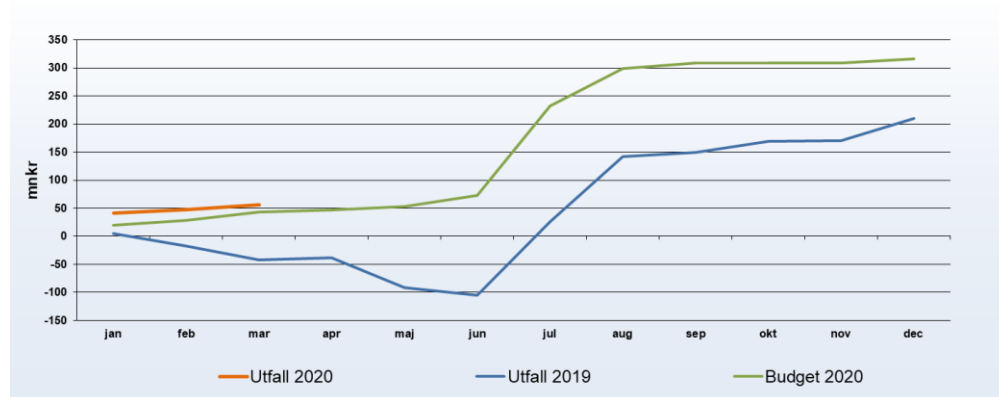


Ekonomirapport 2020-03 Verksamhetens resultat

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



Verksamhetens resultat per mars är 56 mnr vilket är 98 mnr bättre än föregående år och 16 mnr bättre än budget. Nettokostnaden är 2 139 mnr vilket är en minskning med 0,1 procent jämfört med föregående år och är 31 mnr bättre än budget. Det innebär att nettokostnadsutvecklingen är -0,1 procent jämfört med samma period 2019.

Skatt, statsbidrag och utjämnning har ökat med 4,6 procent vilket är 97 mnr bättre än föregående år och 15 mnr sämre än budget. Skatteintäkterna har minskat med 0,06 procent, vilket är 24 mnr sämre än budget beroende på försämrade skatteunderlagsprognos framförallt för 2020. Generella statsbidrag och utjämnning har ökat med 20,7 procent jämfört med 2019 vilket framförallt beror på den nya kostnadsutjämningsmodellen.

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

Resultaträkning (mnkr)	202003	201903	Förändring 202003- 201903	Budget	Avvikelse mot budget 202003
Verksamhetens intäkter	253	271	-6,7%	290	-37
Verksamhetens kostnader	-2 392	-2 412	-0,8%	-2 392	68
varav personalkostnader	-1 287	-1 304	-1,3%	-1 316	28
varav övriga kostnader	-1 046	-1 051	-0,4%	-1 086	39
varav avskrivningar	-58	-56		-59	1
Verksamhetens nettokostnad	-2 139	-2 141	-0,1%	-2 170	31
Skatteintäkter	1 624	1 625	4,6%	1 648	-24
Generella statsbidrag och utjämning	571	473		563	9
Verksamhetens resultat	56	-42	+98mnkr	40	16
Finansiella intäkter	55	170		55	0
Finansiella kostnader	-467	-31		-24	-443
Periodens resultat	-357	97	- 454mnkr	71	-428
Periodens realiserade förlust i pensionsportföljen	37	-22			
Återföring av realiserad vinst i pensionsportföljen från bokslutet	349	-118			
Periodens balanskravsresultat	29	-34			

Periodens resultat

Periodens totala resultat är -357 mnkr vilket är 454 mnkr sämre än budget. Pensionsportföljen har minskat i värde med 386 mnkr sedan årsskiftet vilket huvudsakligen förklarar avvikelserna mot budget. Realiserade värdeuppgångar/nedgångar i pensionsportföljen ska justeras i balanskravsresultatet. Periodens balanskravsresultat efter den justeringen uppgår till 29 mnkr.

