

## Ekonomirapport per november 2021

### Sammanfattning

Resultatet per november är 1 354 mnkr vilket är 194 mnkr bättre än per oktober och en förbättring med 697 mnkr jämfört med november föregående år. Verksamhetens resultat är 755 mnkr, vilket är 73 mnkr sämre än föregående år och 427 mnkr bättre än budget.

Resultatet har belastats av engångskostnad för förändrade livslängdsantaganden i pensionskultsberäkningen på 236 mnkr.

Totala ökningen av nettokostnaderna är 405 mnkr (5,5 procent) högre än förra året. Nettokostnadsutvecklingen exklusive förändringen i livslängdsantagandena är 2,3 procent.

Divisionerna redovisar ett positivt resultat på 30 mnkr vilket är en positiv avvikelse på 86 mnkr jämfört med budget. Underliggande underskott finns fortfarande i verksamheterna akut omhändertagande, tandvård och hälsocentraler.

Hälsocentralerna som drivs i egen regi redovisar en positiv budgetavvikelse på 23,3 mnkr vilket är en förbättring på 52,9 mnkr jämfört med november föregående år varav statlig ersättning för PCR testning påverkar resultatet positivt med ca 49 mnkr.

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

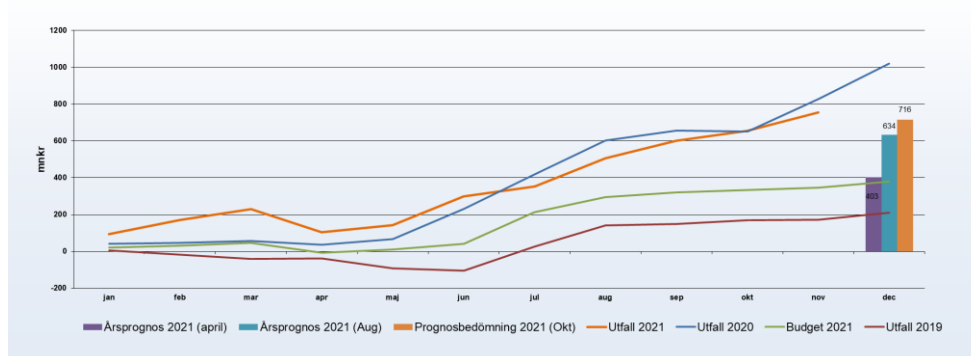
Resultaträkning (mnkr)	2021-11	2020-11	Förändring 202111- 202011	Budget	Avvikelse mot budget 2021-11
Verksamhetens intäkter	1 450	1 251	15,9%	1 174	277
Verksamhetens kostnader	-9 260	-8 655	7,0%	-9 230	-30
varav personalkostnader	-4 731	-4 629	2,2%	-4 707	-24
varav övriga kostnader	-4 073	-3 818	6,7%	-4 289	216
varav avskrivningar	-220	-208		-234	14
varav engångskostnad till pensionskulden	-236	0		0	-236
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-7 810</b>	<b>-7 405</b>	<b>5,5%</b>	<b>-8 056</b>	<b>246</b>
Skatteintäkter	6 221	5 957	4,1%	6 015	206
Generella statsbidrag och utjämning	2 345	2 275		2 370	-25
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>755</b>	<b>828</b>	<b>-73mnkr</b>	<b>328</b>	<b>427</b>
Finansiella intäkter	658	101		202	456
Finansiella kostnader	-60	-272		-56	-4
<b>Periodens resultat</b>	<b>1 354</b>	<b>657</b>	<b>+697mnkr</b>	<b>475</b>	<b>879</b>
Årets realiserade vinster(-)/ förluster (+)	-619	-136			
Återföring av tidigare års realiserade vinster/förluster vid realisering	6	239			
<b>Resultat efter balanskravsjusteringar</b>	<b>741</b>	<b>760</b>			

## Periodens resultat

Resultatet per november är 1 354 mnkr vilket är 697 mnkr bättre än föregående år och 879 mnkr bättre än budget, vilket huvudsakligen förklaras av högre skatteintäkter, kostnadsersättningar från staten samt ett positivt finansnetto.

## Verksamhetens resultat

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



Verksamhetens resultat per november är 755 mnkr vilket är 73 mnkr sämre än föregående år, 99 mnkr bättre än i oktober och 427 mnkr bättre än budget.

Resultatet har belastats av engångskostnad för förändrade livslängdsantaganden i pensions-skuldsberäkningen på 236 mnkr. Den kostnaden fanns inte föregående år och inte heller i budgeten för 2021. I resultatet ingår kostnadsersättningar från staten relaterat till covid med totalt 533 mnkr.

Nettokostnaderna är 405 mnkr högre än föregående år (5,5 procent) Nettokostnadsutvecklingen exklusive förändringen i livslängdsantagandena är 2,3 procent.

