verksamheterna sammantaget redovisar ett resultat på 221 mnkr vilket är en förbättring med 387 mnkr jämfört med samma period föregående år och är 209 mnkr bättre än budget. Alla divisioner utom Folktandvården har förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år. Jämfört med augusti har alla divisioner förutom division Närsjukvård Luleå-Boden och division Folktandvård förbättrat sina ekonomiska resultat.

Division Regiongemensamt avviker positivt mot budget med 222 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 -27 mnkr, vilket är en försämring med 2 mnkr sedan augusti. 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 97 mnkr.

Division Närsjukvård- övriga länet har ett negativt resultat på -34 mnkr vilket är en förbättring med 11 mnkr sedan augusti. 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 60 mnkr.

Division Folktandvårdens negativa resultat med -22 mnkr, vilket är en försämring med 4 mnkr sedan augusti, 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 7 mnkr.

Division Länssjukvårdens positiva resultat med 27 mnkr 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 85 mnkr. Jämfört med augusti har division Länssjukvård en försämring med 4 mnkr vilket beror på att verksamheten börjat ställa om till ordinarie verksamhet efter vårens pandemi.

Division Service har ett positivt resultat på 36 mnkr vilket är 6 mnkr bättre än augusti och 21 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 på grund av att antalet sjukresor har minskat som följd av inställda operationer och besök samt ökat antal digitala kontakter i sjukvården.

Resultatet för Division Länsteknik på 13 mnkr är 1 mnkr bättre än augusti och 19 mnkr bättre 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	202009	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	Förändring 201910- 201810	Förändring 201909- 201809	Förändring 201908- 201808
Närsjukvård	-3 328,8	-1,4%	-1,2%	-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	-1 888,3	1,9%	1,6%	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	-260,6	-7,7%	-7,3%	-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	-867,5	2,0%	1,4%	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	-146,8	-9,6%	-9,1%	-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 procents kostnadsutveckling jämfört med samma period 2018 och har kontinuerligt minskat kostnadsutvecklingen och ligger per september 2020 på -1,4 procent. Division Länssjukvård har minskat kostnadsutvecklingen från 3,2 procent i augusti 2019 och ligger på 1,9 procent per september, divisionen har haft minskade kostnader i början på året men har de senaste månaderna ökat kostnaderna något. Division Folktandvård har minskat kostnaderna med 7,7 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 -9,6 procent per september. Division Service hade minskade kostnader i början på året men kostnaderna har därefter ökat något och är per september 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 med 374,1 mnkr. Per september var det planerade utfallet av



åtgärderna 231,1 mnkr och utfallet blev 153,1 mnkr. Årsprognosen för utfallet i ekonomiska handlingsplanerna är 220,7 mnkr

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

mnkr	Uppdrag		Utfall
	Helår 2020	Sept 2020	Sept 2020
Närsjukvård Luleå-Boden	159,3	117,2	53,0
Närsjukvård övriga länet	112,3	78,0	62,7
Länssjukvård	41,6	32,0	23,9
Service	22,8	17,1	16,2
Länsteknik	6,3	3,6	9,1
Folktandvård*	31,8	18,0	10,4
<b>Totalt</b>	<b>374,1</b>	<b>265,9</b>	<b>175,3</b>

\*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. Effekterna av handlingsplanerna per september är 175 mnkr av planerade 266 mnkr.

## Hälsocentraler

Hälsocentralerna som bedrivs i egen regi har per september ett negativt resultat på 37,2 mnkr vilket är en resultatförbättring på 46,4 mnkr jämfört med föregående år. En förklaring är bättre samnyttjande av personal samt minskade kostnader för inhyrd personal. Av de 25 hälsocentralerna har 21 hälsocentraler förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år. Björknäs, 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 -428,4kr/listad invånare. Resultatet påverkas också positivt av den omfattande provtagningsverksamhet som pågår då statens ersättning är högre än regionens kostnader.