Intäkter och kostnader

Minskade intäkter i verksamheterna beror bland annat på lägre intäkter från patientavgifter med 8 mnkr på grund av färre besök och vårdtillfällen inom vården, varav 4,2 mnkr lägre till följd av covid. Intäkterna för utskrivningsklara patienter är 1,5 mnkr lägre. Avtalet med Luleå kommun avseende försäljning av färdiglagad kost som avslutades i mars 2019 innebär 4 mnkr lägre intäkt jämfört med föregående år. Minskade intäkter i restauranger och hotell Vistet pga covid beräknas till 1,2 mnkr. Övrig förändring är inom erhållna bidrag, reavinster på fastigheter 2019 och övrig försäljning.

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

Kostnadslag	202003	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	2 392,0	-0,8%	-0,1%	-1,1%	2,1%	2,5%	2,9%	3,4%	3,1%
Personalkostn exkl pensioner	1 106,0	-1,4%	-1,2%	-1,1%	3,0%	3,7%	4,3%	4,8%	4,9%
Pensionskostnader	181,3	-0,4%	-0,4%	0,0%	-0,5%	-0,4%	-0,4%	-0,5%	-0,6%
Läkemedel	268,1	10,4%	0,9%	2,9%	2,5%	1,3%	2,6%	2,6%	2,9%
Inhyrd personal	63,9	-17,5%	-21,5%	-6,2%	-4,6%	-5,3%	-4,7%	-3,5%	-3,6%
Köpt utomlänsvård	158,1	-0,8%	21,2%	12,6%	3,4%	5,5%	9,0%	8,6%	7,0%
Vårdval - privata aktörer	40,0	4,4%	-10,1%	7,8%	13,4%	11,2%	9,4%	15,9%	13,8%
Fastigheter	58,0	-9,2%	-16,3%	-9,0%	7,5%	2,9%	2,8%	-1,0%	2,5%
Sjukresor	35,5	3,5%	13,4%	6,8%	5,2%	5,4%	5,2%	4,4%	5,5%
Luftburen sjuktransport	27,3	-2,5%	22,7%	20,3%	-1,6%	-1,7%	-8,0%	-0,4%	0,5%
Avskrivningar	58,0	3,6%	5,4%	5,3%	5,0%	6,1%	6,7%	5,6%	6,3%
Övriga kostnader	395,8	-2,9%	-0,4%	-10,6%	-0,6%	0,7%	0,1%	1,3%	-1,0%

Personalkostnaderna exklusive pensionskostnader har minskat med 16 mnkr (-1,4 procent) jämfört med mars föregående år, varav löneökning är +22 mnkr. Kostnaderna för övertid, jour/och beredskap har minskat med 5 mnkr. Även övriga personalkostnader har minskat. Den totala arbetade tiden är 3,4 procent lägre än föregående år (206 årsarbetare) vilket huvudsakligen beror på färre anställda och ökad frånvaro. Antalet anställda har i snitt varit 181 färre under perioden januari-mars jämfört med samma period 2019 och frånvaron har ökat med 27 årsarbetare, varav ökning av sjukfrånvaron med 65 årsarbetare.

Kostnader för fastigheter är lägre jämfört med samma period föregående år vilket förklaras av ej upparbetat fastighetsunderhåll samt låga kostnader för fastighetsdrift och yttre skötsel, delvis som en följd av det milda vädret. Inhyrd personal, köpt utomlänsvård, luftburen sjuktransport och övriga kostnader är också lägre än föregående år.

Kostnader för läkemedel ökar på grund av användning av dyrare läkemedel inom förmånsläkemedel samt en ökning på diabetesläkemedel. Kostnadsökningen har varit särskilt hög i mars pga covid och ökat uttag av recept.