Till följd av förbättrade skatteunderlagsprognoser är skatteintäkterna 264 mnkr högre än föregående år och 206 mnkr bättre än budget. Generella statsbidrag och utjämnning är 70 mnkr högre än november 2020 men 25 mnkr lägre än budget.

## Balanskravsresultat

Resultat efter balanskravsjusteringar är 741 mnkr vilket är 613 mnkr lägre än periodens resultat och förklaras med att den realiserade värdeökningen av pensionsportföljen sedan årsskiftet räknas bort från resultatet.

## Verksamhetens intäkter och kostnader

Intäkterna är 199 mnkr (15,9 procent) högre jämfört med föregående år. Kostnadsersättningar från staten relaterat till covid ingår intäkterna med totalt 533 mnkr varav merkostnader för covid-verksamhet 2020 med 47 mnkr, merkostnader för covid-verksamhet 2021 med 102 mnkr, kostnader vaccination samt smittspårning med 112 mnkr, ersättning för PCR-tester, serologitester och snabbtester med 248 mnkr samt ersättning för ökade sjuklönekostnader med 24 mnkr.

Patientintäkter för öppen och slutenvård har ökat jämfört med föregående år men är fortfarande lägre än 2019 då besök och vårdtillfällen fortfarande är på en lägre nivå än vid normal produktion. Patientintäkter för tandvård är fortfarande lägre jämfört med föregående år. Hotell Vistet har ökade intäkter jämfört med föregående år men lägre intäkter jämfört med ett normalår. Regionens restauranger har fortfarande minskade intäkter till följd av corona-pandemin.

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

Kostnadslag	202111	Förändring 2021011- 202011 procent	Förändring 202110- 202010 procent	Förändring 202109- 202009 procent	Förändring 202108- 202008	Förändring 202107- 202007	Förändring 202106- 202006	Förändring 202105- 202005	Förändring 202104- 202004	Förändring 202103- 202003	Förändring 202102- 202002	Förändring 202101- 202001	Förändring 202012- 201912,	Förändring 202011- 201911,
Summa verksamhetens kostnader	9 260	7,0%	7,1%	8,5%	9,0%	9,0%	9,4%	9,6%	9,9%	0,7%	-0,2%	-2,7%	-0,4%	-1,1%
Personalkostn exkl pensioner	4 022	1,8%	1,9%	2,0%	2,5%	2,8%	2,4%	1,8%	1,9%	2,5%	2,6%	-0,3%	0,0%	-0,6%
Pensionskostnader	945	39,5%	43,9%	48,1%	53,1%	60,2%	69,4%	82,4%	101,3%	5,1%	3,6%	1,7%	-5,2%	-1,3%
Läkemedel	952	0,8%	0,2%	2,0%	-0,2%	-1,2%	-2,6%	-3,4%	-2,6%	-3,9%	-5,5%	-12,9%	3,8%	3,7%
Inhyrd personal	288	20,3%	19,0%	18,5%	15,4%	13,8%	12,6%	6,9%	10,9%	9,5%	5,7%	-17,4%	-15,5%	-17,3%
Köpt utomlänsvård	600	9,2%	8,1%	9,9%	10,1%	-11,9%	-6,7%	-0,2%	-1,5%	-4,2%	-15,2%	-4,7%	-4,7%	-2,3%
Vårdval - privata aktörer	164	9,2%	9,1%	8,8%	8,3%	7,9%	7,3%	6,3%	6,7%	6,0%	5,6%	0,6%	-0,6%	2,7%
Fastigheter	197	-3,4%	0,1%	4,6%	4,3%	0,7%	-2,0%	-2,0%	-2,8%	-3,7%	-3,5%	-15,0%	-9,5%	-1,4%
Sjukresor	125	11,7%	9,3%	7,5%	7,4%	12,7%	10,0%	4,1%	-7,2%	-15,5%	-19,6%	-11,9%	-8,2%	-8,2%
Luftburen sjuktransport	119	9,5%	6,7%	8,5%	12,0%	12,9%	13,5%	27,0%	32,3%	18,9%	11,5%	-5,6%	3,0%	-0,9%
Avskrivningar	220	5,8%	6,9%	6,5%	3,3%	-0,8%	0,0%	-3,7%	-2,6%	-4,2%	-5,4%	-5,0%	-1,7%	-1,0%
Övriga kostnader	1 628	7,8%	6,9%	10,3%	11,8%	17,9%	17,8%	14,2%	6,8%	-1,5%	0,6%	1,6%	5,0%	-1,3%

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

Pensionskostnaderna har ökat med 39,5 procent, en ökning på 268 mnkr varav 236 mnkr beror på förändrade livslängdsantaganden i modellen för pensionsskuldberäkning (RIPS) som Sveriges kommuner och landsting (SKR) beslutat om. Frånräknat ökningen av förändringen av livslängdsantagandena har verksamhetens kostnader ökat med 4,3 procent jämfört med samma period 2020.