FIGUR 13 RESULTAT PÅ HÄLSOCENTRALER NUVARANDE MÅNAD JÄMFÖRT FÖREGÅENDE ÅR I MNKR,

Hälsocentraler	Resultat 2020 sep	Resultat 2019 sep	Förändring 202009-201909	Årsprognos	Resultat 2019	Förändring 202012-201912	Resultat per sep/antal listade kr
Bergnäsets hälsocentral	-0,9	-3,7	75,2%	-4,0	-4,1	0,2%	-105,5
Björknäs hälsocentral	-14,0	-11,0	-26,8%	-20,8	-15,2	-36,7%	-876,9
Björkskatans hälsocentral	1,6	-0,2	751,3%	0,3	0,1	-234,5%	123,6
Erikslunds hälsocentral	0,0	-6,9	99,9%	0,0	-9,2	100,0%	0,0
Gammelstads hälsocentral	-3,2	-3,9	17,9%	-6,6	-5,4	-21,9%	-319,5
Hertsöns hälsocentral	-3,6	-4,4	18,2%	-6,5	-5,6	-14,3%	-707,6
Mjölkuddens hälsocentral	-2,6	-4,1	37,2%	-4,2	-5,0	14,9%	-450,4
Råneå hälsocentral	-1,2	-1,9	35,9%	-2,1	-2,5	17,0%	-323,3
Sandens hälsocentral	-2,6	-3,3	19,3%	-6,4	-4,6	-38,2%	-223,9
Stadsvikens hälsocentral	-4,5	-7,1	36,1%	-7,2	-8,3	13,9%	-350,7
Örnäsens hälsocentral	-0,4	-0,9	57,0%	-2,5	-2,0	-26,7%	-38,2
<b>Närsjukvård Luleå-Boden</b>	<b>-31,5</b>	<b>-47,4</b>	<b>33,6%</b>	<b>-59,8</b>	<b>-61,7</b>	<b>3,1%</b>	<b>-324,9</b>
Kiruna hälsocentral	0,9	-6,3	114,0%	0,0	-7,4	100,0%	51,8
<b>Närsjukvård Kiruna</b>	<b>0,9</b>	<b>-6,3</b>	<b>114,0%</b>	<b>0,0</b>	<b>-7,4</b>	<b>100,0%</b>	<b>51,8</b>
Jokkmokks hälsocentral	1,1	-1,9	157,2%	0,0	-1,8	100,0%	236,2
Laponia hälsocentral	1,7	-2,0	184,0%	0,0	-1,2	100,0%	162,3
Pajala hälsocentral	0,3	-0,5	154,8%	0,0	-1,4	100,0%	48,1
<b>Närsjukvård Gällivare</b>	<b>3,0</b>	<b>-4,4</b>	<b>169,0%</b>	<b>0,0</b>	<b>-4,5</b>	<b>100,0%</b>	<b>146,9</b>
Arjeplogs hälsocentral	0,9	-1,5	161,2%	1,6	-1,5	210,6%	344,2
Arvidsjaurs hälsocentral	-2,2	-1,7	-24,4%	-3,1	-3,6	14,2%	-348,8
Hortlax hälsocentral	-0,5	-1,7	69,7%	-0,5	-2,1	74,8%	-54,0
Hällans hälsocentral	-2,3	-4,9	52,3%	-4,3	-5,7	24,0%	-217,2
Piteå hälsocentral	-0,2	-3,5	94,1%	-3,2	-4,7	32,1%	-20,4
Älvsbyns hälsocentral	-1,6	-3,3	51,8%	-3,7	-4,0	7,9%	-217,9
<b>Närsjukvård Piteå</b>	<b>-5,9</b>	<b>-16,7</b>	<b>64,5%</b>	<b>-13,2</b>	<b>-21,5</b>	<b>38,7%</b>	<b>-126,8</b>
Haparanda hälsocentral	-6,8	-4,7	-45,6%	-7,0	-6,4	-10,1%	-766,1
Kalix hälsocentral	-3,0	-8,3	64,0%	-7,3	-10,0	26,3%	-183,8
Överkalix hälsocentral	-0,9	-4,8	82,0%	-3,4	-6,2	44,8%	-270,5
Övertorneå hälsocentral	-3,2	-2,3	-44,0%	-3,0	-2,4	-26,1%	-782,9
<b>Närsjukvård Kalix</b>	<b>-13,9</b>	<b>-20,0</b>	<b>30,6%</b>	<b>-20,8</b>	<b>-25,0</b>	<b>16,7%</b>	<b>-428,4</b>
Digitalen	5,8	0,6	-	0,9	1,2	-	0,0
Övriga Gemensamt	4,4	10,6	82,5%	-3,6	15,4	82,5%	0,0
<b>TOTALT:</b>	<b>-37,2</b>	<b>-83,6</b>	<b>55,5%</b>	<b>-96,6</b>	<b>-103,6</b>	<b>6,7%</b>	<b>-174,3</b>

## Investeringar

FIGUR 14 INVESTERINGSREDOVISNING NUVARANDE MÅNAD, MNKR.

Typ av investering (mnkr)	Investeringsram 2020	Utfall beslut före 2020	Utfall beslut 2020	Summa 2020-09	Utfall 2019
Immateriella tillgångar	0	0	0	0	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	151	173	25	198	224
Maskiner och inventarier	283	77	39	116	161
<b>Totalt</b>	<b>434</b>	<b>250</b>	<b>64</b>	<b>314</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 augusti prognostiserades årets resultat bli 371 mnkr.

Efter att delårsrapporten färdigställts publicerade Sveriges kommuner och regioner (SKR), en ny skatteunderlagsprognos med lägre skatteunderlagstillväxt vilket innebär 29 mnkr lägre prognostiserade skatteintäkter. De finansiella intäkterna bedöms bli 36 mnkr högre än i augustiprognosen. Bedömningen baseras på utfallet för pensionsportföljen per september.

I prognosbedömning per september förbättrar närsjukvårdsdivisionerna sina resultat med 3,9 mnkr, resultatförbättringen beror på ersättning av nationella medel, ersättning för utskriv-

ningsklara samt har det tillkommit ersättning för PCR-prover. Division Länssjukvård har inom sina verksamhetsområden en minskad personalkostnad som förbättrar prognosen med 1,8 mnkr. Division Länsteknik förbättrar sitt resultat med 1 mnkr.

Sammantaget prognosticeras årets resultat till 385 mnkr vilket 14 mnkr bättre än augusti. Resultat efter balanskravsjusteringarna prognosticeras bli 553 mnkr.

## Sammanfattning nyckeltal

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

FIGUR 15 SAMMANFATTNING AV NYCKELTAL

Nyckeltal	Mål helår 2020	Utfall 2020-09
Nettokostnadsutveckling, %	2,0 %	-1,6%
Utveckling av skatt jämfört med fg år, %	0,9 %	-0,7 %
Utveckling av skatt, statsbidrag och utjämning, jämfört med fg. år, %	4,7 %	6,4 %
Regionens balanskravsresultat i förhållande till skatter, utjämning och generella statsbidrag, %	1,0 %	8,9 %
Alla verksamheter bedriver verksamhet inom budget, mnkr	Avvikelse >=0 mnkr	+209 mnkr
Soliditet blandmodell, %	40 %	42 %
Soliditet fullfondering, %	-5,0 %	-4,7 %
Likviditet (inkl. kortfristig placering i räntefond), %	10 % av årets nettokostnad	22 % av budgeterad nettokostnad för året
Avsättning till pensioner inkl. ansvarsförbindelse, konsolideringsgrad, %	64 %	55 %