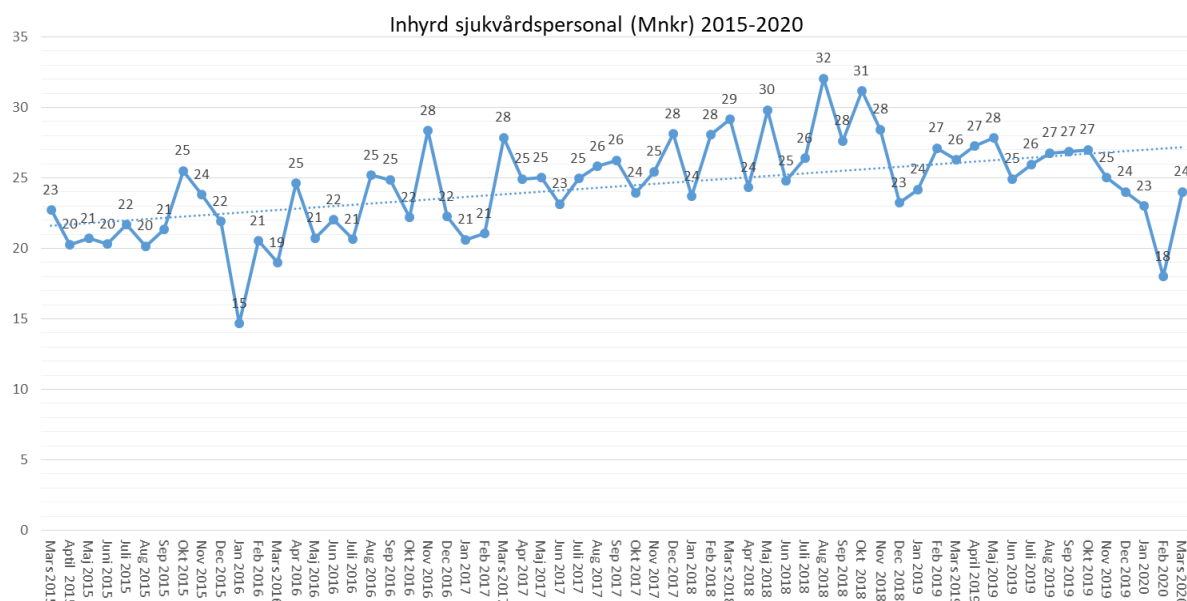
Kostnaderna för vårdval har ökat med 4,4 procent jämfört med samma period föregående år vilket beror på ökad ersättningsnivå i vårdvalet samt en ökning av antalet listade hos privata hälsocentraler.

Kostnaderna för köpt utomlänsvård är lägre än föregående år. Det är både vårdtillfällen och vård dagar som minskat. Under januari-februari baserades bokförd kostnad på föregående års genomsnittliga utfall då information gällande konsumtion ännu inte var tillgänglig.

De lägre kostnaderna för luftburen sjuktransport beror på minskade flygvolymmer för ambulansflyget men också på helikoptern. Volymminskningen för ambulansflyget är främst under de två sista veckorna i mars till följd av covid.

Kostnaderna för sjukresor ökar jämfört med mars föregående år på grund av prisökning. Volymen sjukresor har dock minskat pga covid vilket kommer att synas i april månads redovisning.

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



Kostnaden för inhyrd personal januari-mars uppgår till 63,9 mnkr, vilket är en minskning med 13,6 mnkr (17,5%) jämfört med samma period föregående år. Trenden med de senaste årens allt högre kostnader för inhyrd personal har brutits. Sedan juni 2019 har månatliga kostnaderna legat under den tidigare stigande trendlinjen. Av kostnaden januari-mars avser 59,6 mnkr läkare, 3,6 mnkr sjuksköterskor och 0,7 mnkr övrig vårdpersonal.

Inhyrda läkare har minskat med 8,4 mnkr och sjuksköterskor har minskat med 4,8 mnkr. Den största minskningen är i somatisk vård. Inom somatisk vård minskar inhyrningen av läkare (-7 mnkr) även inhyrningen av sjuksköterskor (-1,7 mnkr). I primärvården har den inhyrda personalen minskat för läkare (-3,3 mnkr) och minskat för sjuksköterskor (-0,3 mnkr). I Psykiatrin har den totala inhyrningen minskat, där inhyrningen av sjuksköterskor minskat (-2,8 mnkr) och läkare ökat (1,9 mnkr).

En ökning med 6 mnkr kan ses i mars 2020 jämfört med februari vilket avser läkare inom somatisk vård (3,9 mnkr) och primärvård (1,3 mnkr).