**Personalkostnaderna** exklusive pensionskostnader är 70 mnkr (+1,8 procent) högre jämfört med oktober föregående år, varav +49 mnkr ökad lönenivå.

Ökningen på 70 mnkr består av ökade kostnader för övertid/jour-och beredskap med 36 mnkr (13,0 procent), ökade kostnader för övrig arbetad tid med 38 mnkr (1,2 procent) samt lägre kostnader för frånvaro med -12 mnkr (-1,9 procent) Kostnader för utbildning och representation är +8 mnkr högre än föregående år, men betydligt lägre än ett normalår utan pandemi.

Den totala arbetade tiden inklusive inhyrd personal är i genomsnitt 0,4 procent högre än föregående år (24 årsarbetare) vilket i huvudsak beror på ökad övertid och mer inhyrd personal. Övertiden är i genomsnitt 22 årsarbetare (22,0 procent) högre än per november 2020.

Hittills i år har det i genomsnitt varit -129 färre anställda jämfört med samma period. Inhyrd personal har ökat med 26 årsarbetare. Under perioden har det varit en färre arbetsdagar.

Frånvaron har minskat med -37 årsarbetare, varav lägre sjukfrånvaro med -32 årsarbetare, högre semesteruttag med 23 årsarbetare samt lägre övrig frånvaro med -28 årsarbetare.

**Kostnader för läkemedel** var låga under september 2020 på grund av att stort belopp av läkemedelsrabatten föll ut på september månad. Därmed är kostnaderna för läkemedel per november endast 0,8 procent högre än 2020.

**Kostnaderna för köpt utomlänsvård** är högre än föregående år (9,2 procent), vilket beror på en volymökning på både utgående remisser och ökade antal vårdtillfällen till regionvården.

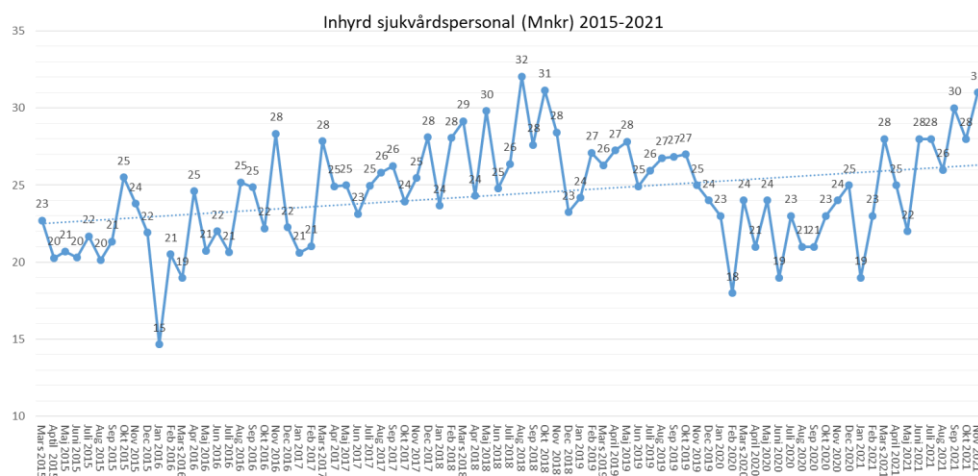
**Kostnader för fastigheter** är lägre jämfört med samma period föregående år (-3,4 procent). Vilket beror på att fastighetsskötsel/underhåll ej utförts enligt plan.

**Kostnaderna för sjukresor** har ökat med 11,7 procent jämfört med samma period föregående år, vilket framförallt beror på ökade kostnader för covid-taxi samt lägre möjligheter till samåkning än normalt.

Kostnaderna för luftburen sjuktransport är 9,5 procent högre jämfört med samma period 2020. Det beror till stor del på ökade flygtimmar på ambulansflyget och uppstartskostnader för ny helikopteroperatör (Kommunalförbundet Svenskt luftambulans). Att dagbilen SY-NUS har varit parkerad till slutet av augusti, på grund av pandemin, påverkar även utfallet som har inneburit ökade flygtimmar för ambulansflyget.

Övriga kostnader har ökat jämfört med föregående år (7,8 procent) vilket framförallt beror på ökade kostnader för förbrukningsmaterial och sjukvårdsmaterial.

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



Kostnaden för inhyrd personal uppgår i november till 288 mnkr, vilket är en ökning med 49 mnkr (20,3 procent) jämfört med samma period föregående år. Bristen på personal har gjort att kostnaden för inhyrd personal har ökat.