Förlorade intäkter och extrakostnader till följd av Covid

Förlorade intäkter	8 mnkr
Personalkostnader	21 mnkr
Övriga kostnader	5 mnkr
Investeringsutgifter	1 mnkr
Summa	35 mnkr

Förlorade intäkter och extrakostnader t.o.m. mars månad till följd av covid beräknas till 35 mnkr. Förlorade intäkter är minskade patientintäkter då ordinarie verksamhet ställts om till covid-verksamhet men också lägre intäkter i regionens restauranger och patienthotell.

Personalkostnaderna består av patientnära arbete samt kostnader för planering och omställning till covid-verksamhet.

Övriga kostnader avser främst material och läkemedel men också beräknad underskottstäckning för länstrafikens stomlinjer.

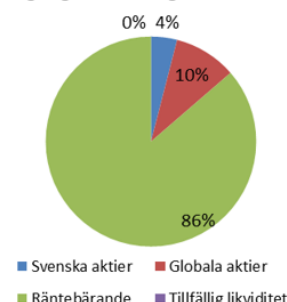
Utveckling av pensionsportföljen

FIGUR 4 PENSIONSPORFÖLJ JÄMFÖRELSE MED DEC 2019

Pensionsportföljen	Mars 2020	Dec 2019	
Anskaffningsvärde	4 101	4 104	
Marknadsvärde	4 064	4 452	
Orealiserat värde	-37	349	
Andel av pensionsförpliktelserna	52%	58%	
Avkastning	Regionen	Jämförelse-index	KPI + 3 %
Avkastning i år, portföljen	-8,7%	-9,0%	
Avkastning rullande 5 år	1,1%		4,4%

FIGUR 6 TILLGÅNGSFÖRDELNING %
NUVARANDE MÅNAD

Tillgångsfördelning 2020-03-31



Pensionsportföljens marknadsvärde är 4 064 mnkr per sista mars, vilket är 272 mnkr lägre än februari och 388 mnkr lägre än vid årsskiftet. Regionen har per mars en orealiserad förlust i portföljen på 37 mnkr. Portföljen består av 14 procent aktiefonder och 86 procent räntebärande placeringar. Avkastningen för perioden är -8,7 procent. Portföljen motsvarar 52 procent av pensionsförpliktelserna.

Till följd av den kraftiga börturbulensen under mars månad har en nedviktnings av aktieandelen i regionens portfölj genomförts från 53 procent till 14 procent. Nedvikningen har inneburit att aktiefonder motsvarande ca 1500 mnkr har sålts med netto reavinst/reaaförluster med -5 mnkr. Nedvikning görs 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.

Resultat styrelser och nämnder

FIGUR 7 ACKUMULERAT RESULTAT STYRELSE, NÄMNDER OCH POLITISK VERKSAMHET, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat styrelse och nämnder	Utfall 202003	Budget 202003	Avvikelse mot budget	Årsbudget 2020
Regionstyrelsen	-2 051	-2 080	29	-8 172
Regionala utvecklingsnämnden	-79	-80	1	-312
Patientnämnd	0	0	0	-3
Politisk verksamhet	-9	-10	1	-41
Verksamhetens nettokostnad	-2 139	-2 170	31	-8 527

Regionstyrelsen redovisar en positiv avvikelse på 29 mnkr mot budgeterad nettokostnad. Regionala utvecklingsnämnden, Patientnämnden och politisk verksamhet har små avvikelser mot budget.

Resultat för verksamheterna

FIGUR 8 ACKUMULERAT RESULTAT FÖR VERKSAMHETER, JÄMFÖRT MED FÖREGÅENDE ÅR SAMT PERIODENS BUDGET OCH BUDGET HELÅR, MNKR.

Resultat verksamheter	Resultat 202003	Budget 202003	Resultat 201903	Budget 2020
Närsjukvård Luleå - Boden	-33	0	-48	0
Närsjukvård - Övriga	-5	0	-23	0
Länssjukvård	6	0	-26	0
Folktandvård	-7	-2	-5	0
Service	-1	-8	-8	0
Länsteknik	0	-2	-1	0
Regiongemensamma	40	-8	19	0
Verksamheterna	-1	-20	-92	0
Politiken	1	0	1	
Finansförvaltning	55	61	49	316
Verksamhetens resultat	56	40	-42	316
Finansnetto	-413	31	139	123
Totalt Region Norrbotten	-357	71	97	439

Mars månad har påverkats av att mycket arbetstid har lagts på planering och omställning av verksamheten för att hantera covid. Kostnader och förlorade intäkter i mars för covid är 34 mnkr, varav totalt för När- och Länssjukvård 22,5 mnkr, Folktandvård 2,5 mnkr, Service 4,4 mnkr, Regionsgemensamt 4,1 mnkr och Länsteknik 0,6 mnkr. Dessutom har investeringar för 1,2 mnkr gjorts.

Verksamheterna redovisar ett resultat på -1 mnkr vilket är en förbättring med 91 mnkr jämfört med samma period föregående år och 19 mnkr bättre än budget. Alla divisioner utom Folktandvården har förbättrat sina resultat jämfört med samma period föregående år.

Division Regiongemensamt avviker positivt mot budget med 48 mnkr och det är hänförligt till ej förbrukade medel för vårdval primärvård, läkemedel, avdelningar och uppdrag samt befolkningsreserv.

Division Närsjukvården Luleå-Boden har ett negativt resultat på -33 mnkr. Planerade åtgärder i ekonomiska handlingsplanerna har reducerat kostnaderna med 17,2 mnkr, vilket är 17,4 mnkr lägre än planerat. Utöver avvikelserna i ekonomiska handlingsplanerna har divisionen oplanerade kostnadsökningar avseende förmånsläkemedel.

Division Närsjukvården- övriga länet har ett negativt resultat på -5 mnkr. De planerade åtgärderna i ekonomiska handlingsplanerna har reducerat kostnader med 18,9 mnkr, vilket är 6,5 mnkr lägre än planerat. Lägre intäkter för utskrivningsklara patienter samt vårdavgifter har försämrat resultatet, orsaken kan förklaras med färre disponibla vårdplatser. Jämfört med samma period föregående år har divisionen resultatförbättring på 18 mnkr.

Division Folktandvård negativa resultat beror på lägre intäkter på grund av bemanningssvårigheter samt covid.

Division Länssjukvård positiva avvikelse beror på neddragning av all planerad verksamhet på grund av omställning till covid-verksamhet vilket har medfört lägre kostnader, den positiva avvikelsen påverkas även av färre anställda.

Division Service har ett negativt resultat på -1 mnkr vilket är 7 mnkr bättre än föregående år. Avvikelsen förklaras framförallt av ej upparbetat fastighetsunderhåll och låga kostnader för fastighetsdrift och yttre skötsel, delvis som en följd av det milda vädret.

Resultatet för Division Länsteknik är 2 mnkr bättre än budgeterat och beror på ändrat arbetssätt för datorutrullning och färre anställda.

FIGUR 9 UTVECKLING AV KOSTNAD FRÅN SAMMA PERIOD FÖREGÅENDE ÅR PER DIVISION, PROCENT

Kostnader	202003	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	-1 135,7	-0,5%	0,5%	1,4%	2,7%	3,2%	3,6%	3,6%	3,5%
Länssjukvård	-640,2	-0,2%	2,3%	3,0%	1,7%	2,4%	2,5%	3,1%	3,2%
Folktandvård	-94,5	-7,9%	-7,9%	-11,9%	-3,4%	-3,3%	-3,3%	-3,4%	-3,4%
Service	-302,9	1,4%	-0,7%	-1,3%	2,1%	2,2%	2,9%	2,3%	3,2%
Länsteknik	-52,6	0,3%	1,6%	3,6%	10,9%	16,2%	16,6%	18,4%	16,5%

Utvecklingen av divisionernas kostnader har successivt avtagit sedan augusti 2019. Den kraftiga kostnadsminskningen i mars förklaras delvis av kraftigt minskad verksamhet pga omställning till covid-verksamhet.