Det finns ett fortsatt behov av sjuksköterskekompetens i vård kopplad till covid-19 samt upprätthållande av operationsverksamhet i vissa delar av länet. Ökningen i kostnad för hyrpersonal kan också hänvisas till ett ökat behov av att hyra in läkar-kompetens i primärvården för arbete med uppskjuten vård.

Av kostnaden avser 230 mnkr läkare, 54 mnkr sjuksköterskor och 4 mnkr övrig vårdpersonal. Jämfört med samma period föregående år har inhyrda läkare ökat med 12 mnkr och sjuksköterskor har ökat med 36 mnkr. I primärvården har inhyrningen av läkare ökat med 5 mnkr och inhyrningen av sjuksköterskor minskat med -0,4 mnkr. I somatisk vård har den inhyrda personalen ökat för läkare med 10 mnkr och ökat för sjuksköterskor med 32 mnkr. I psykiatrin har sjuksköterskor ökat med 4 mnkr och läkare minskat med 3 mnkr.

## Ekonomiska effekter av covid-19

FIGUR 5 FÖRLORADE KOSTNADER TILL FÖLJD AV COVID-19

	2021		Helår 2020
	November månad	Ack. no- vember	
Personalkostnader	4 mnkr	205 mnkr	304 mnkr
Övriga kostnader	6 mnkr	160 mnkr	226 mnkr
Ombyggnationer	0 mnkr	0 mnkr	6 mnkr
Investeringsutgifter	0 mnkr	0 mnkr	6 mnkr
Summa	10 mnkr	365 mnkr	542 mnkr

Kostnader under 2021 till följd av covid-19 verksamhet uppgår till 365 mnkr.

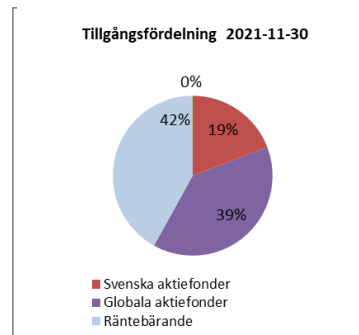
Personalkostnaderna består av patientnära arbete samt kostnader för krisledningsplanering vid omställning till covid-19-verksamhet. Övriga kostnader avser främst material och läkemedel.

## Utveckling av pensionsportföljen

FIGUR 6 PENSIONSPORFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2020

Pensionsportföljen	Nov 2021	Dec 2020	Förändring
Anskaffningsvärde	4 352	4 320	32
Marknadsvärde	5 250	4 598	652
Värdereglering	898	278	620
Varav årets realiserade vinst	620		
Kvarvarande övervärde från föreg. år	278		
Andel av pensionsförpliktelseerna	65,0%	60%	
<b>Avkastning</b>	<b>Regionen</b>	<b>Jämförelse-index</b>	<b>KPI + 3 %</b>
Avkastning i år, portföljen	14,2%	13,1%	
Avkastning rullande 5 år	5,2%		4,8%

FIGUR 7 TILLGÅNGSFÖRDELNING %



Pensionsportföljens marknadsvärde den sista november är 5 250 mnkr, vilket är 652 mnkr högre än vid årsskiftet och 99 mnkr högre jämfört med oktober. Regionen har ett realiserat värde i portföljen på 898 mnkr. Portföljen består av 58 procent aktiefonder och 42 procent räntebärande placeringar. Avkastningen hittills i år är 14,2 procent. Portföljen motsvarar 65,0 procent av pensionsförpliktelseerna.

FIGUR 8 UTVECKLING AV PENSIONSPORFÖLJENS MARKNADSVÄRDE SEDAN DEC 2020



## Utveckling av likviditetsportföljen

FIGUR 9 LIKVIDITETSPORFÖLJ OCH MEDELFRISTIG LIKVIDITETSPORFÖLJ, JÄMFÖRELSE MED DEC 2020, MNKR

Likviditetsportfölj	nov 2021	Dec 2020	Förändring
Anskaffningsvärde	701,7	401,2	300,5
Marknadsvärde	702,6	402,2	300,5
Värdereglering	0,9	1,0	-0,1
Medelfristig likviditetsförvaltning	Nov 2021	Dec 2020	Förändring
Anskaffningsvärde	1 401,8	0	1 401,8
Marknadsvärde	1 400,1		1 400,1
Värdereglering	-1,7		-1,7

Under oktober månad har 900 mnkr av regionens likvida medel och 500 mnkr från likviditetsportföljen, förts över till en medelfristig likviditetsportfölj. Totala marknadsvärdet för likviditetsförvaltningen per den sista november är 2 102,6 mnkr. Det realiserade värdet är -0,8 mnkr.

## Resultat styrelser och nämnder

FIGUR 10 ACKUMULERAT RESULTAT STYRELSE, NÄMNDER OCH POLITISK VERKSAMHET, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET, MNKR.