Division Närsjukvård Luleå-boden och Division Närsjukvård- övriga länet som låg på 3,5 procent kostnadsutveckling jämfört med samma period 2018 har kontinuerligt minskat kostnadsutvecklingen och ligger per mars 2020 på -0,5 procent. Division Länssjukvård har minskat kostnadsutvecklingen från 3,2 procent i augusti och ligger på -0,2 procent per mars. Kostnaderna per mars 2020 jämfört med mars 2019 har minskat med -7,9 procent för Folktandvården och för division Länsteknik har kostnaderna ökat med +0,3 procent. För division Service ligger kostnadsutvecklingen på +1,4 procent vilket beror på ökade kostnader för material till följd av covid samt ökade transportkostnader, framför allt beroende på högre priser i nytt transportavtal men också på ökad försäljning av material pga covid.

FIGUR 10 DIVISIONERNAS EKONOMISKA HANDLINGSPLAN. UPPDRAG HELÅR, ACKUMULERAT UTFALL NUVARANDE MÅNAD SAMT ACKUMULERAT UTFALL AV ÅTGÄRDerna., MNKR.

Ekonomisk handlingsplan	Uppdrag		Utfall
	Helår 2020	mars 2020	mar-20
Närsjukvård	271,6	60,0	36,1
Länssjukvård	41,6	8,9	10,2
Service	22,8	4,5	3,8
Länsteknik	5,0	1,1	2,6
Totalt	341,0	74,5	52,7

*Divisionen Folkvandvårds uppgifter redovisas i nästa månads ekonomirapport.

Divisionerna planerade uppdrag är att ha ett resultat för 2020 som är enligt budget. För att åstadkomma det har divisionerna identifierat kostnadsminskningar med 341 mnkr. Per mars var det planerade utfallet av åtgärderna 74,5 mnkr och utfallet blev 52,7 mnkr.

Under mars månad har delar av omställningsarbetet avstannat då verksamheterna arbetat med omställningen av sjukvården för att hantera pandemin. Detta har påverkat utfallet i de ekonomiska handlingsplanerna.

Investeringar

FIGUR 11 INVESTERINGSREDOVISNING NUVARANDE MÅNAD, MNKR.

Typ av investering (mnkr)	Investeringsram 2020	Utfall beslut före 2020	Utfall beslut 2020	Summa 2020-03	Utfall 2019
Immateriella tillgångar	0			0	0
Mark, byggnader och tekniska anläggningar	151	49	0	49	224
Maskiner och inventarier	283	37	5	42	161
Totalt	434	86	5	91	385
Av regionfullmäktige beslutad likviditetsram för helåret	592				571

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

Sammanfattning nyckeltal

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

FIGUR 12 SAMMANFATTNING AV NYCKELTAL

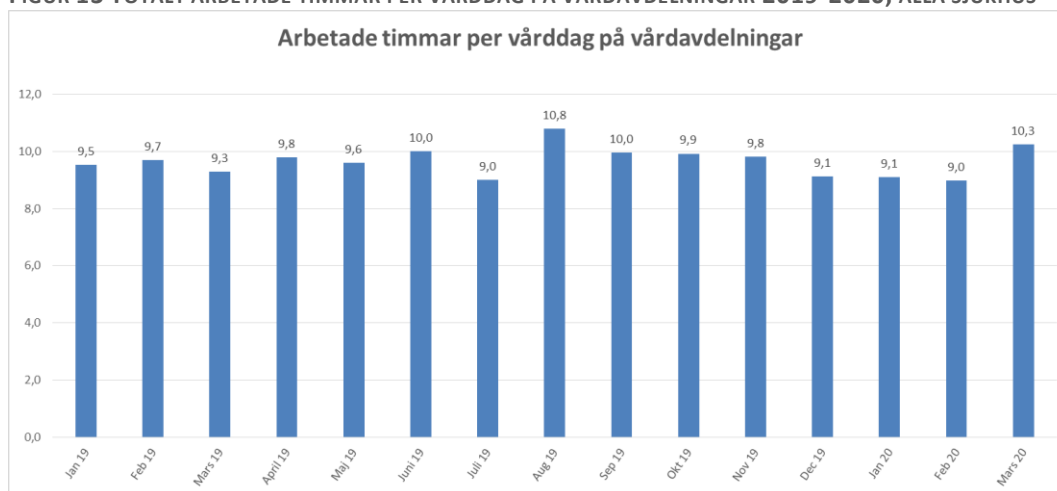
Nyckeltal	Mål helår 2020	Utfall 2020-03
Nettokostnadsutveckling, %	2,0 %	-0,1 %
Utveckling av skatt jämfört med fg år, %	0,9 %	-0,06 %
Utveckling av skatt, statsbidrag och utjämning jämfört med fg. år, %	4,7 %	4,6 %
Regionens balanskravsresultat i förhållande till skatter, utjämning och generella statsbidrag, %	1,0 %	1,3 %
Alla verksamheter bedriver verksamhet inom budget, mnkr	Avvikelse ≥ 0 mnkr	+19 mnkr
Soliditet blandmodell, %	40 %	37 %
Soliditet fullfondering, %	-5 %	-15 %
Likviditet (inkl. kortfristig placering i räntefond), %	10 % av årets nettokostnad	13,7 % av budgeterad nettokostnad för året
Avsättning till pensioner inkl. ansvarsförbindelse, konsolideringsgrad, %	64 %	52 %

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

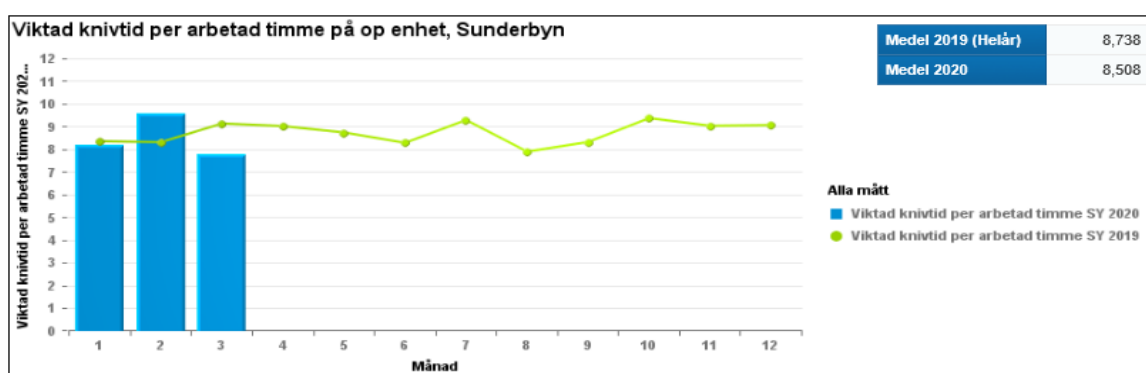
Region Norrbottens KPP-system (kostnad per patient) möjliggör uppföljning av hur kostnader, produktion och produktivitet utvecklas. Det möjliggör även mätning av produktivitet per kvartal från och med år 2016. Produktivitet mäts som kostnader i relation till DRG-poäng istället för besök och vårdtillfällen då DRG bättre beaktar vårdtyngden. DRG-poäng mäts kvartalsvis och resultat för kvartal 1 2020 (Jan-Mars) kan redovisas i maj 2020. Övriga månader följs produktiviteten bland annat på totalt arbetade timmar per vård dag på vårdavdelningar samt viktad knivtid per arbetad timme på centraloperation.