Resultat styrelse och nämnder	Resultat 2021-11	Budget 2021-11	Avvikelse mot period budget
Regionstyrelsen	-7 474	-7 703	229
Regionala utvecklingsnämnden	-303	-314	11
Patientnämnd	-2	-2	0
Politisk verksamhet	-31	-38	7
<b>Verksamhetens nettokostnad</b>	<b>-7 810</b>	<b>-8 056</b>	<b>246</b>

Regionstyrelsen redovisar en positiv avvikelse på 229 mnkr mot budgeterad nettokostnad. Regionala utvecklingsnämnden har en positiv avvikelse på 11 mnkr mot budgeterad nettokostnad vilket huvudsakligen beror på kulturinstitutionernas inställda turnéer och stängda verksamheter till följd av coronapandemin.

Patientnämndens utfall är i nivå med budget. Överskottet på politisk verksamhet på 7 mnkr beror på lägre kostnader för sammanträden till följd av coronapandemin.

## Resultat för verksamheterna

FIGUR 11 ACKUMULERAT RESULTAT FÖR VERKSAMHETER, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat verksamheter	Resultat 2021-11	Budget 2021-11	Avvikelse mot period budget
Nära	10	-6	16
Länssjukvård 1	-112	-52	-60
Länssjukvård 2	69	0	69
Funktion	52	0	52
Psykiatri	-18	0	-18
Regionstöd	29	1	27
Regiongemensamma	293	-22	314
<b>Verksamheterna</b>	<b>322</b>	<b>-78</b>	<b>400</b>
Politiken	8	0	8
Finansförvaltning	426	406	20
<b>Verksamhetens resultat</b>	<b>755</b>	<b>328</b>	<b>427</b>
Finansnetto	598	147	452
<b>Totalt Region Norrbotten</b>	<b>1 354</b>	<b>475</b>	<b>879</b>

Verksamheterna sammantaget redovisar ett resultat på 322 mnkr vilket är 400 mnkr bättre än budget varav regiongemensamt avviker positivt mot budget med 314 mnkr vilket framförallt är hänförligt till ej förbrukade medel för vårdval primärvård, privata vårdgivare, läkemedel, kulturverksamheter, nationella kostnadsersättningar och befolkningsreserv.

Divisionerna redovisar ett positivt resultat på 30 mnkr vilket är 86 mnkr bättre än budget.

**FIGUR 11 ACKUMULERAT RESULTAT FÖR DIVISIONERNA PER VERKSAMHETSOMRÅDE, JÄMFÖRT MED PERIODENS BUDGET, MNKR.**

Division	Funktion		Utfall Mnkr	Periodbudget	Budgetavvikelse
			2021 - 11	Mnkr 2021 - 11	Mnkr 2021 - 11
Division Funktion	01	VO AnOpIva	-322	-306	-16
	21	VO Bild- och funktionsmedicin	-193	-202	8
	22	VO Laboratoriemedicin	43	-10	53
	35	VO Funktion gemensamt	524	518	6
Division Funktion		Summa:	52	0	52
Division Länssjukvård 2	02	VO Allmänkirurgi /urologi	-406	-434	28
	03	VO Obstetrik/gynekologi	-178	-190	12
	04	VO Ortopedi	-248	-257	8
	05	VO Ögon	-88	-88	0
	06	VO Önh/käk/syn-hör/LSS	-153	-170	17
	07	VO LS 2 Gemensamt	1 746	1 728	18
	30	VO Hjärtsjukvård	-202	-210	8
	31	VO Infektion/hud/reuma/lunga	-326	-299	-27
	32	VO Paramedicin	-76	-81	5
	Division Länssjukvård 2		Summa:	69	0
Division Länssjukvård 1	12	VO Neuroc/neurologi/strokevård	-117	-125	8
	13	VO Barnsjukvård	-390	-371	-19
	14	VO Internmedicin/geriatrik	-532	-566	33
	15	VO Med reh Pe, Kal, Gve, Kir	-597	-621	24
	16	VO LS1 gemensamt	2 138	2 131	7
	23	VO Akutomhändertagande	-614	-499	-115
Division Länssjukvård 1		Summa:	-112	-52	-60
Division Nära	46	VO Folk tandvård	-15	-5	-10
	64	VO Primärvård Luleå-Boden	-14	1	-15
	65	VO Primärvård Kiruna	1	0	1
	66	VO Primärvård Gällivare	7	0	6
	67	VO Primärvård Piteå	4	1	3
	68	VO Primärvård Kalix	1	0	0
	69	VO Nära gemensamt	27	-3	30
Division Nära		Summa:	10	-6	16
Division Psykiatri	25	VO Psykiatri länsgemensamt	-68	-71	2
	26	VO Psykiatri Gällivare sjukhus	-62	-66	4
	27	VO Psykiatri Piteå sjukhus	-74	-76	2
	28	VO Psykiatri Sunderby sjukhus	-236	-215	-21
	29	VO Psykiatri gemensamt	422	428	-6
Division Psykiatri		Summa:	-18	0	-18
Division Regionstöd	09	IT/MT stöd	2	0	2
	20	FM	-167	-156	-12
	51	Inköp och försörjning	-10	-15	5
	52	Sjukresor	-125	-109	-15
	56	HR- och ekonomistöd	-42	-53	10
	58	Fastigheter	35	-1	36
	59	Divisionsgemensamt	336	335	1
Division Regionstöd		Summa:	29	1	27
		Totalt	30	-56	86

Division Funktion har ett positivt utfall med 52 mnkr vilket är 52 mnkr bättre än budget. Intensivvården (An/Op/IVA) har ett underskott mot budget på -16 mnkr till följd av kraftigt förhöjda personalkostnader för covid-vården, framförallt för egen personal men även inhyrda läkare. För laboratoriemedicin är resultatet det omvända, med ett överskott på 53 mnkr vilket förklaras av intäkter för utförda PCR-tester som överstiger divisionens kostnader för att utföra dessa. Övriga verksamheter inom divisionen har mindre avvikelser. Divisionen har även erhållit intäkter med 11,3 mnkr efter beslut om fördelning av nationella medel, vilket har förbättrat resultatet med motsvarande summa.



**Division Länssjukvård 2** har ett positivt utfall med 69 mnkr vilket är 69 mnkr bättre än budget där de opererande enheterna står för största delen av överskottet. Neddragen verksamhet till följd av att resurser omfördelats för att hantera covid-19 pandemin har lett till kraftigt ökade köer och sänkta kostnader. VO Infektion/hud/reuma/lunga är det verksamhetsområde som har en negativ avvikelse mot budget på -27 mnkr där kostnader för personal och inhyrd personal förklarar underskottet och hänförs delvis till covidvård. Divisionen har blivit kompenserade för analys av PCR-prover som har bidragit till divisionens positiva resultat. Nationella medel har även erhållits på 30,4 mnkr, vilket har förbättrat resultatet med motsvarande summa.

**Division Länssjukvård 1** har ett negativt utfall på -112 mnkr, vilket är 60 mnkr sämre än budget. VO Akut omhändertagande har stora kostnader för covidverksamhet och redovisar en negativ budgetavvikelsen med -115 mnkr vilket främst avser personalkostnader, inhyrd personal, sjukvårdsmaterial och ökade labprovskostnader. VO Barnsjukvård har en negativ budgetavvikelse på -19 mnkr vilket i huvudsak beror på kostnader för riks-och regionsjukvård. Överskotten i övriga verksamhetsområden är främst på neddragen verksamhet till följd av covid-19, ersättning för PCR-provtagning samt vakanta tjänster. Divisionen har även erhållit intäkter med 10 mnkr efter beslut om fördelning av nationella medel.

**Division Nära** har ett positivt utfall på 10 mnkr, vilket är 16 mnkr bättre än budget. Verksamhetsområde Folktandvård har ett negativt utfall på -15 mnkr vilket är 10 mnkr sämre än budget. Folktandvårdens underskott beror på lägre intäkter på grund av hög sjukfrånvaro och bemanningssvårigheter inom allmäntandvården. Primärvården har ett positivt utfall på 25 mnkr. Divisionen har fått ersättning för PCR-provtagning samt nationella medel under november.

**Division Psykiatri** har ett negativt utfall på -18 mnkr, vilket är 18 mnkr sämre än budget. Den negativa avvikelsen beror främst på högre kostnader för inhyrd personal till följd av brist på egen personal samt minskade intäkter för utomlänspatienter inom rättspsykiatrin. I november har divisionen fått 2,4 mnkr från nationella medel som förbättrar resultatet.

**Division Regionstöd** har ett positivt utfall på 29 mnkr vilket är 27 mnkr bättre än budget. Orsaken till den positiva avvikelsen jämfört med budget är minskade personalkostnader samt ej genomfört planerat fastighetsunderhåll.