FIGUR 13 TOTALT ARBETADE TIMMAR PER VÅRDDAG PÅ VÅRDAVDELNINGAR 2019-2020, ALLA SJUKHUS



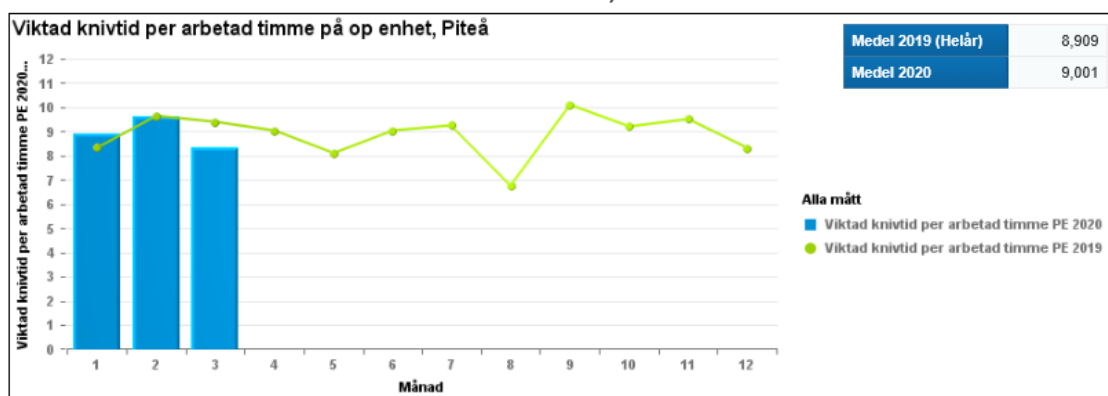
Totalt arbetade timmar per vård dag på alla sjukhus visar att produktiviteten är lägre i mars månad (10,3 arbetade timmar per vård dag) jämfört med mars 2019 (9,3). Antalet vård dagar för mars månad har minskat med 11,4 procent men den arbetade tiden har inte minskat lika mycket, vilket innebär minskad produktivitet. Den minskade produktiviteten är en följd av att verksamheterna arbetat med omställningen av sjukvården för att hantera rådande pandemi.

Figur 14 Viktad knivtid per arbetad timme på op enhet, Sunderbyn



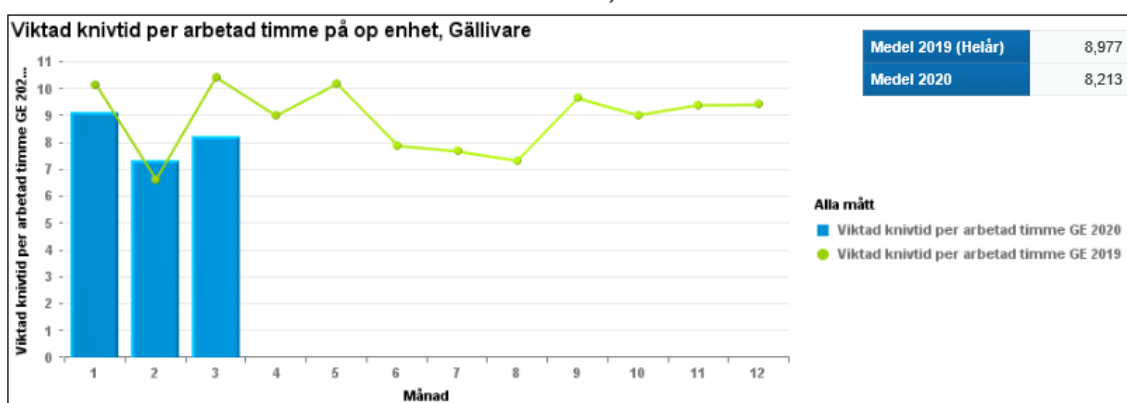
På centraloperation på Sunderby sjukhus har den viktade knivtiden per arbetad timme i mars minskat från 9,13 till 7,79 jämfört med samma period föregående år, vilket tyder på minskad produktivitet.

FIGUR 15 VIKTAD KNIVTID PER ARBETAD TIMME PÅ OP ENHET, PITEÅ



Den viktade knivtiden per arbetad timme på centraloperation i Piteå har i mars minskat jämfört med samma period föregående år, vilket tyder på minskad produktivitet.

FIGUR 16 VIKTAD KNIVTID PER ARBETAD TIMME PÅ OP ENHET, GÄLLIVARE



På centraloperation i Gällivare varierar den viktade knivtiden per arbetad timme mer än på övriga sjukhus i länet vilket också innebär att produktiviteten varierar. Jämfört med mars föregående år så har produktiviteten minskat.