**FIGUR 12 UTVECKLING ACK KOSTNAD FRÅN SAMMA PERIOD FÖREGÅENDE ÅR PER DIVISION, PRO-CENT**

Kostnader	202111	Förändring 202111- 202011	Förändring 202110- 202010	Förändring 202109- 202009	Förändring 202108- 202008	Förändring 202107- 202007	Förändring 202106- 202006	Förändring 202105- 202005	Förändring 202104- 202004	Förändring 202103- 202003	Förändring 202102- 202002	Förändring 202101- 202001	Förändring 202012- 201912	Förändring 202011- 201911
Nära	-1 715	10,1%	11,3%	12,5%	12,3%	13,4%	13,5%	8,3%	5,6%	4,6%	2,2%	1,1%	3,1%	1,7%
Länssjukvård 1	-2 449	3,0%	3,1%	4,4%	3,5%	3,5%	4,2%	4,7%	4,4%	3,7%	1,1%	-9,3%	1,7%	0,8%
Länssjukvård 2	-1 808	6,8%	6,0%	7,2%	7,6%	7,1%	6,5%	4,0%	0,2%	-1,4%	-3,1%	-14,4%	-2,8%	-3,6%
Psykiatri	-516	6,4%	6,4%	6,4%	5,9%	4,9%	4,5%	1,4%	1,9%	1,2%	0,3%	-5,3%	-0,1%	-1,3%
Funktion	-768	10,2%	12,0%	14,3%	17,0%	18,6%	21,6%	21,2%	21,4%	24,4%	25,4%	17,9%	11,4%	9,7%
Regionstöd	-1 298	-0,5%	0,8%	1,5%	1,1%	0,5%	2,5%	-0,3%	-0,9%	-1,4%	-3,5%	-9,1%	1,1%	0,9%

Kostnadsökningstakten lägre i november för samtliga divisioner frånräknat Länssjukvård 2. För verksamheterna i division Nära, Länssjukvård 1, Psykiatri och Funktion har kostnadsökningstakten tidigare stigit stadigt under året för att nu minska. Verksamheterna i division Länssjukvård 2 och Regionstöd har tidigare haft en minskande kostnadsutveckling jämfört med föregående år, men från april respektive juni månad har kostnaderna ökat.

Det är främst kostnader för personal, inhyrd personal, sjuktransporter, kostnader för labanalyser och sjukvårdsmaterial hänförligt till covidvård och provtagning som ökat.

## 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 158 mnkr.

**FIGUR 13 DIVISIONERNAS EKONOMISKA HANDLINGSPLAN. UPPDRAG HELÅR, ACKUMULERAT UTFALL NUVARANDE MÅNAD SAMT ACKUMULERAT UTFALL AV ÅTGÄRDerna., MNKR.**

Ekonomisk handlingsplan	Uppdrag		Utfall
	Helår 2021	Nov 2021	nov-21
Nära	65,9	59,8	19,2
Länssjukvård 1	58,0	53,4	19,9
Länssjukvård 2	9,5	8,5	5,9
Psykiatri	9,0	8,1	5,7
Regionstöd	15,5	13,6	13,4
<b>Totalt</b>	<b>157,9</b>	<b>143,4</b>	<b>64,2</b>

Effekterna av handlingsplanerna per november är 64,2 mnkr av planerade 143,4 mnkr. Division Funktion 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 14 INVESTERINGSREDOVISNING NUVARANDE MÅNAD, MNKR.**

Typ av investering (mnkr)	Av RF beslutad ram för investeringsbeslut 2021	Utfall beslut före 2021	Utfall beslut 2021	Summa 2021-11	Utfall 2020
Immateriella tillgångar	0	0	0	0	19
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	240	67	5	72	224
Maskiner och inventarier	216	154	27	181	165
<b>Totalt</b>	<b>456</b>	<b>221</b>	<b>32</b>	<b>253</b>	<b>408</b>
<b>Av regionfullmäktige beslutad likviditetsram</b>				<b>502</b>	

Regionfullmäktige har avsatt 456 mnkr som ram för investeringsbeslut under 2021 och en likviditetsram på 502 mnkr. Under året har regionen investerat totalt 253 mnkr. 221 mnkr av årets investeringsutfall är beslutade under tidigare år.

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 inklusive Digitalen har per november en positiv budgetavvikelse på 23,3 mnkr vilket är en förbättring på 52,9 mnkr jämfört med föregående år varav statlig ersättning för PCR testning påverkar resultatet positivt med ca 49 mnkr. Ett ökat samarbete och ett ökat nyttjande av personalresurserna mellan hälsocentralerna har inneburit minskade kostnader.

FIGUR 15 RESULTAT PÅ HÄLSOCENTRALER NUVARANDE MÅNAD JÄMFÖRT FÖREGÅENDE ÅR I MNKR,

Hälsocentraler	Budgetavv. 2021 nov	Budgetavv. 2020 nov	Förändring 202111-202011	Budgetavv. per nov/antal listade kr
Bergnäsets hälsocentral	0,3	-1,3	123,3%	35,6
Björknäs hälsocentral	-13,1	-15,6	16,4%	-825,0
Björkskatans hälsocentral	2,6	2,2	-17,5%	210,7
Gammelstads hälsocentral	-2,1	-4,4	51,4%	-221,0
Hertsöns hälsocentral	-3,3	-4,6	27,8%	-672,6
Mjölkuddens hälsocentral	-1,8	-2,8	34,6%	-331,5
Råneå hälsocentral	0,8	-1,5	152,5%	204,4
Sandens hälsocentral	-1,7	-2,9	42,8%	-141,0
Stadsvikens hälsocentral	-0,6	-5,8	89,9%	-48,5
Örnäsets hälsocentral	2,3	-0,3	899,3%	233,5
<b>Närsjukvård Luleå-Boden</b>	<b>-16,6</b>	<b>-37,0</b>	<b>55,0%</b>	<b>-177,1</b>
Kiruna hälsocentral	0,7	0,7	1,3%	41,0
<b>Närsjukvård Kiruna</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>1,3%</b>	<b>41,0</b>
Jokkmokks hälsocentral	2,8	2,3	-18,3%	616,7
Laponia hälsocentral	0,9	1,2	24,1%	88,6
Pajala hälsocentral	3,2	2,1	-52,9%	559,3
<b>Närsjukvård Gällivare</b>	<b>6,8</b>	<b>5,6</b>	<b>-22,0%</b>	<b>336,5</b>
Arjeplogs hälsocentral	2,1	0,7	-219,5%	813,7
Arvidsjaurs hälsocentral	-1,0	-2,6	60,9%	-165,3
Hortlax hälsocentral	1,1	-0,6	293,3%	111,4
Hällans hälsocentral	-0,8	-2,9	72,9%	-73,5
Piteå hälsocentral	1,2	0,0	-4249,9%	117,1
Älvsbyns hälsocentral	1,7	-1,1	251,2%	232,4
<b>Närsjukvård Piteå</b>	<b>4,4</b>	<b>-6,5</b>	<b>166,8%</b>	<b>92,3</b>
Haparanda hälsocentral	-1,3	-4,7	71,6%	-150,8
Kalix hälsocentral	4,8	-2,8	269,6%	297,0
Överkalix hälsocentral	-1,3	-0,3	-281,0%	-413,8
Övertorneå hälsocentral	1,2	-1,7	170,3%	296,4
<b>Närsjukvård Kalix</b>	<b>3,4</b>	<b>-9,6</b>	<b>135,2%</b>	<b>104,4</b>
Digitalen	28,2	10,9	-158,2%	0,0
Övriga Gemensamt	-3,5	6,3	155,2%	0,0
<b>TOTALT:</b>	<b>23,3</b>	<b>-29,6</b>	<b>178,8%</b>	<b>110,7</b>

Av de 25 hälsocentralerna har 23 hälsocentraler lägre avvikelse mot budget jämfört med samma period föregående år. Laponia och Överkalix hälsocentral har en högre budgetavvikelse. Överkalix, Björknäs och Hertsön hälsocentral har störst negativ budgetavvikelse per listad patient. Arjeplogs hälsocentral har det högsta överskottet mot budget per listad patient. Hälsocentralerna i Luleå-Bodens närsjukvårdsområde har ett underskott på totalt -177,1 kr/listad invånare.

## Prognosbedömning

I prognosbedömningen per oktober prognostiserades verksamhetens resultat bli 716 mnkr. Då resultatet per november har förbättrats jämfört med oktober så är bedömningen att verksamhetens resultat för helåret kommer att bli bättre än oktoberprognosen. Förbättringen baseras bland annat på en justerad bedömning av volymerna för utförda PCR-tester samt tillskjutna nationella medel.

I prognosen för pensionsportföljen görs en försiktig bedömning av utvecklingen framöver och därför bedöms portföljernas marknadsvärde vara oförändrad jämfört med november. Det prognosticerade resultatet för finansnettot förbättras därför med 99 mnkr jämfört med oktobers prognos.

## 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 2021-11
Nettokostnadsutveckling, %	2,0 %	5,5 %
Nettokostnadsutveckling exkl förändrade livslängdsantaganden i pensionsberäkningarna, %		2,3 %
Utveckling av skatt jämfört med fg år, %	0,9 %	4,4 %
Utveckling av skatt, statsbidrag och utjämning, jämfört med fg. år, %	4,7 %	3,1 %
Regionens balanskravsresultat i förhållande till skatter, utjämning och generella statsbidrag, %	1,0 %	8,6 %
Alla verksamheter bedriver verksamhet inom budget, mnkr	Avvikelse >=0 mnkr	+400 mnkr
Soliditet blandmodell, %	40 %	48,5 %
Soliditet fullfondering, %	-5,0 %	13,2 %
Likviditet (inkl. likviditetsplaceringar), %	10 % av årets nettokostnad	35,0 % av budgeterad nettokostnad för året
Avsättning till pensioner inkl. ansvarsförbindelse, konsolideringsgrad, %	64 %	65,0 %